
安化县梅山城投集团有限公司

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

- 1、截至 2021 年 6 月末，公司对外担保金额 30.66 亿元，占公司 2021 年 6 月末净资产的比例为 56.37%。公司对外担保对象为安化县羽城建设投资有限责任公司和安化县水务建设投资有限责任公司，担保金额分别为 27.71 亿元和 2.95 亿元，担保对象均为公司关联方，且担保较为集中。
- 2、截至 2021 年 6 月末，公司非经营性往来占款和资金拆借合计 13.09 亿元，占公司 2021 年 6 月末净资产的比例为 24.06%，公司对前五大债务人的往来款回款时间较长。
- 3、2021 年 1-6 月，公司经营活动产生的现金流量净额为 0.10 亿元，经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降 94.74%。

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.....	7
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.....	13
一、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	13
二、 合并报表范围调整.....	13
三、 财务报告审计情况.....	13
四、 主要会计数据和财务指标.....	13
五、 资产受限情况.....	14
六、 可对抗第三人的优先偿付负债情况.....	15
七、 非经营性往来占款或资金拆借.....	15
八、 负债情况.....	16
九、 利润及其他损益来源情况.....	16
十、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十.....	16
十一、 对外担保情况.....	16
十二、 关于重大未决诉讼情况.....	17
十三、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	17
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	18
一、 发行人为可交换债券发行人.....	18
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.....	18
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	18
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	18
五、 其他特定品种债券事项.....	18
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	18
第六节 备查文件目录.....	19
财务报表.....	21
附件一： 发行人财务报表.....	21

释义

本公司、公司、梅山城投集团	指	安化县梅山城投集团有限公司
PR 益集 01、16 益阳集合债 01	指	2016 年第一期益阳市县域创新创业基地建设集合债券
PR 益集 02、16 益阳集合债 02	指	2016 年第二期益阳市县域创新创业基地建设集合债券
19 梅山债、19 梅山开发债	指	2019 年湖南梅山资源开发有限责任公司公司债券
控股股东	指	安化县财政局
资信评级机构、东方金城	指	东方金城国际信用评估有限公司
报告期	指	2021 年 1-6 月
近两年	指	2019 年、2020 年
工作日	指	每周一至周五，法定节假日除外
元	指	人民币元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

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	安化县梅山城投集团有限公司
中文简称	梅山城投集团
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	唐龙飞
注册资本	1.10
实缴资本	1.10
注册地址	湖南省益阳市 安化县东坪镇资江大桥北端 307、308
办公地址	湖南省益阳市 安化县东坪镇资江大桥北端 307、308
办公地址的邮政编码	413400
公司网址（如有）	无
电子信箱	无

二、信息披露事务负责人

姓名	曹胜祥
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	董事、常务副总经理
联系地址	安化县东坪镇资江大桥北端 307、308
电话	0737-7229680
传真	0737-7888805
电子信箱	363614638@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

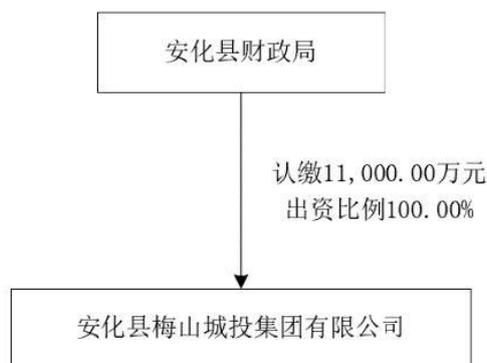
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：安化县财政局

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（%）：100.00

报告期末实际控制人名称：安化县财政局

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

变更具体情况：

2021年3月9日，公司监事由“蒋悦、周科冬、曹亮、刘利冬、邓斌”变更为“蒋悦、周科冬、曹亮、贺文英、庞佩珉”。

最近一年内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：2人

截止报告期末发行人的全体董事、监事、高级管理人名单如下：

发行人董事长：唐龙飞

发行人的其他董事：曹胜祥、刘雄、曾靖、夏祺

发行人的监事：蒋悦、周科冬、曹亮、贺文英、庞佩珉

发行人的总经理：唐龙飞

发行人的其他非董事高级管理人员：唐牧民

五、公司经营和业务情况

公司主要从事安化县区域内的基础设施建设、国有土地开发整理、房屋租赁等业务，主营

业务收入主要由工程代建收入、土地一级开发收入、房屋租赁收入等构成。公司是安化县政府下属的城市基础设施和土地整理业务的建设主体，是确保安化县基础设施建设和经济发展的关键载体，对全县经济的发展起着至关重要的作用。公司采用市场化的方式筹措、运用和管理，为全县城市基础设施建设行业发展带来更多的机遇。作为安化县重要的基础设施和土地整理主体，公司自成立以来，得到了安化县政府的大力支持，有着举足轻重的地位和作用。2021年1-6月，公司实现营业收入5,736.13万元，净利润133.29万元。公司营业收入具体情况如下表所示：

单位：万元，%

业务板块	2021年1-6月				2020年1-6月			
	收入	成本	毛利率	收入占比	收入	成本	毛利率	收入占比
土地一级开发	338.64	296.31	12.50	5.90	-	-	-	-
工程代建	2,840.48	2,485.42	12.50	49.52	2,657.96	2,325.71	12.50	31.19
房地产销售	-	-	-	-	3,251.45	2,958.11	9.02	38.15
租赁	1,401.77	938.17	33.07	24.44	1,725.48	946.49	45.15	20.25
电费收入	840.00	119.17	85.81	14.64	840.00	119.17	85.81	9.86
其他	315.24	43.11	86.32	5.50	47.74	7.72	83.84	0.56
合计	5,736.13	3,882.19	32.32	100.00	8,522.63	6,357.21	25.41	100.00

公司2021年1-6月营业收入较去年同期减少2,786.50万元，下降幅度为32.70%，主要系公司现有房地产业务已基本销售完毕，新项目暂未开始销售。

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

报告期内，公司在业务、人员、资产、机构、财务方面均与控股股东、实际控制人、其他关联方相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

（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

公司根据相关法律法规制定了《安化县梅山城投集团有限公司公司关联交易决策及风险防范制度》，该制度关于关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排主要内容如下：

1、关联交易的决策权限、决策程序

公司财务部负责对公司关联交易事项进行统计和协调，确定审批流程。公司办公室负责关联方名单的管理和传递，协调相关关联交易事项的报批。

各业务部门负责人为关联交易事项的第一责任人，公司关联交易事项无论金额大小、无论有无金额，承办部门均需将有关关联交易情况以书面形式报公司财务部，内容包括但不限于：

- （1）关联方的名称、住所；
- （2）具体关联交易的项目、交易金额；

- (3) 关联交易价格的定价原则、定价依据；
- (4) 该项关联交易的必要性；
- (5) 其他事项。

与关联方交易金额单笔 300 万元以上，500 万元以下（不含本数）的关联交易应提交总经理审批。

与关联方交易金额单笔在 500 万元以上（含本数）的关联交易事项应先召开总经理办公会讨论，通过后，再提交董事会审议。

公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在董事会审议通过后提交股东审议。

董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决。董事会会议所作决议须经非关联董事半数以上通过。

出席董事会会议的非关联董事人数不足全体董事人数的二分之一时，公司应当将交易提交股东审议。

与关联方交易金额单笔 1000 万以上的关联交易应根据公司《三重一大事项决策实施办法》需由领导班子集体作出决定。

2、定价机制

交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；

交易事项实行政府指导价的，可以在政府指导价范围内合理确定交易价格；

除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，可以优先参考该价格或标准确定交易价格；

关联事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价可以参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定；

既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，可以合理的构成价格作为定价的依据，构成价格为合理成本费用加合理利润。

3、信息披露安排

公司披露的关联交易公告应当包括下列内容：

- (1) 交易概述及交易标的基本情况；
- (2) 董事会表决情况（如适用）；
- (3) 交易各方的关联关系说明和关联人基本情况。

(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 31.40 亿元，其中公司信用类债券余额 11.80 亿元，占有息负债余额的 37.58%。

截止报告期末，公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 11.80 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 3.00 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	2016 年第一期益阳市县域创新创业基地建设集合债券
2、债券简称	PR 益集 01、16 益阳集合债 01
3、债券代码	139266.SH、1680401.IB
4、发行日	2016 年 10 月 12 日
5、起息日	2016 年 10 月 13 日
6、最近回售日（如有）	不适用
7、到期日	2023 年 10 月 13 日
8、债券余额	3
9、截止报告期末的利率（%）	4.95
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次。本期债券同时设置本金提前偿还条款，即于 2019 年至 2023 年每年的 10 月 13 日分别偿付债券本金的 20%、20%、20%、20%和 20%。最后五年每年应付利息随当年兑付本金一起支付。年度付息款项自付息首日起不另计利息，本金自兑付首日起不另计利息。
11、交易场所	上海证券交易所债券市场、银行间债券市场
12、主承销商	兴业证券股份有限公司
13、受托管理人	长沙银行股份有限公司益阳分行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	否

1、债券名称	2016 年第二期益阳市县域创新创业基地建设集合债券
2、债券简称	PR 益集 02、16 益阳集合债 02
3、债券代码	139304.SH、1680468.IB
4、发行日	2016 年 11 月 22 日
5、起息日	2016 年 11 月 23 日
6、最近回售日（如有）	不适用
7、到期日	2023 年 11 月 23 日
8、债券余额	1.80
9、截止报告期末的利率（%）	5.16
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次。本期债券同时设置本金提前

	偿还条款，即于2019年至2023年每年的11月23日分别偿付债券本金的20%、20%、20%、20%和20%。最后五年每年应付利息随当年兑付本金一起支付。年度付息款项自付息首日起不另计利息，本金自兑付首日起不另计利息。
11、交易场所	上海证券交易所债券市场、银行间债券市场
12、主承销商	兴业证券股份有限公司
13、受托管理人	长沙银行股份有限公司益阳分行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	否

1、债券名称	2019年湖南梅山资源开发有限责任公司公司债券
2、债券简称	19梅山债、19梅山开发债
3、债券代码	152138.SH、1980087.IB
4、发行日	2019年3月20日
5、起息日	2019年3月21日
6、最近回售日（如有）	不适用
7、到期日	2026年3月21日
8、债券余额	7.00
9、截止报告期末的利率(%)	8.00
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次。本期债券同时设置本金提前偿还条款，即于2022年至2026年每年的3月21日分别偿付债券本金的20%、20%、20%、20%和20%。最后五年每年应付利息随当年兑付本金一起支付。年度付息款项自付息首日起不另计利息，本金自兑付首日起不另计利息。
11、交易场所	上海证券交易所债券市场、银行间债券市场
12、主承销商	方正证券承销保荐有限责任公司
13、受托管理人	华融湘江银行股份有限公司安化县支行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	无

二、公司债券选择权条款在报告期内的执行情况

√ 本公司所有公司债券均不含选择权条款 □ 本公司的债券有选择权条款

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况

√ 本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 □ 本公司的债券有投资者保护条款

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：139266.SH、1680401.IB

债券简称	PR 益集 01、16 益阳集合债 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司（原益阳市城市建设投资开发有限责任公司）提供连带责任保证担保，湘（2017）桃江县不动产第0000157号、湘（2017）桃江县不动产第0000398号；湘（2017）安化县不动产第0000332号、湘（2017）安化县不动产第0000333号等资产进行抵押担保； 偿债计划：本期债券每年付息一次。本期债券同时设置本金提前偿还条款，即于2019年至2023年每年的10月13日分别偿付债券本金的20%、20%、20%、20%和20%。最后五年每年应付利息随当年兑付本金一起支付。年度付息款项自付息首日起不另计利息，本金自兑付首日起不另计利息。
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）	不适用
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	按约定执行

债券代码：139304.SH、1680468.IB

债券简称	PR 益集 02、16 益阳集合债 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司（原益阳市城市建设投资开发有限责任公司）提供连带责任保证担保，湘（2017）桃江县不动产第0000157号、湘（2017）桃江县不动产第0000398号；湘（2017）安化县不动产第0000332号、湘（2017）安化县不动产第0000333号等资产进行抵押担保； 偿债计划：本期债券每年付息一次。本期债券同时设置本金提前偿还条款，即于2019年至2023年每年的11月23日分别偿付债券本金的20%、20%、20%、20%和20%。最后五年每年应付利息随当年兑付本金一起支付。年度付息款项自付息首日起不另计利息，本金自兑付首日起不另计利息。

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）	不适用
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	按约定执行

债券代码：152138.SH、1980087.IB

债券简称	19梅山债、19梅山开发债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：重庆兴农融资担保集团有限公司提供连带责任担保； 偿债计划：本期债券每年付息一次。本期债券同时设置本金提前偿还条款，即于2022年至2026年每年的3月21日分别偿付债券本金的20%、20%、20%、20%和20%。最后五年每年应付利息随当年兑付本金一起支付。年度付息款项自付息首日起不另计利息，本金自兑付首日起不另计利息。
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）	不适用
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	按约定执行

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

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

说明 1：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号---非经常性损益（2008）》执行。

说明 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

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：23.67 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）
投资性房地产	10.40	47.55	-
存货	13.27	75.92	-
合计	23.67	-	-

（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之十

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值（如有）	受限原因	受限金额
投资性房地产	21.87	-	抵押	10.40
存货	17.48	-	抵押	13.27
合计	39.35	-	-	-

（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

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期末营业收入	发行人直接或间接持有的股权比例合计（%）	发行人持有的权利受限股权占其持股的比例	权利受限原因
安化雪峰湖现代农业发展有	0.51	0	100.00	100.00	公司融资质押

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期营业收入	发行人直接或间接持有的股权比例合计(%)	发行人持有的权利受限股权占其持股的比例	权利受限原因
限 责 任 公 司					
合 计	0.51	0	-	-	-

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：

公司经营性往来款主要是因业务开展与其他企业形成的垫付工程税款、保证金及押金、备用金和往来款等，非经营性往来款主要为与安化县政府及下属部门、机构之间的资金拆借款。

（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

是

（三） 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：13.09亿元，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：3.67亿元。非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例（%）：24.06，是否超过合并口径净资产的10%：√是 □否

发行人非经营性往来占款和资金拆借的前5大债务人

拆借方/占款人名称或者姓名	拆借/占款金额合计	拆借/占款方的资信状况	主要形成原因	回款安排
安化县交通建设投资开发有限公司	2.22	良好	往来款	预计5年回款
安化县财政局	1.45	良好	往来款	预计5年回款
安化县高明乡财政所	0.91	良好	往来款	预计4年回款
安化县人民政府	0.79	良好	往来款	预计3年回款
安化县县城垃圾处理工程建设指挥部	0.53	良好	往来款	预计3年回款

占款/拆借时间	占款/拆借金额	占款/拆借比例
尚未到回款期限的	13.09	
超过回款期限1年以内（含本数）的	-	-
超过回款期限1年的	-	-
合计	13.09	100%

（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 31.40 亿元，较上年末总比变动 29.32%，其中短期有息负债 0.94 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：万元 币种：人民币

报告期利润总额：239.44 万元

报告期非经常性损益总额：-579.23 万元

报告期公司利润主要源自非主要经营业务：适用 不适用

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	-385.01	权益法投资收益、 理财收益	-385.01	持续性较弱
公允价值变动损益	-	-	-	-
资产减值损失	-446.42	坏账准备计提	-446.42	持续性较弱
营业外收入	119.83	其他与日常无关的 收入	119.83	持续性较弱
营业外支出	132.38	其他与日常无关的 支出	119.83	持续性较弱

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：30.66 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：-0.60 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：30.66 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
安化县羽城建设投资有限公司	关联自然人担任董事	1.00	城镇建设、旅游开发	良好	保证	2.75	2042年12月28日	期限较长，影响有限
安化县羽城建设投资有限公司	关联自然人担任董事	1.00	城镇建设、旅游开发	良好	保证	4.69	2027年12月24日	期限较长，影响有限
安化县羽城建设投资有限公司	关联自然人担任董事	1.00	城镇建设、旅游开发	良好	保证	3.00	2023年6月26日	金额较小，影响较小
安化县羽城建设投资有限公司	关联自然人担任董事	1.00	城镇建设、旅游开发	良好	保证	5.78	2041年9月14日	期限较长，影响有限
安化县羽城建设投资有限公司	关联自然人担任董事	1.00	城镇建设、旅游开发	良好	保证	2.69	2027年9月9日	期限较长，影响有限
安化县羽城建设投资有限公司	关联自然人担任董事	1.00	城镇建设、旅游开发	良好	保证	6.00	2031年9月12日	期限较长，影响有限
安化县羽城建设投资有限公司	关联自然人担任董事	1.00	城镇建设、旅游开发	良好	保证	2.80	2032年4月5日	期限较长，影响有限
安化县水务建设投资有限公司	关联自然人担任董事	-	水利工程	良好	保证	0.60	2022年3月28日	金额较小，影响较小
安化县水务建设投资有限公司	关联自然人担任董事	-	水利工程	良好	保证	0.50	2025年12月30日	金额较小，影响较小
安化县水务建设投资有限公司	关联自然人担任董事	-	水利工程	良好	保证	1.10	2028年6月30日	期限较长，影响有限
安化县水务建设投资有限公司	关联自然人担任董事	-	水利工程	良好	保证	0.75	2031年12月30日	金额较小，影响较小
合计	—	—	—	—	—	30.66	—	—

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、发行人为永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，www.sse.com.cn

。

（以下无正文）

(以下无正文，为安化县梅山城投集团有限公司 2021 年公司债券半年报盖章页)



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：安化县梅山城投集团有限公司

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	230,833,505.89	240,200,778.03
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		
应收账款	1,642,036,123.29	1,592,098,300.47
应收款项融资		
预付款项	52,084,843.17	9,478,573.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,308,684,442.51	1,270,100,845.49
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,748,317,918.35	1,754,416,642.70
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	13,686,014.48	9,603,721.38
流动资产合计	4,995,642,847.69	4,875,898,861.43
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	46,660,000.00	46,660,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	91,087,092.01	95,838,279.76
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,186,815,500.00	1,216,493,718.00
固定资产	793,185,190.54	804,078,864.93
在建工程	1,878,514,580.69	1,734,364,650.31
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	321,444.64	374,355.63
开发支出		
商誉	5,700,000.00	5,700,000.00
长期待摊费用	8,868,645.67	8,412,390.81
递延所得税资产	39,257,260.58	38,152,543.78
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,050,409,714.13	3,950,074,803.23
资产总计	10,046,052,561.82	8,825,973,664.66
流动负债：		
短期借款	94,000,000.00	83,000,000.00
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		
应付账款	58,719,905.45	54,419,496.77
预收款项	45,916,505.67	25,663,206.67
合同负债		
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	344,208.13	250,072.19
应交税费	117,189,036.08	113,612,184.44
其他应付款	1,342,934,190.93	1,249,497,477.72
其中：应付利息	28,976,030.25	19,428,576.24
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	200,528,516.54	258,773,973.34
其他流动负债		
流动负债合计	1,859,632,362.80	1,785,216,411.12

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,257,622,737.00	1,093,833,335.00
应付债券	996,750,606.49	992,253,203.46
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	467,342,516.95	454,686,762.62
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	25,840,089.84	25,840,089.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,747,555,950.28	2,566,613,390.92
负债合计	4,607,188,313.08	4,351,829,802.05
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	110,000,000.00	110,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,644,589,400.34	3,674,267,618.34
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,351,722.57	42,351,722.57
一般风险准备		
未分配利润	641,923,125.83	640,590,225.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,438,864,248.74	4,467,209,566.08
少数股东权益		6,934,296.52
所有者权益（或股东权益）合计	5,438,864,248.74	4,474,143,862.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,046,052,561.82	8,825,973,664.65

公司负责人：唐龙飞 主管会计工作负责人：曹胜祥 会计机构负责人：傅斌

母公司资产负债表

2021年06月30日

编制单位：安化县梅山城投集团有限公司

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	116,954,841.91	10,954,932.64

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	333,006,428.83	310,820,328.83
应收款项融资		
预付款项	40,372,000.00	
其他应收款	1,771,348,013.97	1,525,998,631.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货	129,279,228.00	129,279,228.00
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	6,046,487.36	6,046,487.36
流动资产合计	2,397,007,000.07	1,983,099,607.93
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	36,360,000.00	36,360,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	329,800,000.00	329,800,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,186,815,500.00	1,216,493,718.00
固定资产	603,407,147.96	611,827,575.98
在建工程	4,973,404.14	2,873,758.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	185,549.97	213,400.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	7,177,839.96	4,760,146.73
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,168,719,442.03	2,202,328,598.71
资产总计	5,565,726,442.11	4,185,428,206.64
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		
合同负债		
应付职工薪酬	54,615.07	49,228.98
应交税费	60,802,802.99	58,466,768.17
其他应付款	522,118,413.96	315,899,572.40
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	176,000,000.00	176,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	758,975,832.02	550,415,569.55
非流动负债：		
长期借款	331,122,737.00	167,333,335.00
应付债券	996,750,606.49	992,253,203.46
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	25,194,753.00	2,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	25,840,089.84	25,840,089.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,378,908,186.33	1,187,426,628.30
负债合计	2,137,884,018.35	1,737,842,197.85
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	110,000,000.00	110,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,909,578,525.52	1,939,256,743.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,351,722.57	42,351,722.57
未分配利润	365,912,175.67	355,977,542.70

所有者权益（或股东权益）合计	3,427,842,423.76	2,447,586,008.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,565,726,442.11	4,185,428,206.64

公司负责人：唐龙飞 主管会计工作负责人：曹胜祥 会计机构负责人：傅斌

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	57,361,321.18	85,226,343.84
其中：营业收入	57,361,321.18	85,226,343.84
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	68,452,103.90	88,160,444.10
其中：营业成本	38,821,929.37	63,572,072.96
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	1,794,754.84	571,492.76
销售费用	1,525,675.75	1,634,660.14
管理费用	15,286,247.80	16,130,835.07
研发费用		
财务费用	11,023,496.14	6,251,383.17
其中：利息费用	11,184,718.04	7,350,913.47
利息收入	228,839.52	1,052,312.01
加：其他收益	21,925,070.00	10,645,459.87
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,850,149.43	-209,384.86
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,464,209.80	-6,897,568.45
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,519,928.05	604,406.30
加：营业外收入	1,198,264.09	169,447.88
减：营业外支出	1,323,841.06	1,505,140.10
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	2,394,351.08	-731,285.92
减：所得税费用	1,061,450.43	-1,643,930.87
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,332,900.65	912,644.95
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	1,332,900.65	912,644.95
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）	1,332,900.65	912,644.95
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.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		
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	1,332,900.65	912,644.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	1,332,900.65	912,644.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
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 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：唐龙飞 主管会计工作负责人：曹胜祥 会计机构负责人：傅斌

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	20,060,626.19	22,061,327.70
减：营业成本	9,264,082.17	9,276,826.95
税金及附加	215,051.97	198,551.95
销售费用		
管理费用	4,924,879.18	3,143,749.08
研发费用		
财务费用	8,383,806.82	4,005,881.22
其中：利息费用	8,484,718.04	4,627,777.81
利息收入	109,915.71	629,409.59
加：其他收益	20,000,000.00	
投资收益（损失以“—”号填列）		

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		
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）	-9,670,772.90	-3,660,548.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,602,033.16	1,775,770.35
加：营业外收入	6,052.66	20.00
减：营业外支出	91,146.08	60,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,516,939.74	1,715,790.35
减：所得税费用	-2,417,693.23	-915,137.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,934,632.97	2,630,927.39
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,934,632.97	2,630,927.39
（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	9,934,632.97	2,630,927.39
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：唐龙飞 主管会计工作负责人：曹胜祥 会计机构负责人：傅斌

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	27,664,254.35	59,216,282.11
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	318,632,730.47	190,962,261.00
经营活动现金流入小计	346,296,984.82	250,178,543.11
购买商品、接受劳务支付的现	96,813,751.81	39,625,537.50

金		
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	3,859,598.46	2,679,088.41
支付的各项税费	11,496,241.17	1,219,350.07
支付其他与经营活动有关的现金	224,567,069.99	24,814,159.65
经营活动现金流出小计	336,736,661.43	68,338,135.62
经营活动产生的现金流量净额	9,560,323.39	181,840,407.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		360,000.00
取得投资收益收到的现金		
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		400,000,000.00
投资活动现金流入小计		400,360,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,123,241.14	66,002,191.27
投资支付的现金		32,730,000.00
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		
投资活动现金流出小计	60,123,241.14	98,732,191.27
投资活动产生的现金流量净额	-60,123,241.14	301,627,808.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	220,940,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	220,940,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	43,150,598.00	428,439,855.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	91,105,473.76	73,320,079.04
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	37,510,859.09	83,802,667.20
筹资活动现金流出小计	171,766,930.85	585,562,601.24
筹资活动产生的现金流量净额	49,173,069.15	-535,562,601.24
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	-1,389,848.60	-52,094,385.02
加：期初现金及现金等价物余额	232,223,354.49	684,087,059.52
六、期末现金及现金等价物余额	230,833,505.89	631,992,674.50

公司负责人：唐龙飞 主管会计工作负责人：曹胜祥 会计机构负责人：傅斌

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	14,662.89	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	337,085,203.46	67,528,674.76
经营活动现金流入小计	337,099,866.35	67,528,674.76
购买商品、接受劳务支付的现金	40,379,860.89	9,881,150.95
支付给职工及为职工支付的现金	2,774,056.13	707,418.58
支付的各项税费	44,421.53	198,551.95
支付其他与经营活动有关的现金	290,514,999.48	121,501,322.41
经营活动现金流出小计	333,713,338.03	132,288,443.89
经营活动产生的现金流量净额	3,386,528.32	-64,759,769.13

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		360,000.00
取得投资收益收到的现金		
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		360,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,110,540.14	351,740.00
投资支付的现金		1,000,000.00
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	3,110,540.14	1,351,740.00
投资活动产生的现金流量净额	-3,110,540.14	-991,740.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	197,940,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	197,940,000.00	
偿还债务支付的现金	34,150,598.00	5,555,555.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,065,480.91	56,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	92,216,078.91	61,555,555.00
筹资活动产生的现金流量净额	105,723,921.09	-61,555,555.00
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	105,999,909.27	-127,307,064.13
加：期初现金及现金等价物余额	10,954,932.64	387,915,072.33
六、期末现金及现金等价物余额	116,954,841.91	260,608,008.20

公司负责人：唐龙飞 主管会计工作负责人：曹胜祥 会计机构负责人：傅斌

