
什邡市国有投资控股集团有限公司
公司债券半年度报告
（2021 年）

二〇二一年八月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对半年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对半年度报告提出书面审核意见，监事已对半年度报告签署书面确认意见。

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

重大风险提示

投资者在评价和购买本公司发行的公司债券前，应认真考虑下述各项可能对公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读各期募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

截止至 2021 年 6 月 30 日，公司面临的风险因素与募集说明书中披露的“风险因素”章节没有重大变化。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况.....	6
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	7
五、 公司经营和业务情况.....	7
六、 公司治理情况.....	8
第二节 债券事项.....	10
一、 公司信用类债券情况.....	10
二、 公司债券选择权条款在报告期内的执行情况.....	11
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况.....	11
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	12
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	12
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	12
第三节 报告期内重要事项.....	14
一、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	14
二、 合并报表范围调整.....	18
三、 财务报告审计情况.....	19
四、 主要会计数据和财务指标.....	19
五、 资产受限情况.....	19
六、 可对抗第三人的优先偿付负债情况.....	19
七、 非经营性往来占款或资金拆借.....	19
八、 负债情况.....	20
九、 利润及其他损益来源情况.....	20
十、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十.....	20
十一、 对外担保情况.....	20
十二、 关于重大未决诉讼情况.....	21
十三、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	21
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	21
一、 发行人为可交换债券发行人.....	21
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	21
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	21
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	21
五、 其他特定品种债券事项.....	21
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	21
第六节 备查文件目录.....	22
财务报表.....	24
附件一： 发行人财务报表.....	24

释义

发行人/公司/什邡国投	指	什邡市国有投资控股集团有限公司
18 什邡债、18 什邡国投债	指	2018 年什邡市国有投资控股集团有限公司公司债券
20 什邡 01	指	什邡市国有投资控股集团有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）
中央国债登记公司	指	中央国债登记结算有限责任公司
上交所	指	上海证券交易所
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日和/或休息日）
工作日	指	中国境内的商业银行的对公营业日（不包括国家法定节假日及休息日）
元	指	人民币元
发改委	指	发展和改革委员会
东方金诚	指	东方金诚国际信用评估有限公司
进出口担保	指	重庆进出口融资担保有限公司
天府增信	指	天府（四川）信用增进股份有限公司
报告期	指	2021 年 1-6 月

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

单位：亿元 币种：人民币

中文名称	什邡市国有投资控股集团有限公司
中文简称	什邡国投
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	王瑞
注册资本	10.00
实缴资本	0.20
注册地址	四川省德阳市 什邡市方亭镇菱峰北路 131 号
办公地址	四川省德阳市 什邡市东顺城街 438 号
办公地址的邮政编码	618400
公司网址（如有）	无
电子信箱	2015217059@qq.com

二、信息披露事务负责人

姓名	李永红
在公司所任职务类型	☒ 董事 ☐ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	董事
联系地址	四川省德阳市什邡市东顺城街 438 号
电话	0838-8201200
传真	0838-8211229
电子信箱	2015217059@qq.com

三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期内控股股东的变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）报告期内实际控制人的变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

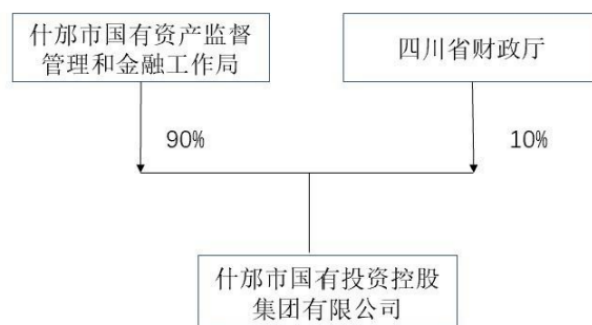
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：什邡市国有资产监督管理和金融工作局

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占其持股的百分比（%）：0.00

报告期末实际控制人名称：什邡市财政局

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

最近一年内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：0 人

截止报告期末发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人董事长：王瑞

发行人的其他董事：刘旭、李永红

发行人的监事：李晓、樊晓松、朱敏、马娇、陈乐昊

发行人的总经理：王瑞

发行人的其他非董事高级管理人员：无

五、公司经营和业务情况

（一）公司业务情况

公司作为什邡市重要的城市基础设施投资建设主体，经过多年的发展，公司已经逐步形成了工程代建为主，砂石销售收入、酒店业务收入以及担保业务收入等多种业务收入为辅的经营模式。公司以工程委托代建方式承担了大量的城市基础设施建设工作，主要包括安置房建设、统迁房建设、棚户区改造、道路建设、水利设施建设等。发行人酒店业务由子公司釜峰宾馆负责经营。釜峰宾馆坐落于什邡市城区中心地段，交通便利，酒店业务收入主要包括客房收入、餐厅收入及棋牌室收入。发行人砂石销售业务主要由其下属公司恒升实业负责运营。近年来，什邡市对砂石加工行业进行了规范和整合，关停了多家环保不达标的砂石加工厂。公司现存砂石生产线，是什邡市唯一合法的砂石生产线，整体来看，公司从事的砂石开采业务具有很强的竞争优势。公司融资担保业务由子公司锦程担保负责运营。锦程担保主要为德阳市内中小企业提供融资担保、工程履约担保、诉讼保全担保及经济咨询等业务。

公司业务主要涵盖基础设施建设行业和贸易流通行业，两个行业都与区域固定资产投资相关，容易受到固定资产投资规模的周期影响。公司在当地的基础设施建设行业、砂石贸易领域均处于龙头地位，具有明显的垄断优势。贸易流通行业为公司转型期大力发展的业务板块，目前盈利状况良好，提升了公司主营业务盈利能力，增强了抵御风险的能力。

（二）经营情况分析

1、各业务板块收入成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率（%）	收入占比（%）	收入	成本	毛利率（%）	收入占比（%）

主 营 业 务	3.00	2.19	26.99	96.99	2.47	1.51	38.89	97.68
其 他 业 务	0.09	0.04	52.03	3.01	0.06	0.04	30.70	2.32
合 计	3.10	2.24	27.74	100.00	2.52	1.55	38.70	100.00

2、各主要产品、服务收入成本情况

单位：亿元 币种：人民币

分产品或分服务	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
砂石销售收入	1.53	0.99	35.16	25.47	86.84	-37.72
商贸收入	0.55	0.51	7.99	4.28	-0.01	97.59
劳务派遣及安保收入	0.28	0.29	-3.33	19.50	23.48	-
代建收入	0.01	0.01	14.00	-92.68	-87.93	-70.75
宾馆收入	0.15	0.08	48.05	94.62	140.56	-17.11
租金收入	0.07	0.09	-43.80	10.64	25.19	-61.75
担保费收入	0.03	0.00	100.00	-8.44	0.00	0.00
其他收入	0.46	0.26	44.53	172.35	321.55	-30.60
合 计	3.10	2.24	27.74	22.68	44.61	-28.32

3. 经营情况分析

报告期内，公司砂石销售收入营业成本同比增加 86.84%，毛利率同比下降 37.72%，主要系原材料价格上涨所致；

报告期内，公司商贸收入毛利率同比上升 97.59%，主要系市场销售情况较好所致；

报告期内，公司代建收入中营业收入同比减少 92.68%，营业成本同比减少 87.93%，毛利率同比下降 70.75%，主要系结算的代建项目减少所致；

报告期内，公司宾馆收入营业收入同比增加 94.62%，营业成本同比增加 140.56%，主要系去年同期受疫情影响，宾馆收入下降较多，今年疫情上半年好转所致；

报告期内，公司租金收入毛利率同比增加 61.75%，主要系成本增加所致；

报告期内，公司其他收入和成本分别同比增加 172.35%和 321.55%，毛利率同比下降 30.60%，主要系运输、装卸业务和其他服务业务报告期内开展较多所致。

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东之间不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况：

☐是 ☒否

（二） 发行人报告期内与控股股东、实际控制人、其他关联方之间在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立性的机制安排说明

发行人具有独立的企业法人资格，自主经营、独立核算、自负盈亏，控股股东行为规范，没有超越股东会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面做到“五独立”，公司执行董事、监事和内部机构均独立运作。

1、业务独立情况

发行人具有独立完整的业务体系，具备独立完整的自主经营的能力，拥有独立的经营理念、经营渠道，对控股股东、实际控制人不存在依赖关系。

2、人员独立情况

发行人独立聘用员工，按照国家法律的规定与所聘员工签订劳动合同，并独立发放员工工资。发行人董事和经理人选完全按照公司章程规定的合法程序进行。

3、资产独立情况

发行人与控股股东、实际控制人之间资产独立，权属清晰。股东注入发行人的资产和业务独立完整，均已完成相关的产权变更手续。同时，发行人作为一个投资控股型的公司，其所拥有的控股子公司的资产和资源，完全独立于实际控制人。不存在控股股东违规占用发行人资产和资源的情况。

4、机构独立情况

发行人各部门独立运作，形成了公司独立、完善的生产经营体系和管理机构，完全独立于实际控制人。

5、财务独立情况

发行人设有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度（包括对子公司、分公司的财务管理制度）。能独立做出财务决策，不存在控股股东及实际控制人干预发行人资金使用的情况。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

1、决策权限

公司拟与关联方达成的单笔关联交易高于最近一年经审计净资产的 10%，由董事长提交董事会审议，经出席董事表决通过后方可实施。若达不到上述金额，由董事长审批通过后即可实施。

2、决策程序

（1）属于由公司董事长审议批准的关联交易，应当由公司相关职能部门将关联交易情况上报公司董事长，由公司董事长对该等关联交易的必要性、合理性、公允性进行审查，审查通过后由相关部门实施。

（2）属于由董事会审议批准的关联交易，公司有关职能部门拟订该项关联交易的书面报告和关联交易协议，经董事长初审后提请董事会审议，董事会应当就该项关联交易的必要性、合理性、公允性进行审查和讨论；董事会对该项关联交易进行表决，通过后方可实施。

3、定价机制

公司与关联企业之间不可避免的关联交易，遵照公平、公正的市场原则进行。认真落实内控制度，防止关联人以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害公司利益。关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方价格或收费的标准，若无市场价格参考时按照双方协商价格。

4、信息披露安排

公司将按照中国证监会及上交所的规定编制和披露年度报告及半年度报告。公司将在每个会计年度结束之日起 4 个月内，向上交所提交并披露上一年度经会计师事务所审计的年度报告。公司将在每一会计年度的上半年结束之日起 2 个月内，向上交所提交并披露年度中期报告，并按照相关要求披露关联交易事项。

（四） 发行人报告期内是否存在违规为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的情形

☐是 ☒否

（五） 发行人报告期内是否存在违反《公司法》、公司章程、公司信息披露事务管理制度的情况

☐是 ☒否

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

（一） 结构情况

截止报告期末，发行人有息负债余额 13.56 亿元，其中公司信用类债券余额 12.70 亿元，占有息负债余额的 93.67%。

截止报告期末，公司信用类债券中，公司债券余额 6.70 亿元，企业债券余额 6.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 1.20 亿元公司信用类债券在未来一年内面临偿付。

（二） 债券基本信息列表（以到期及回售的时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	2018 年什邡市国有投资控股集团有限公司公司债
2、债券简称	18 什邡债、18 什邡国投债
3、债券代码	127886.SH、1880281.IB
4、发行日	2018 年 12 月 4 日
5、起息日	2018 年 12 月 5 日
6、最近回售日（如有）	-
7、到期日	2025 年 12 月 5 日
8、债券余额	6.00
9、截止报告期末的利率(%)	8.00
10、还本付息方式	每年期末付息一次，分次还本，在第 3 至第 7 个计息年度每年分别偿还本期债券发行总额的 20%。偿还本金时，本金按照债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配（每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位，小于分的金额忽略不计）。在第 3 至第 7 个计息年度，利息随本金的兑付一起支付，每年付息时按债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本期债券的本金自其兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上海证券交易所、银行间债券市场
12、主承销商	天风证券股份有限公司
13、受托管理人	天风证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价+协议
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	否

1、债券名称	什邡市国有投资控股集团有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	20 什邡 01
3、债券代码	114704.SZ

4、发行日	2020 年 3 月 23 日
5、起息日	2020 年 3 月 25 日
6、最近回售日（如有）	2023 年 3 月 25 日
7、到期日	2025 年 3 月 25 日
8、债券余额	6.70
9、截止报告期末的利率（%）	6.00
10、还本付息方式	本期债券按年付息、到期一次还本。即利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付
11、交易场所	深圳证券交易所
12、主承销商	中泰证券股份有限公司
13、受托管理人	中泰证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	否

二、公司债券选择权条款在报告期内的执行情况

债券名称：什邡市国有投资控股集团有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）

债券简称：20 什邡 01

债券包括的选择权条款类型：

√ 调整票面利率选择权 √ 回售选择权 □ 发行人赎回选择权 □ 可交换债券选择权
□ 其他选择权

选择权条款的执行情况：

本期债券相应选择权在报告期内均未触发执行。

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况

债券名称：什邡市国有投资控股集团有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）

债券简称：20 什邡 01

债券约定的投资者保护条款：

（一）交叉违约保护条款

1、触发情形

发行人或合并范围内子公司的债务（公司债/债务融资工具/企业债/境外债券/金融机构贷款/其他融资）出现违约（本金、利息逾期/债务已被宣告加速到期/其他附加加速到期宣告权认定的违约形式）或宽限期（如有）到期后应付未付，视同发生违约事件，需启动投资者保护机制。

2、处置程序

（1）信息披露。发行人应在知悉上述触发情形发生之日起按照发行文件约定时限及时进行信息披露，说明事项的起因、目前的状态和可能产生的影响。

（2）通知。发行人、受托管理人知悉上述触发情形发生或其合理认为可能构成该触发情形的，应当及时通知本期债券全体持有人。

（3）救济与豁免机制。受托管理人应在知悉（或被合理推断应知悉）触发情形发生之日起按照受托管理协议约定时限召开持有人会议。

发行人可做适当解释或提供救济方案（增加担保/提高票面利率/其他），以获得持有人会议决议豁免本期债券违反约定。持有人有权决定是否豁免（无条件豁免/享有回售选择权/有条件豁免）。

发行人应无条件接收持有人会议作出的上述决议。如果持有人会议未获通过的，视同未获得豁免，则在触发情形发生之日（若有宽期限的，在宽期限到期之日），发行人承诺履行下列投资者保护措施中的一项或数项：

- a. 发行人承诺本期债券本息应在持有人会议召开的次日立即到期偿付，履行还本付息责任；
- b. 本期债券持有人可在持有人会议召开日的次日提起诉讼或仲裁；
- c. 发行人提前赎回；
- d. 投资者选择提前回售；
- e. 增加抵质押或第三方担保等信用增进措施；
- f. 其他投资者保护措施。

（4）宽限期机制。给予发行人在发生触发情形之后的一定期限的宽限期，若发行人在该期限内对相关债务进行了足额偿还，则不构成发行人在本期债券项下的违反约定，无需适用救济与豁免机制。

（二）财务指标承诺条款

1、触发情形

发行人合并财务报表在本次公司债券存续期间可约定下列事项，若未遵守约定事项，则触发投资者保护机制。

（1）资产负债率不超过 80%；

（2）年度净资产收益率（经审计）不得低于 1%。

发行人及受托管理人需约定按年度检测。

2、处置程序

如果上述财务指标承诺的触发情形发生，应立即启动投资者保护机制，处置程序可参考交叉违约条款。

（三）控制权变更条款

1、触发情形

根据发行人在募集说明书中披露和发行人律师认定，发行人控股股东为什邡市财政局，实际控制人为什邡市财政局，在本次公司债券存续期内，出现下列情形之一：

- a. 控股股东发生变更；
- b. 实际控制人发生变更；
- c. 什邡市财政局不再为发行人股东；

2、处置程序

如果上述触发情形发生，应立即启动投资者保护机制，处置程序可参考交叉违约条款。

投资者保护条款的执行情况：

本期债券相应投资者保护条款在报告期内均未触发执行。

四、公司债券报告期内募集资金使用情况

- ☒ 本公司所有公司债券在报告期内均未使用募集资金
- ☐ 本公司的债券在报告期内使用了募集资金

五、公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（二）截止报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

☒ 适用 ☐ 不适用

债券代码：127886.SH、1880281.IB

债券简称	18 什邡债、18 什邡国投债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、增信机制：本期债券由重庆进出口融资担保有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保 2、偿债计划：“18 什邡债/18 什邡国投债”起息日为 2018

	年 12 月 5 日，每年期末付息一次，分次还本，在第 3 至第 7 个计息年度每年分别偿还本期债券发行总额的 20%。每年还本时，本金按照债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配（每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位，小于分的金额忽略不计）。在第 3 至第 7 个计息年度，利息随本金的兑付一起支付，每年付息时按债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本期债券的本金自其兑付日起不另计利息。 3、其他保障措施：本期债券未制定除募集说明书约定以外的其他保障措施。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	已严格按募集说明书执行

债券代码：114704.SZ

债券简称	20 什邡 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、增信机制：本期债券由天府（四川）信用增进股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。 2、偿债计划：“20 什邡 01”起息日为 2020 年 3 月 25 日，债券利息将于起息日之后在存续期内每年支付一次，2021 年至 2025 年间每年的 3 月 25 日为本期债券上一计息年度的付息日（遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若投资者行使回售选择权，则本期债券回售部分债券的付息日为 2021 年至 2023 年每年的 3 月 25 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。本期债券到期日为 2025 年 3 月 25 日，到期支付本金及最后一期利息（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。若投资者行使回售选择权，则本期债券回售部分债券的到期日为 2023 年 3 月 25 日（如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。 3、其他保障措施：预计不能偿还债务时，发行人应当按照受托管理人要求追加担保，追加担保的具体方式包括增加担保人提供保证担保和/或用财产提供抵押和/或质押担保，并履行其他偿债保障措施，并应当配合受托管理人办理其依法申请法定机关采取的财产保全措施。 前款所称其他偿债保障措施是指发行人承诺的如下措施： （1）不向股东分配利润； （2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施； （3）限制对外担保； （4）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金； （5）主要责任人不得调离。
增信机制、偿债计划及其他	无

偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	已严格按募集说明书执行

第三节 报告期内重要事项

一、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

变更、更正的类型及原因，并说明是否涉及到追溯调整或重述，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额，涉及追溯调整或重溯的，还应当披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下合称“新金融工具准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，因追溯调整产生的累积影响数调整 2021 年年初留存收益和其他综合收益，2020 年度的财务报表未做调整。执行新金融工具准则的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
（1）将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”。	董 事 会 审 批	应收票据	-60,000.00	
		应收款项融资	60,000.00	
（2）可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。	董 事 会 审 批	其他非流动资产	-75,000,000.00	
		可供出售金融资产	-500,000.00	
		其他非流动金融资产	75,500,000.00	
（3）非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允	董 事 会 审 批	可供出售金融资产	-101,932,352.00	-65,494,000.00

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。		其他权益工具投资	101,932,352.00	65,494,000.00

以按照财会〔2019〕6 号和财会〔2019〕16 号的规定调整后的 2020 年 12 月 31 日余额为基础，各项金融资产和金融负债按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

单位：元原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	1,312,647,507.29	货币资金	摊余成本	1,312,647,507.29
应收票据	摊余成本	60,000.00	应收票据	摊余成本	
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	60,000.00
应收账款	摊余成本	241,427,143.11	应收账款	摊余成本	241,427,143.11
			应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	
其他应收款	摊余成本	799,637,182.77	其他应收款	摊余成本	799,637,182.77
可供出售金融资产 (含其他非流动资产)	以成本计量 (权益工具)	177,432,352.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	75,500,000.00
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	101,932,352.00

母公司

单位：元

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	460,980,876.73	货币资金	摊余成本	460,980,876.73
其他应收款	摊余成本	3,064,303,807.99	其他应收款	摊余成本	3,064,303,807.99
可供出售金融资产 (含其他非流动资产)	以成本计量 (权益工具)	65,494,000.00	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	65,494,000.00

原金融工具准则			新金融工具准则	
			入其他综合收	
			益	

（2）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）
财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2021 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2020 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

单位：元

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	对 2021 年 1 月 1 日余额的影响金额	
			合并	母公司
		预收款项	-135,259,181.10	
		合同负债	135,259,181.10	

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2021 年度 1-6 月财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

单位：元

受影响的资产负债表项目	对 2021 年 6 月 30 日余额的影响金额	
	合并	母公司
合同负债	65,148,443.99	
预收款项	-65,148,443.99	

（3）执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

• 本公司作为承租人

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

• 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。

• 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1）将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2）计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3）使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4）存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5）作为使用权资产减值测试的替代，按照本附注“三、（XX）预计负债”评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6）首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按

照新租赁准则进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

- 本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁按照新租赁准则进行调整。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

- 本公司执行新租赁准则对财务报表无影响。

2、首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

(1) 2021 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整 2021 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收票据	60,000.00		-60,000.00		
应收款项融资		60,000.00	60,000.00		
可供出售金融资产	102,432,352.00		-102,432,352.00		
其他权益工具投资		101,932,352.00	101,932,352.00		
其他非流动金融资产		75,500,000.00	75,500,000.00		
其他非流动资产	75,000,000.00		-75,000,000.00		

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
可供出售金融资产	65,494,000.00		-65,494,000.00		
其他权益工具投资		65,494,000.00	65,494,000.00		

(2) 2021 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2021 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31	2021 年 1 月 1	调整数		
	日余额	日余额	重分类	重新计量	合计
预收账款	140,893,163.80	5,633,982.70	-135,259,181.10		
合同负债		135,259,181.10	135,259,181.10		

注：除上述项目外，财务报表其他项目无影响

（3）2021 年 1 月 1 日首次执行新租赁准则调整 2021 年年初财务报表相关项目情况
本公司执行新租赁准则对财务报表无影响。

3、其他重要会计政策和会计估计变更情况

（1）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于满足条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让根据该规定进行相应调整。

（2）执行《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》

财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》（财会〔2021〕9 号），自 2021 年 5 月 26 日起施行，将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”，其他适用条件不变。

本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据该通知进行调整。

（3）执行《企业会计准则解释第 14 号》

财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会〔2021〕1 号，以下简称“解释第 14 号”），自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务，根据解释第 14 号进行调整。

①政府和社会资本合作（PPP）项目合同

解释第 14 号适用于同时符合该解释所述“双特征”和“双控制”的 PPP 项目合同，对于 2020 年 12 月 31 日前开始实施且至施行日尚未完成的有关 PPP 项目合同应进行追溯调整，追溯调整不切实可行的，从可追溯调整的最早期间期初开始应用，累计影响数调整施行日当年年初留存收益以及财务报表其他相关项目，对可比期间信息不予调整。

②基准利率改革

解释第 14 号对基准利率改革导致金融工具合同和租赁合同相关现金流量的确定基础发生变更的情形作出了简化会计处理规定。

根据该解释的规定，2020 年 12 月 31 日前发生的基准利率改革相关业务，应当进行追溯调整，追溯调整不切实可行的除外，无需调整前期比较财务报表数据。在该解释施行日，金融资产、金融负债等原账面价值与新账面价值之间的差额，计入该解释施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

二、合并报表范围调整

报告期内单独或累计新增合并财务报表范围内子公司，且单独或累计新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

报告期内单独或累计减少合并财务报表范围内子公司，且单独或累计减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产占该期合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

三、财务报告审计情况

☐标准无保留意见 ☐其他审计意见 ☒未经审计

四、主要会计数据和财务指标

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐是 ☒否

五、资产受限情况

（一）资产受限情况概述

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

各类受限资产账面价值总额：13.72 亿元

受限资产类别	账面价值	受限资产账面价值占该类别资产账面价值的比例（%）	评估价值（如有）
货币资金	0.08	0.47	-
投资性房地产	1.21	62.37	-
存货	11.49	11.43	-
固定资产	0.75	29.18	-
无形资产	0.20	6.71	-
合计	13.72	9.33	-

（二）单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产百分十

☐适用 ☒不适用

（三）发行人所持子公司股权的受限情况

直接或间接持有的子公司股权截止报告期末存在的权利受限情况：

☐适用 ☒不适用

六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截止报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无

七、非经营性往来占款或资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

（一）发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

与经营有关的其他应收款划分为经营性，即在经营过程中产生的其他应收款，否则为非经营性，非经营性一般为公司对相关企业或机构的拆借款项。

（二）报告期内非经营性往来占款或资金拆借的发生情况，及是否与募集说明书约定是否一致

与募集说明书约定一致

（三） 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：2.62 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0.00 亿元。非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例（%）：5.88，是否超过合并口径净资产的 10%：☐是 ☒否

（四） 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行

八、负债情况

（一） 有息借款情况

报告期末有息借款总额 63.05 亿元，较上年末总比变动 16.54%，其中短期有息负债 7.68 亿元。

（二） 报告期末是否存在公司信用类债券逾期或其他单笔债务逾期金额超过 1000 万元的情形

☐适用 ☒不适用

（三） 有息借款情况类别

报告期末有息借款总额同比变动超过 30%，或报告期末存在前项逾期情况的

☐适用 ☒不适用

九、利润及其他损益来源情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期利润总额：0.30 亿元

报告期非经常性损益总额：0.00 亿元

报告期公司利润主要源自非主要经营业务：☐适用 ☒不适用

十、报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十

☐是 ☒否

十一、 对外担保情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期末对外担保的余额：17.00 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0.00 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0.00 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：☒是 ☐否

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
四川省什邡市城市建设投资公司	非关联方	10,000 万元	项目投资、企业管理服务、建材销售	良好	信用担保	6.90	2023 年 6 月 16 日	较小

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
四川省什邡市城市建设投资公司	非关联方	10,000 万元	项目投资、企业管理服务、建材销售	良好	信用担保	9.90	2021 年 10 月 12 日	较小
什邡市中医医院	非关联方	-	医疗服务	良好	信用担保	0.20	2021 年 6 月 22 日	较小
合计	—	—	—	—	—	17.00	—	—

十二、关于重大未决诉讼情况

☐适用 ☒不适用

十三、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

☐适用 ☒不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三、发行人为其他特殊品种债券发行人

☐适用 ☒不适用

四、发行人为可续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、其他特定品种债券事项

无

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的半年度报告、半年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，其他文件可至公司及主承销商处查询。

（以下无正文）

(以下无正文，为什邡市国有投资控股集团有限公司 2021 年公司债券半年报盖章页)

什邡市国有投资控股集团有限公司



2021 年 8 月 31 日

财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2021 年 06 月 30 日

编制单位：什邡市国有投资控股集团有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,688,527,798.26	1,312,647,507.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		60,000.00
应收账款	151,445,604.14	241,427,143.11
应收款项融资	100,000.00	
预付款项	82,098,229.08	34,984,326.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	974,569,791.50	805,977,403.45
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	10,051,941,022.32	9,866,363,830.18
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	112,403,822.52	87,462,627.49
流动资产合计	13,061,086,267.82	12,348,922,837.65
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		102,432,352.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	164,787,875.31	162,735,755.31
其他权益工具投资	101,932,352.00	

其他非流动金融资产	75,500,000.00	
投资性房地产	193,766,401.75	197,612,259.98
固定资产	256,549,079.34	239,630,500.81
在建工程	319,162,261.99	26,906,180.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	298,272,498.64	299,145,841.48
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	38,294,616.85	36,062,326.10
递延所得税资产	22,323,016.64	21,070,013.11
其他非流动资产	177,800,000.00	168,682,594.57
非流动资产合计	1,648,388,102.52	1,254,277,824.29
资产总计	14,709,474,370.34	13,603,200,661.94
流动负债：		
短期借款	465,000,000.00	308,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		5,003,800.00
应付账款	176,448,362.06	183,587,053.36
预收款项	4,569,714.21	140,893,163.80
合同负债	65,148,443.99	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,207,890.88	6,787,499.93
应交税费	67,197,487.98	89,210,857.03
其他应付款	3,124,055,363.64	2,832,691,424.82
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	302,765,400.00	427,000,000.00
其他流动负债	44,214,494.77	42,605,062.70
流动负债合计	4,253,607,157.53	4,035,778,861.64

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,401,228,800.00	3,539,138,800.00
应付债券	1,135,814,922.07	1,135,814,922.07
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	445,000,000.00	445,178,500.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	5,982,043,722.07	5,120,132,222.07
负债合计	10,235,650,879.60	9,155,911,083.71
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	373,878,000.00	373,878,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,426,386,022.38	3,425,133,902.38
减：库存股		
其他综合收益	463,066.04	463,066.04
专项储备		
盈余公积	19,807,048.56	19,807,048.56
一般风险准备		
未分配利润	617,110,459.73	591,074,981.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,437,644,596.71	4,410,356,998.70
少数股东权益	36,178,894.03	36,932,579.53
所有者权益（或股东权益）合计	4,473,823,490.74	4,447,289,578.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,709,474,370.34	13,603,200,661.94

公司负责人：王瑞 主管会计工作负责人：李永红 会计机构负责人：李香华

母公司资产负债表

2021 年 06 月 30 日

编制单位：什邡市国有投资控股集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	397,517,569.81	460,980,876.73
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	373,567.59	415,812.74
其他应收款	2,115,379,838.88	3,064,303,807.99
其中：应收利息		
应收股利		
存货	601,311,023.84	603,401,023.84
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,398,041.07	1,800,667.08
流动资产合计	3,115,980,041.19	4,130,902,188.38
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		65,494,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,297,338,254.85	2,231,013,381.73
其他权益工具投资	65,494,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	5,629,766.88	6,087,466.10
固定资产	6,091,495.04	6,145,626.20
在建工程	141,980.20	47,326.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,556,931.46	34,556,931.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,589,771.30	4,589,771.30
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,413,842,199.73	2,347,934,503.52
资产总计	5,529,822,240.92	6,478,836,691.90
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	130,982.70	130,982.70
合同负债		
应付职工薪酬	355,666.00	761,405.00
应交税费	20,176,149.87	20,200,734.63
其他应付款	1,438,166,813.54	2,416,574,102.70
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	130,000,000.00	140,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,588,829,612.11	2,577,667,225.03
非流动负债：		
长期借款	90,000,000.00	90,000,000.00
应付债券	1,135,814,922.07	1,135,814,922.07
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,225,814,922.07	1,225,814,922.07
负债合计	2,814,644,534.18	3,803,482,147.10
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	373,878,000.00	373,878,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,136,003,824.97	2,114,678,951.85
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,807,048.56	19,807,048.56

未分配利润	185,488,833.21	166,990,544.39
所有者权益（或股东权益）合计	2,715,177,706.74	2,675,354,544.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,529,822,240.92	6,478,836,691.90

公司负责人：王瑞 主管会计工作负责人：李永红 会计机构负责人：李香华

合并利润表
2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	309,606,586.88	252,372,396.65
其中：营业收入	309,606,586.88	252,372,396.65
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	328,790,484.43	261,607,936.31
其中：营业成本	223,712,785.24	154,699,529.32
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,305,152.46	5,221,900.58
销售费用	16,325,201.00	16,486,396.37
管理费用	38,522,517.09	25,440,002.22
研发费用		
财务费用	41,924,828.64	59,760,107.82
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	49,193,688.06	30,014,857.82
投资收益（损失以“－”号填列）	2,100,000.00	10,474,336.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”		

号填列)		
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-3,920,836.75	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-1,768,807.70
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	28,188,953.76	29,484,847.20
加: 营业外收入	3,197,717.82	5,493,337.45
减: 营业外支出	1,742,840.77	514,542.18
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	29,643,830.81	34,463,642.47
减: 所得税费用	4,362,038.30	4,115,631.28
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	25,281,792.51	30,348,011.19
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	26,035,478.01	31,113,346.25
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-753,685.50	-765,335.06
六、其他综合收益的税后净额		-153,201.78
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-153,201.78
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-153,201.78
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		-153,201.78
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法下可转损益的其他综		

合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
（6）其他债权投资信用减值准备		
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
（8）外币财务报表折算差额		
（9）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	25,281,792.51	30,194,809.41
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	26,035,478.01	30,960,144.47
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-753,685.50	-765,335.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元,上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：王瑞 主管会计工作负责人：李永红 会计机构负责人：李香华

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	1,854,942.70	552,290.86
减：营业成本		
税金及附加	212,204.59	48,871.26
销售费用	1,065,145.56	1,217,101.14
管理费用	3,194,545.24	7,016,702.65
研发费用		
财务费用	-1,308,188.70	-1,194,078.91
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	19,505,193.79	9,240.25
投资收益（损失以“－”号填	2,100,000.00	1,800,000.00

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,800,000.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	20,296,429.80	-4,727,065.03
加：营业外收入	274,316.36	12,628.72
减：营业外支出	1,498,557.19	73,888.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,072,188.97	-4,788,324.71
减：所得税费用	573,900.15	9,013.91
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,498,288.82	-4,797,338.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	18,498,288.82	-4,797,338.62
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	18,498,288.82	-4,797,338.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：王瑞 主管会计工作负责人：李永红 会计机构负责人：李香华

合并现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	358,446,304.38	284,478,400.06
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	359,892,545.88	214,957,227.14
经营活动现金流入小计	718,338,850.26	499,435,627.20

购买商品、接受劳务支付的现金	514,063,819.15	325,583,188.70
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	58,809,486.43	24,280,825.28
支付的各项税费	45,646,509.98	4,873,813.72
支付其他与经营活动有关的现金	128,816,681.36	242,824,332.90
经营活动现金流出小计	747,336,496.92	597,562,160.60
经营活动产生的现金流量净额	-28,997,646.66	-98,126,533.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,100,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,100,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	324,767,274.42	95,186,869.48
投资支付的现金	2,052,120.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	92,800,000.00	
投资活动现金流出小计	419,619,394.42	95,186,869.48
投资活动产生的现金流量净额	-417,519,394.42	-95,186,869.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,252,120.00	50,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投		

资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,247,290,000.00	848,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,248,542,120.00	898,900,000.00
偿还债务支付的现金	342,434,600.00	326,756,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	76,209,047.95	23,507,182.40
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	418,643,647.95	350,263,182.40
筹资活动产生的现金流量净额	829,898,472.05	548,636,817.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	383,381,430.97	355,323,414.72
加：期初现金及现金等价物余额	1,305,146,367.29	613,444,974.94
六、期末现金及现金等价物余额	1,688,527,798.26	968,768,389.66

公司负责人：王瑞 主管会计工作负责人：李永红 会计机构负责人：李香华

母公司现金流量表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,036,046.04	585,428.31
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	423,218,228.53	4,758,571.58
经营活动现金流入小计	425,254,274.57	5,343,999.89
购买商品、接受劳务支付的现金	33,242.83	727,378.39
支付给职工及为职工支付的现金	1,627,202.50	1,607,854.00
支付的各项税费	1,068,762.47	407,621.17
支付其他与经营活动有关的现金	381,368,075.22	762,682,901.07
经营活动现金流出小计	384,097,283.02	765,425,754.63

经营活动产生的现金流量净额	41,156,991.55	-760,081,754.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,100,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,100,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	101,998.47	
投资支付的现金	46,252,120.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	46,354,118.47	
投资活动产生的现金流量净额	-44,254,118.47	
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,252,120.00	
取得借款收到的现金		670,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,252,120.00	670,000,000.00
偿还债务支付的现金	10,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,095,900.00	20,443,902.73
支付其他与筹资活动有关的现金	8,522,400.00	
筹资活动现金流出小计	61,618,300.00	20,443,902.73
筹资活动产生的现金流量净额	-60,366,180.00	649,556,097.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-63,463,306.92	-110,525,657.47
加：期初现金及现金等价物余额	460,980,876.73	321,120,393.98
六、期末现金及现金等价物余额	397,517,569.81	210,594,736.51

公司负责人：王瑞 主管会计工作负责人：李永红 会计机构负责人：李香华

