
资兴市成诚投资有限公司
公司债券年度报告
（2021 年）

二〇二二年四月

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

发行人及全体董事、监事、高级管理人员保证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。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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时，应认真考虑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，并仔细阅读募集说明书中“风险与对策”等有关章节内容。

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、 公司业务和经营情况.....	7
六、 公司治理情况.....	10
第二节 债券事项.....	11
一、 公司信用类债券情况.....	11
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	13
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	14
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	14
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	15
六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	15
七、 中介机构情况.....	16
第三节 报告期内重要事项.....	17
一、 财务报告审计情况.....	17
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	17
三、 合并报表范围调整.....	21
四、 资产情况.....	22
五、 负债情况.....	23
六、 利润及其他损益来源情况.....	24
七、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	25
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	25
九、 对外担保情况.....	25
十、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	25
十一、 向普通投资者披露的信息.....	26
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	26
一、 发行人为可交换债券发行人.....	26
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.....	26
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	26
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	26
五、 其他特定品种债券事项.....	26
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	26
第六节 备查文件目录.....	27
财务报表.....	29
附件一： 发行人财务报表.....	29

释义

资兴成诚、公司、本公司、发行人	指	资兴市成诚投资有限公司
PR 资兴 01、17 资兴债 01	指	2017 年资兴市成诚投资有限公司公司债券(第一期)
PR 资兴 02、17 资兴债 02	指	2017 年资兴市成诚投资有限公司公司债券(第二期)
G20 资兴 1、20 资兴绿色债	指	2020 年资兴市成诚投资有限公司绿色债券
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

注：本报告中，部分合计数与分项数值之和略有差异，差异系因四舍五入所致。

（一） 发行人情况

（一） 公司基本信息

中文名称	资兴市成诚投资有限公司
中文简称	资兴成诚
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	曹向洋
注册资本（万元）	50,000
实缴资本（万元）	50,000
注册地址	湖南省郴州市 资兴市唐洞街道阳安西路政务中心
办公地址	湖南省郴州市 资兴市唐洞街道阳安西路政务中心
办公地址的邮政编码	423400
公司网址（如有）	无
电子信箱	1055239664@qq.com

（二） 信息披露事务负责人

姓名	唐碧
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、副总经理、财务负责人
联系地址	资兴市唐洞街道阳安西路政务中心
电话	0735-3354918
传真	0735-3352306
电子信箱	1055239664@qq.com

（三）报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

I. 报告期内控股股东的变更情况

☐适用 ☒不适用

II. 报告期内实际控制人的变更情况

☐适用 ☒不适用

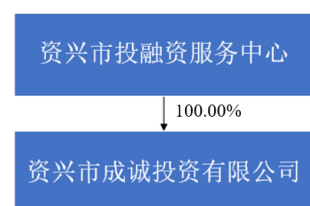
III. 报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：资兴市投融资服务中心

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占控股股东持股的百分比（%）：0

报告期末实际控制人名称：资兴市人民政府

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）



控股股东、实际控制人为非机关法人或者法律法规规定的其他主体

☐适用 ☒不适用

（四）报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

1、报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

☐发生变更 ☒未发生变更

2、报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：0 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数 0%。

3、定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人董事长：曹向洋

发行人的其他董事：宋孝正、高艳、唐碧、何泗文

发行人的监事：高三见、何江燕、李晓琴、李琦、胡平兵

发行人的总经理：宋孝正

发行人的财务负责人：唐碧

发行人的其他高级管理人员：何泗文

（五）公司业务和经营情况

（2）公司业务情况

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式

公司经营范围包括土地整理开发；科技开发；城市基础设施建设；市政工程建设；保障性住房建设；污水处理；园林绿化；标准厂房及配套设施建设；物业管理；房屋租赁；房地产开发经营；热力生产和供应；管道和设备安装及维护；资产管理（不含代客理财）。

报告期内，公司主营业务为项目建设、污水处理、租金、物业管理、商品销售和贸易业务。其中，项目建设业务主要为城市基础设施建设类业务，采用“代建工程收取项目收益”模式，由资兴市政府支付公司投资项目所发生的实际支出成本，并按照协议约定支付项目收益；污水处理业务收入主要为资五产业园的工业废水、高浓度难降解化工污水和生活污水处理及再生水处理收入；租金收入主要来自于创新创业基地标准化厂房、政务服务中心和综合楼的出租收入；物业管理业务由子公司资兴市成诚置业有限责任公司负责经营，主要为企业提供物业管理服务；商品销售业务由子公司湖南东江湖生态果业有限公司负责经营，主要为面向企业和个人销售水果；贸易业务由子公司资兴市泰鑫创业投资有限公司负责经营，主要为煤炭的批发销售。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

城市基础设施建设主要围绕改善城市人居环境、增强城市综合承载能力、提高城市运行效率开展，包括机场、地铁、公共汽车、轻轨等城市交通设施建设，市内道路、桥梁、高架路、人行天桥等路网建设，城市供水、供电、供气、电信、污水处理、园林绿化、环境卫生等公用事业建设等领域。城市基础设施建设是国民经济可持续发展的重要基础，对于促进国民经济及地区经济快速健康发展、改善投资环境、强化城市综合服务功能、加强区域交流与协作等有着积极的作用，其发展一直受到中央和地方各级政府的高度重视。

2020 年以来，受新冠肺炎疫情疫情影响，基建投资托底经济的作用再次凸显，国家及时出台一系列政策，适度加大基建逆周期调节的力度，明确基础设施投资建设重点方向，为城投企业提供了一定的项目储备空间。城投企业作为城市基础设施建设的重要载体，仍有一定发展空间。

公司是资兴经开区唯一的综合性投资建设和运营管理实体，是资兴市重要的国有资产经营公司之一，业务具有区域专营优势。资兴市另外一家基础设施建设主体为资兴市城市建设投资有限责任公司，主要从事资兴市城区范围内市政基础设施、土地开发整理和东江湖风景旅游区运营业务，和公司在业务范围及职能定位方面无交叉。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况未发生重大变化。

（3）新增业务板块

报告期内新增业务板块

√是 □否

说明新增业务板块的经营情况、主要产品、与原主营业务的关联性等

报告期内，公司新增业务板块为污水处理业务，2021 年污水处理业务收入为 0.10 亿元，污水处理业务成本为 0.09 亿元。公司污水处理业务与项目建设业务关联性较高，污水处理业务主要为资五产业园的工业废水、高浓度难降解化工污水和生活污水处理及再生水处理，为园区基础设施的配套设施。

（4）主营业务情况

（一）主营业务分板块、分产品情况

(1) 各业务板块基本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
项目建设	4.10	3.73	9.02	95.61	4.24	3.64	14.17	67.96
租金业务	0.05	0.16	- 232.80	1.14	0.30	0.13	56.80	4.85
贸易业务	0.01	0.00	100.00	0.21	1.67	1.61	3.42	26.81
物业管理	0.01	0.01	10.13	0.35	0.01	0.01	35.71	0.14
商品销售	0.01	0.01	40.63	0.33	0.01	0.01	20.03	0.23
污水处理	0.10	0.09	10.73	2.36	-	-	-	-
合计	4.29	4.00	6.62	100.00	6.23	5.40	13.40	100.00

(2) 各业务板块分产品（或服务）情况

☐适用 ☒不适用

(二) 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

报告期内，公司项目建设业务毛利率同比变动-36.30%，主要因 2020 年度公司代建业务按小规模纳税人 3%增值税税率计提，本年 2021 年度适用一般纳税人适用税率，税率为 9%；公司租金业务收入同比变动-83.90%，毛利率同比变动-509.85%，主要因报告期末未再与兴业物业签订租赁管理合同，由公司直接招商，由于处于招商优惠期，招商优惠期租金金额有财政补贴，补贴金额 3500 万元计入其他收益，未计入营业收入；公司贸易业务收入同比变动-99.46%，成本同比变动-100.00%，毛利率同比变动 2827.76%，主要因根据公司报告期贸易收入合同，公司在贸易合同中作为代理人完成贸易交易，而并非主要责任人，故贸易收入适用净额法，用直接贸易收入减去贸易成本，得到按净额法确认的收入，披露的收入=贸易收入-贸易成本；污水处理业务为新增业务。

(5) 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1.结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

(1) 全面布局抢抓园区运营。践行“重资产”与“轻资产”并重、自营与合作并举的思路，在全力抓好标准厂房、基础设施等园区要素保障建设的同时，抓好市场化运营项目的推进，不断增加公司现金流与利润来源。一是依法依规获取园区户外广告特许经营权。启动园区户外广告建设及运营工作，针对园区发展热点区域、潜力位置、重要交通设施，全盘调研摸底，做好中期户外广告发展计划。二是全面布局新能源领域建设。以政务中心为圆点铺开充电桩覆盖，构建绿色低碳出行先发优势。充分利用标准厂房、自有资产屋面，合作建设光伏发电项目，充分彰显碳中和目标责任担当。三是启动加油站建设。以投资运营环城北路加油站为契机，争取与中化、中石化、中海油等品牌企业合作经营机会，实现加油站创利增收。四是结合我市“十四五”规划和《资兴市国土空间总体规划（2020-2035）》有关精神，对接园区做好工业用地收储，依法处置盘活“僵尸”企业，大力实施“退二优三”战略，积极推进园区闲置低效用地再开发。

(2) 主动出击提升产业融合。一方面大力开发东江湖果、东江湖鱼等系列产品，实现产业融合发展。充分利用“东江湖蜜桔”和“东江湖鱼”等地理标志产品优势，以打造省

级农业龙头企业为目标，加快东江湖渔业公司和果业公司项目建设，采用“走出去”和“请进来”营销思路积极开拓粤港澳销售市场；通过对鱼、果等农产品进行深度加工，提高农产品附加值，使其效益达到最大化。另一方面打造现代农业示范园，创新产业融合模式。按照国际前沿工厂化循环水养殖标准打造 5G 智慧渔业养殖产业园项目。现代农业和生态果业公司配合农业农村局全力推进农村产业融合发展示范园项目建设。以柑桔、黄花梨和黄桃为发展新路径，创建连片规模的现代种苗培育和标准化种植基地农业示范园，发展休闲农业、生态农业、创意农业等新产业，推动农业+旅游、农业+康养、农业+文创等新业态。三方面打造绿色循环物流中心。利用东江湖冷水资源，打好绿色物流概念牌。积极推动园区绿色物流园项目建设，着力构建乡村连锁经营统一配送、双向流通的现代物流体系，以东江湖生态渔业冷链物流和生态果业生鲜冷藏等优质高效特色农产品为主打，打造集绿色仓储、绿色运输、绿色包装、绿色流动加工和绿色装卸搬运于一体的绿色循环物流中心。第四是创新抓好矿业公司发展壮大。以“绿水青山就是金山银山”理念为遵循，以打造绿色矿山为标准，实现资源开采与环境保护同频共振。着手启动拟保留矿山扩界范围勘查，参与矿山扩界资源竞拍，整合矿山资源；启动全市河道砂石资源调研，参与经营、处置河道砂石；开展矿区废渣治理项目前期尽调工作，实现矿区废渣治理与经济效益相统一。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

由于公司主要从事城市基础设施建设，公司在建和拟建项目投资较大，公司面临较大的资本支出压力。公司通过积极拓展融资途径，缓解项目投融资压力。

（六）公司治理情况

（一）发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

☐是 ☒否

（二）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、关联交易的决策权限

（1）公司拟与关联人发生的关联交易金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.50% 及以下的关联交易，由公司董事长审议批准，但董事长应予以回避的关联交易除外。

（2）公司拟与关联人发生的关联交易金额占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.50% 至 5%（含 5%）之间的关联交易，由公司董事会审议批准后实施。

（3）公司拟与关联方达成的关联交易总额高于公司最近一期经审计净资产绝对值的 5%以上的，由出资人做出决定。

（4）公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当经董事会审议通过。

2、关联交易的决策程序

公司拟进行的关联交易由公司职能部门提出议案，议案应就该关联交易的具体事项、定价依据和对公司及股东利益的影响作出说明。

公司董事会审议关联交易事项时，由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东审议。

3、关联交易的定价机制

关联方之间各种关联交易项目价格的确定，依据公正、公开、公平的原则，各项合同、协议的项目价格，按照以下原则议定：

（1）交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；

（2）交易事项实行政府指导价的，可以在政府指导价的范围内合理确定交易价格；

（3）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；

（4）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；

（5）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。

4、关联交易的信息披露安排

公司关联交易信息按照中国证监会、国家发改委、证券交易所的规定进行披露。

（三）发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

☐适用 ☒不适用

2. 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
资金拆借，作为拆出方	1.10

3. 担保情况

☒适用 ☐不适用

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 3.07 亿元人民币。

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计占发行人上年末净资产百分之一百以上的

☐适用 ☒不适用

（四）发行人报告期内是否存在违反法律法规、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

☐是 ☒否

（五）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

（六）发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

☐是 ☒否

（二）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，发行人口径有息债务余额 28.53 亿元，其中公司信用类债券余额 16.40 亿元，占有息债务余额的 57.48%；银行贷款余额 12.13 亿元，占有息债务余额的 42.52%；非银行金融机构贷款 0 亿元，占有息债务余额的 0%；其他有息债务余额 0 亿元，占有息债务余额

的 0%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内（含）；	6 个月（不含）至 1 年（含）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	
公司信用类债券		0.6	2.2	8.8	4.8	16.4
银行贷款		0.15	2.23	2.5	7.25	12.13

截止报告期末，发行人层面发行的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 16.40 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 2.8 亿元公司信用类债券在 2022 年内到期或回售偿付。

（二）债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	2017 年资兴市成诚投资有限公司公司债券(第一期)
2、债券简称	PR 资兴 01、17 资兴债 01
3、债券代码	139344.SH、1780018.IB
4、发行日	2017 年 3 月 15 日
5、起息日	2017 年 3 月 16 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 3 月 16 日
8、债券余额	1.80
9、截止报告期末的利率(%)	6.20
10、还本付息方式	每年付息一次，分次还本。在债券存续期的第 3 至第 7 个计息年度末，分别按照债券发行总额 20%的比例等额偿还债券本金，当期应付利息随兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	万联证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	华融湘江银行股份有限公司郴州分行
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）及其应对措施	否

1、债券名称	2017 年资兴市成诚投资有限公司公司债券(第二期)
2、债券简称	PR 资兴 02、17 资兴债 02
3、债券代码	127592.SH、1780116.IB
4、发行日	2017 年 8 月 8 日
5、起息日	2017 年 8 月 9 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-

7、到期日	2024 年 8 月 9 日
8、债券余额	6.60
9、截止报告期末的利率(%)	6.18
10、还本付息方式	每年付息一次，分次还本。在债券存续期的第 3 至第 7 个计息年度末，分别按照债券发行总额 20%的比例等额偿还债券本金，当期应付利息随兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	万联证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	华融湘江银行股份有限公司郴州分行
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、竞价交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

1、债券名称	2020 年资兴市成诚投资有限公司绿色债券
2、债券简称	G20 资兴 1、20 资兴绿色债
3、债券代码	152588.SH、2080273.IB
4、发行日	2020 年 9 月 17 日
5、起息日	2020 年 9 月 21 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2027 年 9 月 21 日
8、债券余额	8.00
9、截止报告期末的利率(%)	5.76
10、还本付息方式	每年付息一次，分次还本。在债券存续期的第 3 至第 7 个计息年度末，分别按照债券发行总额 20%的比例等额偿还债券本金，当期应付利息随兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	万联证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	华融湘江银行股份有限公司资兴市支行
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	报价、询价和协议交易、竞价交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	否

（二） 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

√ 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触发和执行情况

☐ 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

债券代码：139344.SH、1780018.IB

债券简称：PR 资兴 01、17 资兴债 01

债券约定的投资者保护条款：

聘请债权人代理人，制定债券持有人会议规则

投资者保护条款的触发和执行情况：

按约定执行

债券代码：127592.SH、1780116.IB

债券简称：PR 资兴 02、17 资兴债 02

债券约定的投资者保护条款：

聘请债权人代理人，制定债券持有人会议规则

投资者保护条款的触发和执行情况：

按约定执行

债券代码：152588.SH、2080273.IB

债券简称：G20 资兴 1、20 资兴绿色债

债券约定的投资者保护条款：

聘请债权人代理人，制定债券持有人会议规则

投资者保护条款的触发和执行情况：

按约定执行

（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

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：152588.SH、2080273.IB

债券简称	G20 资兴 1、20 资兴绿色债
募集资金总额	8.00
募集资金报告期内使用金额	4.12
募集资金期末余额	0.24
报告期内募集资金专项账户运作情况	正常运作
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	4.80 亿元拟用于湖南资兴经济开发区循环化改造工程项目（二），3.20 亿元用于补充公司营运资金。
是否调整或改变募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
报告期内募集资金的违规使用情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☐ 是 ☐ 否 ☒ 不适用
报告期内募集资金使用违反地	不适用

方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	
截至报告期末实际的募集资金使用用途	扣除发行费用后，4.57 亿元拟用于湖南资兴经济开发区循环化改造工程项目（二），3.10 亿元用于补充公司营运资金。
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	√是 □否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	募集资金 4.80 亿元拟用于湖南资兴经济开发区循环化改造工程项目（二）。报告期末，项目工程建设已完成。2021 年公司污水处理收入 0.10 亿元。

（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） 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

□适用 √不适用

（二）截至报告期末担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

√适用 □不适用

债券代码：139344.SH、1780018.IB；127592.SH、1780116.IB

债券简称	PR 资兴 01、17 资兴债 01；PR 资兴 02、17 资兴债 02
担保、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全额无条件不可撤销连带责任保证担保。 偿债计划：每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3 至第 7 个计息年度末分别按照债券发行总额 20%的比例偿还债券本金。 其他偿债保障措施：设立专项偿债账户、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金。
担保、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
报告期内担保、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：152588.SH 、2080273.IB

债券简称	G20 资兴 1、20 资兴绿色债
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：湖南省融资担保集团有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。 偿债计划：每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3 至第 7 个计息年度末分别按照债券发行总额 20%的比例偿还债券本金。 其他偿债保障措施：设立专项偿债账户、指定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金。
担保、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

报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按约定执行
---------------------------	-------

（七）中介机构情况

1、出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室
签字会计师姓名	陈志、陈才

2、受托管理人/债权代理人

债券代码	139344.SH、1780018.IB；127592.SH、1780116.IB
债券简称	PR 资兴 01、17 资兴债 01；PR 资兴 02、17 资兴债 02
名称	华融湘江银行股份有限公司郴州分行
办公地址	郴州市北湖区五岭大道 23 号
联系人	龙怡伶
联系电话	0735-8333786

债券代码	152588.SH、2080273.IB
债券简称	G20 资兴 1、20 资兴绿色债
名称	华融湘江银行股份有限公司资兴市支行
办公地址	湖南省资兴市阳安路 171 号地税局右边附楼
联系人	贺琳
联系电话	0735-2390103

3、资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	139344.SH、1780018.IB；127592.SH、1780116.IB
债券简称	PR 资兴 01、17 资兴债 01；PR 资兴 02、17 资兴债 02
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO 6 号楼

债券代码	152588.SH、2080273.IB
债券简称	G20 资兴 1、20 资兴绿色债
名称	联合资信评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号院 2 号楼 17 层

4、报告期内中介机构变更情况

√适用 □不适用

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者利益的影响
139344.SH 、 1780018.IB ； 127592.SH 、 1780116.IB 、 152588.SH 、 2080273.IB	会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）	2021 年 9 月 3 日	因原机构服务期限届满	董事会决议通过	无不利影响

（三）报告期内重要事项

三、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

四、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，涉及追溯调整或重述的，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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具和计量》、《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》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》	不适用	

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 12 月 31 日起按财政部 2019 年发布的财会【2019】6 号《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和财会【2019】16 号《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》编制财务报表	不适用	
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	不适用	

（1）本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具和计量》、《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》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融准则）。

执行新金融准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	合并报表		
	2020 年 12 月 31 日	新金融准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
应收账款	1,199,424,112.99	-7,388,793.84	1,192,035,319.15
其他应收款	720,087,180.16	-25,610,425.64	694,476,754.52
可供出售金融资产	72,624,210.00	-72,624,210.00	
其他权益工具投资		72,624,210.00	72,624,210.00
盈余公积	100,548,193.48	-2,941,196.52	97,606,996.96
未分配利润	891,125,388.75	-30,057,116.92	861,068,271.83
少数股东权益	3,963,431.05	-906.04	3,962,525.01

项目	母公司报表		
	2020 年 12 月 31 日	新金融准则调整影响	2021 年 1 月 1 日
应收账款	1,118,457,381.34	-4,187,667.29	1,114,269,714.05
其他应收款	720,570,289.68	-25,224,297.86	695,345,991.82
可供出售金融资产	72,624,210.00	-72,624,210.00	
其他权益工具投资		72,624,210.00	72,624,210.00
盈余公积	100,548,193.48	-2,941,196.52	97,606,996.96
未分配利润	904,933,741.12	-26,470,768.63	878,462,972.49

（2）本公司自 2021 年 12 月 31 日起按财政部 2019 年发布的财会【2019】6 号《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和财会【2019】16 号《财政部关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》规定的财务报表格式编制 2021 年财务报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

相关列报调整影响如下：

2020 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目：

项目	合并报表
----	------

项目	合并报表		
	调整前	调整数	调整后
其他应付款	133,070,839.72	-86,381,775.36	46,689,064.36
一年内到期的非流动负债	375,000,000.00	86,381,775.36	461,381,775.36

项目	母公司报表		
	调整前	调整数	调整后
其他应付款	175,710,078.02	-86,381,775.36	89,328,302.66
一年内到期的非流动负债	370,000,000.00	86,381,775.36	456,381,775.36

（3）本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则），执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目无影响。

2、重要会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

3、2021 年起首次执行新金融准则、新财务报表格式调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表：

项目	2020-12-31	2021-1-1	调整数
流动资产			
货币资金	1,015,014,288.85	1,015,014,288.85	
应收账款	1,199,424,112.99	1,192,035,319.15	-7,388,793.84
预付款项	178,529.43	178,529.43	
其他应收款	720,087,180.16	694,476,754.52	-25,610,425.64
存货	7,067,662,201.10	7,067,662,201.10	
流动资产合计	10,002,366,312.53	9,969,367,093.05	-32,999,219.48
非流动资产：			
可供出售金额资产	72,624,210.00		-72,624,210.00
长期股权投资	49,974,185.46	49,974,185.46	
其他权益工具投资		72,624,210.00	72,624,210.00
固定资产	471,928,194.46	471,928,194.46	
在建工程	50,186,718.34	50,186,718.34	
无形资产	6,830,853.54	6,830,853.54	
其他非流动资产	281,893,149.10	281,893,149.10	
非流动资产合计	933,437,310.90	933,437,310.90	
资产总计	10,935,803,623.43	10,902,804,403.95	-32,999,219.48
流动负债：			
应付票据	86,750,000.00	86,750,000.00	

项目	2020-12-31	2021-1-1	调整数
应付账款	47,720,305.28	47,720,305.28	
预收款项	449,579.70	449,579.70	
应付职工薪酬	1,977,233.59	1,977,233.59	
应交税费	91,303,507.76	91,303,507.76	
其他应付款	133,070,839.72	46,689,064.36	-86,381,775.36
其中：应付利息	86,381,775.36		-86,381,775.36
一年内到期的非流动负债	375,000,000.00	461,381,775.36	86,381,775.36
流动负债合计	736,271,466.05	736,271,466.05	
非流动负债：			
长期借款	1,020,000,000.00	1,020,000,000.00	
应付债券	1,588,374,291.17	1,588,374,291.17	
长期应付款	220,000,000.00	220,000,000.00	
非流动负债合计	2,828,374,291.17	2,828,374,291.17	
负债合计	3,564,645,757.22	3,564,645,757.22	
股东权益：			
股本	500,000,000.00	500,000,000.00	
资本公积	5,875,520,852.93	5,875,520,852.93	
盈余公积	100,548,193.48	97,606,996.96	-2,941,196.52
未分配利润	891,125,388.75	861,068,271.83	-30,057,116.92
归属于母公司股东权益合计	7,367,194,435.16	7,334,196,121.72	-32,998,313.44
少数股东权益	3,963,431.05	3,962,525.01	-906.04
股东权益合计	7,371,157,866.21	7,338,158,646.73	-32,999,219.48
负债和股东权益合计	10,935,803,623.43	10,902,804,403.95	-32,999,219.48

母公司资产负债表：

项目	2020-12-31	2021-1-1	调整数
流动资产			
货币资金	942,086,206.97	942,086,206.97	
应收账款	1,118,457,381.34	1,114,269,714.05	-4,187,667.29
其他应收款	720,570,289.68	695,345,991.82	-25,224,297.86
存货	7,065,268,962.85	7,065,268,962.85	
流动资产合计	9,846,382,840.84	9,816,970,875.69	-29,411,965.15
非流动资产：			
可供出售金融资产	72,624,210.00		-72,624,210.00
长期股权投资	200,791,537.39	200,791,537.39	
其他权益工具投资		72,624,210.00	72,624,210.00
固定资产	430,825,165.75	430,825,165.75	
在建工程	46,838,533.63	46,838,533.63	

项目	2020-12-31	2021-1-1	调整数
无形资产	6,830,853.54	6,830,853.54	
其他非流动资产	281,893,149.10	281,893,149.10	
非流动资产合计	1,039,803,449.41	1,039,803,449.41	
资产总计	10,886,186,290.25	10,856,774,325.10	-29,411,965.15
流动负债：			
应付票据	80,000,000.00	80,000,000.00	
应付账款	42,906,145.91	42,906,145.91	
预收款项	326,938.70	326,938.70	
应付职工薪酬	1,891,381.89	1,891,381.89	
应交税费	90,974,667.03	90,974,667.03	
其他应付款	175,710,078.02	89,328,302.66	-86,381,775.36
其中：应付利息	86,381,775.36		-86,381,775.36
一年内到期的非流动负债	370,000,000.00	456,381,775.36	86,381,775.36
流动负债合计	761,809,211.55	761,809,211.55	
非流动负债：			
长期借款	935,000,000.00	935,000,000.00	
应付债券	1,588,374,291.17	1,588,374,291.17	
长期应付款	220,000,000.00	220,000,000.00	
非流动负债合计	2,743,374,291.17	2,743,374,291.17	
负债合计	3,505,183,502.72	3,505,183,502.72	
股东权益：			
股本	500,000,000.00	500,000,000.00	
资本公积	5,875,520,852.93	5,875,520,852.93	
盈余公积	100,548,193.48	97,606,996.96	-2,941,196.52
未分配利润	904,933,741.12	878,015,650.93	-26,470,768.63
股东权益合计	7,381,002,787.53	7,351,143,500.82	-29,411,965.15
负债和股东权益合计	10,886,186,290.25	10,856,327,003.54	-29,411,965.15

五、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且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

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

☐适用 ☒不适用

六、资产情况

2、资产变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的资产项目

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的比例（%）	上期末余额	变动比例（%）
货币资金	3.93	3.60	10.15	-61.33
应收票据	0.40	0.37	0.00	-
其他应收款	12.76	11.71	7.20	77.19
固定资产	6.21	5.70	4.72	31.58
无形资产	0.12	0.11	0.07	80.95
其他非流动资产	4.06	3.73	2.82	43.94

发生变动的原因：

- 1、报告期内公司货币资金变动-61.33%，主要因融资收到的现金减少。
- 2、报告期内公司新增应收票据，是新增资兴市畅兴交通建设发展有限责任公司的商业承兑汇票。
- 3、报告期内公司其他应收款变动 77.19%，主要是与湖南资兴经济开发区财政分局、资兴兴泰建设有限责任公司、资兴市创新创业投资有限公司、资兴市城市建设市政工程有限公司的往来款增加。
- 4、报告期内公司固定资产变动 31.58%，主要是新增购置的房屋建筑物。
- 5、报告期内公司无形资产变动 80.95%，主要是新增购置的土地。
- 6、报告期内公司其他非流动资产变动 43.94%，主要是预付土地款增加以及新增预付创新创业股权转让款。

3、资产受限情况

（2）资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	3.93	0.22	-	5.56
固定资产	6.21	0.56	-	9.09
存货	69.34	42.44	-	61.21
长期股权投资	0.61	0.14	-	22.95
合计	80.09	43.36	—	—

（3）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	账面价值	评估价值	受限金额	受限原因	对发行人可
-------	------	------	------	------	-------

称		（如有）			能产生的影响
存货-存量土地	44.66	-	42.44	借款抵押及企业债券反担保	对资产流动性产生影响

（4）发行人所持重要子公司股权的受限情况

直接或间接持有的重要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

七、负债情况

1、负债变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例（%）	上年末余额	变动比例（%）
短期借款	0.88	2.50	0.00	-
应付票据	0.00	0.00	0.87	-100.00
应付账款	0.23	0.65	0.48	-52.27
应交税费	1.31	3.72	0.91	43.50
其他应付款	0.51	1.46	1.33	-61.36
长期应付款	3.49	9.91	2.20	58.55

发生变动的的原因：

- 1、报告期内公司新增短期借款，为新增的建设银行抵押借款和向银行贴现的未到期商业承兑汇票。
- 2、报告期内公司应付票据变动比例-100.00%，为银行承兑汇票到期。
- 3、报告期内公司应付账款变动比例-52.27%，主要是应付湖南省第四工程有限公司资兴市分公司的工程款减少所致。
- 4、报告期内公司应交税费变动比例 43.50%，主要是公司生产经营应交增值税增加。
- 5、报告期内公司其他应付款变动比例-61.36%，主要是因会计政策变更进行了追溯调整。
- 6、报告期内公司长期应付款变动比例 58.55%，为新增应收的专项债券资金。

2、报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务

☐适用 ☒不适用

3、合并报表范围内公司报告期末存在公司信用类债券逾期的

☐适用 ☒不适用

4、有息债务及其变动情况

1. 报告期初合并报表范围内公司有息债务总额：32.03 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 29.38 亿元，有息债务同比变动-8.27%。2022 年内到期或回售的有息债务总额：5.63 亿元。

报告期末合并报表范围内有息债务中，公司信用类债券余额 16.40 亿元，占有息债务余额的 55.82%；银行贷款余额 12.98 亿元，占有息债务余额的 44.18%；非银行金融机构贷款 0 亿元，占有息债务余额的 0%；其他有息债务余额 0 亿元，占有息债务余额的 0%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	
公司信用类债券		0.6	2.2	8.8	4.8	16.4
银行贷款		0.15	2.28	3.3	7.25	12.98

2. 截止报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2022 年内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

5、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

☐适用 ☒不适用

八、利润及其他损益来源情况

1. 基本情况

报告期利润总额：0.98 亿元

报告期非经常性损益总额：1.01 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

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	0.15	权益法核算的长期股权投资收益、其他权益工具投资在持有期间的股利收入	0.00	-
公允价值变动损益	-	-	-	-
资产减值损失	-	-	-	-
营业外收入	0.00	与企业日常活动无关的政府补助、其他	0.00	不可持续
营业外支出	0.01	对外捐赠支出、罚款支出、其他	0.01	不可持续
其他收益	1.00	政府补助	1.00	不可持续
资产处置收益	0.02	处置其他非流动资产时确认的处置利得	0.02	不可持续
信用减值损失	0.28	应收账款、其他应收款坏账损失	0.00	-

2. 投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 10%以上

☐适用 ☒不适用

3. 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异的，请说明原因

☒适用 ☐不适用

经营活动产生的现金净流量为负，净利润为正，两者存在重大差异，原因主要为报告期内公司项目结算后收款存在账期，同时公司经营性支出较高。

九、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

☐是 ☒否

十、非经营性往来占款和资金拆借

1. 非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：7.04 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0 亿元，收回：1.77 亿元；

3.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

否

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：5.27 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 亿元。

2. 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：7.15%，是否超过合并口径净资产的 10%：

☐是 ☒否

3. 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

十一、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：7.70 亿元

报告期末对外担保的余额：11.27 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：3.57 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：2.17 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

十二、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

十三、 向普通投资者披露的信息

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

（四） 特定品种债券应当披露的其他事项**1. 发行人为可交换债券发行人**

☐适用 ☒不适用

2. 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

3. 发行人为其他特殊品种债券发行人

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	152588.SH、2080273.IB
债券简称	G20 资兴 1、20 资兴绿色债
专项债券类型	绿色企业债券
债券余额	8.00
募集资金使用的具体领域	募集资金中 4.80 亿元拟用于湖南资兴经济开发区循环化改造工程项目（二）。项目循环化改造方向为水循环利用和余热集成利用，建设内容包括污水处理厂改扩建（含再生水处理系统）、雨污分流改造和集中供热扩容扩能改造。项目属于国家发改委《绿色债券发行指引》中“循环经济发展项目”。
项目或计划进展情况及效益	报告期末，项目工程建设已完成。2021 年公司污水处理收入 0.10 亿元。

4. 发行人为永续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

5. 其他特定品种债券事项

无

（五） 发行人认为应当披露的其他事项

无

（六） 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年度报告、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，报告原件在发行人办公场所留存以备查阅。

（以下无正文）

(本页无正文，为《资兴市成诚投资有限公司公司债券年度报告（2021年）》之盖章页)



财务报表

2、发行人财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：资兴市成诚投资有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	392,542,397.51	1,015,014,288.85
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	40,000,000.00	
应收账款	1,069,800,188.58	1,199,424,112.99
应收款项融资		
预付款项	1,990,333.71	178,529.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,275,892,779.28	720,087,180.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,933,550,625.12	7,067,662,201.10
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		
流动资产合计	9,713,776,324.20	10,002,366,312.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	61,246,545.14	49,974,185.46
其他权益工具投资	72,624,210.00	72,624,210.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	620,976,262.41	471,928,194.46
在建工程	4,161,010.68	50,186,718.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,360,603.46	6,830,853.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	476,109.43	
递延所得税资产		
其他非流动资产	405,744,759.92	281,893,149.10
非流动资产合计	1,177,589,501.04	933,437,310.90
资产总计	10,891,365,825.24	10,935,803,623.43
流动负债：		
短期借款	88,000,000.00	
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		86,750,000.00
应付账款	22,774,698.06	47,720,305.28
预收款项	282,004.10	449,579.70
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	3,009,681.09	1,977,233.59
应交税费	131,017,810.36	91,303,507.76
其他应付款	51,423,738.88	133,070,839.72
其中：应付利息		86,381,775.36
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	457,927,287.67	375,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	754,435,220.16	736,271,466.05

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,109,000,000.00	1,020,000,000.00
应付债券	1,309,035,730.47	1,588,374,291.17
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	348,818,100.00	220,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,766,853,830.47	2,828,374,291.17
负债合计	3,521,289,050.63	3,564,645,757.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,809,459,392.82	5,875,520,852.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	108,034,078.31	100,548,193.48
一般风险准备		
未分配利润	945,350,015.53	891,125,388.75
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,362,843,486.66	7,367,194,435.16
少数股东权益	7,233,287.95	3,963,431.05
所有者权益（或股东权益）合计	7,370,076,774.61	7,371,157,866.21
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,891,365,825.24	10,935,803,623.43

公司负责人：曹向洋 主管会计工作负责人：宋孝正 会计机构负责人：唐碧

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：资兴市成诚投资有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	369,321,307.59	942,086,206.97

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	40,000,000.00	
应收账款	1,037,214,255.23	1,118,457,381.34
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	1,259,214,705.44	720,570,289.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货	6,802,049,823.97	7,065,268,962.85
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		
流动资产合计	9,507,800,092.23	9,846,382,840.84
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	463,841,630.53	200,791,537.39
其他权益工具投资	72,624,210.00	72,624,210.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	550,493,164.99	430,825,165.75
在建工程		46,838,533.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	12,360,603.46	6,830,853.54
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	403,703,644.59	281,893,149.10
非流动资产合计	1,503,023,253.57	1,039,803,449.41
资产总计	11,010,823,345.80	10,886,186,290.25
流动负债：		
短期借款	88,000,000.00	

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		80,000,000.00
应付账款	17,588,082.98	42,906,145.91
预收款项	281,904.10	326,938.70
合同负债		
应付职工薪酬	2,720,267.92	1,891,381.89
应交税费	130,737,256.34	90,974,667.03
其他应付款	242,727,875.43	175,710,078.02
其中：应付利息		86,381,775.36
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	452,927,287.67	370,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	934,982,674.44	761,809,211.55
非流动负债：		
长期借款	1,029,000,000.00	935,000,000.00
应付债券	1,309,035,730.47	1,588,374,291.17
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	348,000,000.00	220,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,686,035,730.47	2,743,374,291.17
负债合计	3,621,018,404.91	3,505,183,502.72
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,809,464,157.93	5,875,520,852.93
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	108,034,078.31	100,548,193.48
未分配利润	972,306,704.65	904,933,741.12

所有者权益（或股东权益）合计	7,389,804,940.89	7,381,002,787.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,010,823,345.80	10,886,186,290.25

公司负责人：曹向洋 主管会计工作负责人：宋孝正 会计机构负责人：唐碧

合并利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年年度	2020 年年度
一、营业总收入	432,803,592.05	627,557,647.52
其中：营业收入	432,803,592.05	627,557,647.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	479,227,769.75	591,651,167.63
其中：营业成本	400,431,785.97	539,765,135.44
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	10,206,452.40	6,328,679.56
销售费用	144,141.85	126,651.04
管理费用	8,260,914.72	8,344,717.80
研发费用		
财务费用	60,184,474.81	37,085,983.79
其中：利息费用	66,768,578.26	39,697,557.12
利息收入	6,638,578.28	2,714,776.06
加：其他收益	99,878,000.00	67,326,336.30
投资收益（损失以“－”号填列）	14,672,359.68	1,928,217.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,272,359.68	
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)	28,473,104.97	
资产减值损失（损失以“－”号填列)		3,974,927.84
资产处置收益（损失以“－”号填列)	1,670,838.30	
三、营业利润（亏损以“－”号填列)	98,270,125.25	109,135,961.51
加：营业外收入	226,470.43	118,562.05
减：营业外支出	500,283.79	44,621.80
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	97,996,311.89	109,209,901.76
减：所得税费用	83,464.26	10,868,285.89
五、净利润（净亏损以“－”号填列)	97,912,847.63	98,341,615.87
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	97,912,847.63	98,341,615.87
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)	98,417,396.11	98,718,184.82
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列)	-504,548.48	-376,568.95
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	97,912,847.63	98,341,615.87
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	98,417,396.11	98,718,184.82
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-504,548.48	-376,568.95
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：曹向洋 主管会计工作负责人：宋孝正 会计机构负责人：唐碧

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年年度	2020 年年度
一、营业收入	427,089,386.67	457,229,487.76
减：营业成本	396,876,628.73	376,109,835.94
税金及附加	9,711,752.11	6,129,079.11
销售费用		
管理费用	4,513,866.24	6,112,388.97
研发费用		
财务费用	54,324,124.68	27,476,675.07
其中：利息费用	60,662,317.28	30,000,000.00
利息收入	6,379,151.07	2,593,395.81
加：其他收益	99,878,000.00	67,326,336.30
投资收益（损失以“－”号填列）	14,672,359.68	1,928,217.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	11,272,359.68	1,928,217.48
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）	26,804,291.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		4,928,316.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,670,838.30	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	104,688,504.40	115,584,378.56
加：营业外收入	42,174.66	293,651.88
减：营业外支出	459,865.55	43,850.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	104,270,813.51	115,834,180.43
减：所得税费用		10,801,606.37
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	104,270,813.51	105,032,574.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	104,270,813.51	105,032,574.06
（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	104,270,813.51	105,032,574.06
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: 曹向洋 主管会计工作负责人: 宋孝正 会计机构负责人: 唐碧

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	2021年年度	2020年年度
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	548,987,260.96	509,677,857.94
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	142,399,262.41	319,318,949.31
经营活动现金流入小计	691,386,523.37	828,996,807.25
购买商品、接受劳务支付的现金	336,732,203.31	1,040,040,223.61
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	4,810,275.04	2,131,176.91
支付的各项税费	6,732,513.48	6,009,803.86
支付其他与经营活动有关的现金	599,567,422.01	285,114,004.37
经营活动现金流出小计	947,842,413.84	1,333,295,208.75
经营活动产生的现金流量净	-256,455,890.47	-504,298,401.50

额		
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		4,971,927.52
取得投资收益收到的现金	3,400,000.00	393,281.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,670,838.30	
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	5,070,838.30	5,365,208.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	127,054,944.12	155,474,447.44
投资支付的现金	48,600,000.00	
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	76,545,992.49	
投资活动现金流出小计	252,200,936.61	155,474,447.44
投资活动产生的现金流量净额	-247,130,098.31	-150,109,238.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,160,000.00	353,540,000.00
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	318,000,000.00	1,299,430,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	234,793,100.00	220,000,000.00
筹资活动现金流入小计	554,953,100.00	1,872,970,000.00
偿还债务支付的现金	375,000,000.00	455,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	190,765,977.85	145,453,747.33
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	28,363,547.12	101,566,878.62
筹资活动现金流出小计	594,129,524.97	702,020,625.95
筹资活动产生的现金流量净额	-39,176,424.97	1,170,949,374.05
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	-542,762,413.75	516,541,734.09
加：期初现金及现金等价物余额	913,447,410.23	396,905,676.14
六、期末现金及现金等价物余额	370,684,996.48	913,447,410.23

公司负责人：曹向洋 主管会计工作负责人：宋孝正 会计机构负责人：唐碧

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021年年度	2020年年度
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	491,268,136.28	392,957,168.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	353,477,167.26	158,286,272.92
经营活动现金流入小计	844,745,303.54	551,243,441.64
购买商品、接受劳务支付的现金	323,130,782.37	869,001,382.44
支付给职工及为职工支付的现金	2,134,631.51	1,417,992.08
支付的各项税费	5,451,335.07	4,726,226.79
支付其他与经营活动有关的现金	642,825,839.07	283,614,615.05
经营活动现金流出小计	973,542,588.02	1,158,760,216.36
经营活动产生的现金流量净额	-128,797,284.48	-607,516,774.72
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		4,971,927.52
取得投资收益收到的现金	3,400,000.00	393,281.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,670,838.30	
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	5,070,838.30	5,365,208.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,902,743.88	118,070,408.50
投资支付的现金	142,930,000.00	10,100,000.00
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	76,545,992.49	
投资活动现金流出小计	340,378,736.37	128,170,408.50
投资活动产生的现金流量净额	-335,307,898.07	-122,805,199.52
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		350,000,000.00
取得借款收到的现金	318,000,000.00	1,199,430,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	230,600,000.00	220,000,000.00
筹资活动现金流入小计	548,600,000.00	1,769,430,000.00
偿还债务支付的现金	370,000,000.00	350,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	184,659,716.87	135,756,190.21
支付其他与筹资活动有关的现金	26,265,522.37	98,191,878.62
筹资活动现金流出小计	580,925,239.24	583,948,068.83

筹资活动产生的现金流量净额	-32,325,239.24	1,185,481,931.17
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	-496,430,421.79	455,159,956.93
加：期初现金及现金等价物余额	843,894,328.35	388,734,371.42
六、期末现金及现金等价物余额	347,463,906.56	843,894,328.35

公司负责人：曹向洋 主管会计工作负责人：宋孝正 会计机构负责人：唐碧

