
益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司

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。

容诚会计师事务所（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期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、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“风险因素”等有关章节内容。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“第十四条 风险与对策”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.....	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.....	8
六、 公司治理情况.....	12
第二节 债券事项.....	14
一、 公司信用类债券情况.....	14
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	19
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.....	20
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	20
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	21
六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	21
七、 中介机构情况.....	22
第三节 报告期内重要事项.....	23
一、 财务报告审计情况.....	23
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	23
三、 合并报表范围调整.....	25
四、 资产情况.....	25
五、 负债情况.....	27
六、 利润及其他损益来源情况.....	29
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.....	30
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	30
九、 对外担保情况.....	30
十、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	30
十一、 向普通投资者披露的信息.....	30
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	31
一、 发行人为可交换债券发行人.....	31
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.....	31
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	31
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	31
五、 其他特定品种债券事项.....	31
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	31
第六节 备查文件目录.....	32
财务报表.....	34
附件一： 发行人财务报表.....	34

释义

公司、本公司、发行人	指	益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	发行人公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上/深交所	指	海/深圳证券交易所
募集资金专项账户	指	行人在国家开发银行湖南省分行开立的专项用于“18 益阳专项债 01”债券募集资金的接收、存储、划转的银行账户；发行人在国家开发银行湖南省分行开立的专项用于“19 益阳专项债 01”债券募集资金的接收、存储、划转的银行账户
主承销商	指	国开证券股份有限公司、平安证券股份有限公司
债券受托管理人/债权代理人	指	国开证券股份有限公司
资信评级机构	指	联合资信评估有限公司
报告期、本期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
《债权代理协议》	指	益阳市城市建设投资开发有限责任公司停车场专项债债权代理协议
《债券持有人会议规则》	指	益阳市城市建设投资开发有限责任公司停车场专项债债券持有人会议规则
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司
中文简称	益阳城投
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	刘松涛
注册资本（万元）	65,000
实缴资本（万元）	65,000
注册地址	湖南省益阳市 赫山区梓山环路 888 号
办公地址	湖南省益阳市 赫山区梓山环路 888 号
办公地址的邮政编码	413002
公司网址（如有）	www.yycjtjt.com
电子信箱	无

二、信息披露事务负责人

姓名	唐义松
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	总经理
联系地址	湖南省益阳市赫山区梓山环路 888 号
电话	0737-2222003
传真	0737-2222000
电子信箱	2835231611@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

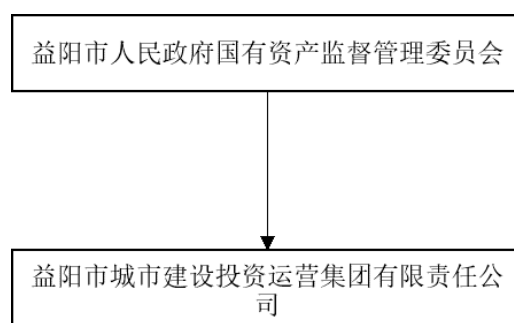
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：益阳市人民政府国有资产监督管理委员会

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：益阳市人民政府国有资产监督管理委员会

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

（一）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

（二）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%。

（三）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：刘松涛

发行人的其他董事：邓春苗、刘俊伟、彭慧、唐义松、徐尚军、臧玲

发行人的监事：丁玲、龚婷、孙一波、姚君、张志超

发行人的总经理：唐义松

发行人的财务负责人：刘俊伟

发行人的其他高级管理人员：无

五、公司业务和经营情况

（一） 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

发行人成立于 1996 年 3 月 26 日，是依法成立的大型国有独资有限责任公司，发行人经营范围包括：城市建设项目投资开发；水利建设项目投资开发；土地开发；房地产开发；建设物资。主要业务为市政建设工程、土地开发和砂石销售等。

（1）市政工程建设业务。益阳市政府授权发行人本部、发行人子公司益阳市楚才保障性住房建设投资开发有限公司、益阳市水务投资开发集团有限公司、益阳市资江两岸建设投资开发有限公司作为益阳市市政工程和城市资源经营主体。

公司主要承接益阳市内基础设施建设项目，依据城市整体发展规划，负责城市基础设施项目的投资和建设，利用市场化等手段，以银行贷款等债务融资方式筹措部分建设资金，提供工程建设服务。市政基础设施建设的收入确认依据为发行人与益阳市人民政府针对具体项目签订的项目代建协议以及经双方确认的《工程结算汇总表》，相关项目收益主要为成本加成的 10%-15%。一般来说，《工程结算汇总表》在每个会计年度末出具，相关项目收益的支付频率为一年一次，基础设施建设的回款期限为 3-6 年。

益阳市人民政府与发行人针对具体棚户区改造项目签订委托代建协议后，由发行人子公司楚才公司作为棚户区改造的总承包商，负责项目的全部建设任务，根据代建协议及项目规划自筹资金进行投资建设。工程竣工经项目委托方验收后交付使用，项目委托方需按照代建协议约定的投资回报率、付款时点等内容分期支付项目回购资金，相关项目收益通常为成本加成的 5%-10%。收益的支付频率一年一次，棚户改造项目的回款期限为 8-12 年。

（2）土地整理与开发业务。益阳市人民政府将除“一区两园”（益阳市益阳高新技术产业开发园区、龙岭工业园、长春工业园）和国有企业土地以外的经营性土地，全部交由公司负责开发，进行前期拆迁和平整。发行人受托进行土地一级开发整理，益阳市土储中心等相关部门将资金和收益按照工程进度和相应时间节点支付给发行人，发行人扣除成本后，获得土地开发净收益。收益标准为益阳市土地储备中心核算土地开发成本并附加一定开发收益，原则上开发收益的加成比例不低于 50%。

（3）砂石销售业务。市人民政府明确发行人作为中心城区砂石场及砂石集散中心的建设经营主体，控股全市砂石开采经营，对洞庭湖和资江干流河沙以及桃沅江桃城镇群山实施统一开采经营。发行人砂石业务经营主体主要为四家砂石子公司（益阳市晓日砂石有限公司、益阳市银进砂石经营有限公司、益阳市资阳区晓日砂石经营有限公司及益阳市沅江晓日砂石经营有限公司）负责开展砂石开采、销售业务，业务模式为：发行人通过租用砂石开采船舶等设备，在地理及开采量的政府授权范围内进行砂石开采，开采出的砂石对外销售，发行人销售对象主要为内销，即在拖沙场进行加工生产，拖送销售至益阳及周边建材公司。销售价格以市场行情为基准。

（4）其他业务。公司在垃圾处理、燃气供应、市政公用设施、城市地下空间等市政公用事业领域具有城市特许经营权。公司根据益阳市物价局《关于征收城市生活垃圾处理费的通知》（益价服字〔2008〕39 号）承担益阳市区垃圾收集、处理工作；公司根据益阳市政府每年下发的城市基础设施建设计划承担城市维护建设服务主要是对城市公共事业和设施的维护，城市维护建设收入来自于益阳市财政局拨付的城市维护资金；公司其他市政服务收入的来源主要是政府授权公司的城市资源收费收入，如出租车经营权拍卖收入、城市基础设施配套费收入、加油（气）站资源有偿使用费等。

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

（1）基础设施项目建设行业的现状和前景。根据益阳市人民政府《益阳市“十四五”新型城镇化发展规划》：益阳市城镇规模的发展目标为到 2025 年，全市在城镇空间布局形成“一核一圈两翼”的新型城镇化发展格局，到 2025 年，益阳市全市常住人口城镇化率预估 55.5%。全市城镇常住人口预估 220 万人左右，中心城区常住人口预估达到 85 万人以上。伴随着经济稳定发展以及政府大力支持，我国城市基础设施建设规模将不断扩大。城市基础设施的建设和完善，对于改善城市投资环境、提高全社会经济效率、发挥城市经济核心区辐射功能等有着积极的作用。

（2）土地整理与开发行业的现状和前景。益阳市距离湖南省省会长沙市仅 70 公里，位于全国资源节约型和环境友好型社会建设综合配套改革试验区湖南省长株潭城市群范围内，隶属于湖南省经济最发达、城市最具活力的地区。随着“珠三角”和“长三角”产业逐步向中西部地区转移，“3+5”城市群和长沙大河西先导区发展的步伐加快，环洞庭湖经济圈和“长益常”经济走廊在湖南省经济版图中的地位日益凸现，益阳即将面临发展的重大机遇，对土地的需求也将大量增加，发行人土地一级开发业务将拥有广阔的发展空间。

（3）砂石销售行业概况及前景。我国砂石土矿山总数数量持续减少，从 2014 年 6.3 万余个矿山减至 2018 年底的约 2 万个，减少了约 68.25%，但同时砂石矿山规模和集中度有所改善，大型和中型砂石矿山数量有所增加，砂石矿山呈现出结构优化趋势。砂石行业结构不断调整，规模日益扩大，发展逐步精细，随着城市用地规模的扩大和基础设施建设的全面铺开，砂石销售行业具有较好的发展前景。

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

（1）2021 年度，受整体宏观经济及房地产行业下行趋势的影响，公司报告期内未实现土地出让，从而使得土地开发整理业务未能实现业务结算产生业务收入。

（2）2021 年公司垃圾处理和城市维护费业务板块未发生实质性业务活动，因而均未实现业务收入。

（3）2021 年 7 月 1 日，根据本公司与益阳市财政局签订的股权转让协议，将本公司持有的益阳市融资担保有限责任公司 50.00%股权作价 2.00 亿元转让给益阳市财政局，用于置换本公司应当承担的一般债券资金。因而本报告期，益阳市融资担保公司已不属于合并报表范围，未产生担保业务收入。

（4）2021 年，受整体宏观经济及房地产行业下行趋势的影响，益阳市市政设施新增开工项目大幅减少，存量项目建设进度有所放缓，导致公司市政建设工程业务收入较 2020 年减少 2.8 亿元。

（5）2021 年，因地方重点大基建项目有所增加，砂石骨料市场需求远远大于供给，公司砂石开采量大幅增加，砂石销售收入较 2020 年增加 7.42 亿元。

综上，受宏观经济及公司约结构调整影响，公司土地开发、垃圾处理等业务板块未实现收入，但砂石销售业务收入猛增，而且目前砂石市场一直处于需求大于供给的状态，未来增长预期明显，能够保证公司收入稳定增长。

（二） 新增业务板块

报告期内新增业务板块

☐是 ☒否

（三） 主营业务情况

1. 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（%）
市政建设工程	4.11	4.02	2.19	19.47	6.91	6.64	3.89	40.61
砂石销售	16.31	12.83	21.34	77.28	8.89	7.03	20.94	52.24
销售油气	0.36	0.31	13.89	1.71	0.35	0.30	14.46	2.07
土地开发	0	0	0	0	0.28	0.12	57.43	1.66
担保收入	0	0	0	0	0.22	0.21	4.40	1.32
城市维护建设	0	0	0	0	0.11	0.24	-118.05	0.65
房屋租金	0.15	0.17	-13.33	0.71	0.09	0.13	-44.44	0.51
施工监理收入	0.08	0.063	21.25	0.38	0.07	0.04	44.41	0.44
垃圾处理	0	0	0	0	0.05	0.04	20.00	0.27
检查维修	0.043	0.001	97.67	0.20	0.04	0.001	97.60	0.23
停车费收入	0.003	0.004	-33.33	0.01	0.00	0.002	-24.76	0.01
其他	0.05	0.09	-80.00	0.24	-	-	-	-
合计	21.106	17.49	17.14	-	17.02	14.76	14.25	-

（2）各业务板块分产品（或服务）情况

√适用 □不适用

请在表格中列示占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上的产品（或服务），或者虽然未达到占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上这一条件，但在所属业务板块中收入占比最高的产品（或服务）

单位：亿元 币种：人民币

产品/服务	所属业务板块	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（%）
市政建设工程代建	市政建设工程	4.11	4.02	2.19	-40.52	-39.46	-43.70
砂石销售	砂石销售	16.31	12.83	21.34	83.46	82.50	1.91
合计	—	20.42	16.85	—	29.24	23.26	—

2. 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。

（1）2021 年，受整体宏观经济及房地产行业下行趋势的影响，公司报告期内未实现土地出让，从而使得土地开发整理业务未能实现业务结算产生业务收入，营业收入及成本、毛利率下降 100%。

（2）2021 年公司垃圾处理和城市维护费业务板块未发生实质性业务活动，因而均未实现

业务收入。

（3）2021 年 7 月 1 日，根据本公司与益阳市财政局签订的股权转让协议，将本公司持有的益阳市融资担保有限责任公司 50.00%股权作价 2.00 亿元转让给益阳市财政局，用于置换本公司应当承担的一般债券资金。因而本报告期，益阳市融资担保公司已不属于合并报表范围，未产生担保业务收入。

（4）2021 年，受整体宏观经济及房地产行业下行趋势的影响，益阳市市政设施新增开工项目大幅减少，存量项目建设进度有所放缓，导致公司市政建设工程业务收入、成本较 2020 年分别减少 40.52%和 39.46%，毛利率同比减少 43.70%。

（5）2021 年，因地方重点大基建项目有所增加，砂石骨料市场需求远远大于供给，公司砂石开采量大幅增加，砂石销售收入、成本较 2020 年分别增长 83.46%和 82.50%。

（6）2021 年，公司房屋租金营业收入、成本和毛利率分别增长 66.67%、30.77%和 75.40%；施工监理营业收入和成本分别增长 14.29%和 57.50%，人工及管理成本增幅较大，使得毛利率下降 52.15%；停车场建设项目逐步进入运营期，逐步实现营业收入，运营成本和毛利率均有所增长。

（四） 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）加快推进项目建设，凸显城建主力军作用

以高度的社会责任感，充分发挥国有企业在城市建设、公共服务方面的主力军作用，聚焦基础设施、生态环保、社会民生、文化旅游等重点领域，大力推进项目建设，服务益阳市经济社会发展大局。确保“一园两中心”、益阳师范高等专科学校、新殡仪馆等市政重点工程如期推进，保质保量按时完工。要加快推进新建建材集散中心、明清古巷项目、龙洲书院项目、三周文化广场、兔子山遗址博物馆等“十四五”期间的重大项目建设，打造一批上级认可、群众满意的平安工程、放心工程、精品工程、廉洁工程。要加强项目储备，积极主动谋项目，创新机制推项目，加快重大项目的各项前期工作，为公司转型发展夯实基础、增强后劲。

（2）提升经营服务能力，加快高质量发展步伐

加强资产资源经营开发，提升城市综合运营和服务能力，坚持创新资本双驱动，培育发展新动能。资产经营方面，要盘活存量、增加增量、做大总量、提升质量。要利用和开发好土地资源，加强土地储备和出让，做活土地文章，做强片区开发、房地产开发板块，壮大支柱产业；要进一步整合砂石资源，做强做优建材类板块，将其打造成公司的优势产业；要发挥聚合效应，加强对加油加气、集中供热、智慧停车、垃圾焚烧发电等资源的科学规划，控制投资成本，提高资源的市场价值；要做好城市公共资源的开发和运营，突破原有经营方式，加强对地下管网、户外广告、门面物业等的经营管理，实现资产增值增收。

股权投资方面，要继续加强体制机制改革，培育和打造新的市场主体，激发发展活力。要立足我市发展战略，坚持创新驱动，扩大有效投资，提升资本运作能力。重点围绕做大做强医养健康产业、打造建筑设计集团等进行投资布局；要进一步整合资源，推行混合所有制改革，试行岗位持股，将金地标等下属企业打造成为具有市场竞争力的商业竞争类子公司。

（3）突出抓好融资发债，着力保障资金需求

牢牢抓住发展机遇，吃透国家经济、金融政策，创新融资方式，拓宽融资渠道。依据我市发展规划、国家产业政策和资金投向，做好政府专项债、公司债、非公开定向债的发行工作。整合优质资产，盘活现有资本，做好项目包装，采取互投、交叉持股等方式，把资本变资产、资产变股权，让资金发挥最大的资本效益，提升公司自我积累、自我发展、自我经营和还贷能力。要继续加强与银行等金融机构的对接，做好各项目贷款资金的管理

工作。要提前谋划，科学规划，严格按照发债计划，做好今年的债券发行工作，严格防范金融风险，坚决杜绝逾期事件发生。

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

（1）行业周期波动风险。目前，公司收入主要来源于市政建设工程、土地开发收入和砂石销售，与相关行业关联度较高，行业发展与一个城市的城市化程度有很强的关联性，受固定资产投资规模、城市化进程等宏观经济因素的综合影响重大。但若国民经济增速放缓或宏观经济出现周期性波动，相关行业受国家政策与供需双方心理变化影响较大，会造成市政建设工程阶段性的波动。目前发行人已建立多业务板块经营模式，拓宽收入来源，增强风险对冲能力。

（2）经营模式风险。工程建设方面，发行人承接的项目工程量大、技术性强，因此采用国内目前普遍采用的工程分包经营模式。尽管发行人在项目工程获取上有政府支持优势，但是分包商的技术能力及施工质量将直接影响到发行人所承接工程质量和安全，从而对发行人在市场上的声誉造成影响。砂石销售方面，砂石骨料的运输费用相对较高，因此砂石骨料的销售一般对于运输半径有一定的限制，对于分布在砂石厂附近的需求方才能保证正常的供给。当附近地区买家对于砂石需求出现巨大变化时，公司的经营将受到显著影响。发行人目前在市政工程及砂石销售领域获得政府大力支持，根据市场需求维持稳健经营

（3）砂石开采政策变化风险。2021 年 1 月 20 日，湖南省水利厅印发《湖南省河道采砂管理条例》，县级人民政府水行政主管部门应当按照批准的年度采砂实施方案实施本行政区域内河道采砂许可。根据 2019 年 7 月益阳市政府印发的《关于全市河道采砂管理工作专题会议纪要》（益府阅[2019]19 号），市人民政府明确发行人作为中心城区砂石场及砂石集散中心的建设经营主体，控股全市砂石开采经营。但不排除未来益阳市砂石开采发生变化，对发行人砂石开采权产生不利影响，可能会影响发行人获取砂石的稳定渠道，增加主营业务稳定性的风险。目前，发行人积极保持与省、市政府砂石开采部门沟通联络，保证砂石开采业务稳定经营。

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

根据《公司章程》的相关规定，发行人制定了《关联交易管理办法》，对关联交易的决策权限、决策程序、定价机制作出如下规定：

1. 公司财务、融资部门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。

2. 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相关事项做出详细说明，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。

3. 关联交易应按下列审批程序进行

（1）与关联方交易金额单笔或累计 3000 万以上，1 亿元以下（不含本数）的关联交易应提交总经理审议；

（2）与关联方交易金额单笔或累计在 1 亿元以上（含本数）的关联交易事项应提交董事

会审议；

（3）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。

（4）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。

但公司章程或其他制度另有规定的除外。

4. 关联交易定价机制

（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。

5. 信息披露安排

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《公司章程》等有关规定，发行人制定了《益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司信息披露事务及投资者关系管理办法》。本次债券挂牌转让后，发行人将严格履行信息披露义务，及时披露对公司债券价格可能产生重大影响或者监管机构要求披露的公司或者与公司有关的情况或事项的信息。指定了专人负责本次公司债券信息披露的负责人，并按照规定或约定履行信息披露义务。

（三） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

√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
关联担保	0.04

2. 其他关联交易

□适用 √不适用

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 0.04 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

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，发行人口径有息债务余额 114.52 亿元，其中公司信用类债券余额 55.80 亿元，占有息债务余额的 58.61%；银行贷款余额 37.90 亿元，占有息债务余额的 39.81%；非银行金融机构贷款 0.34 亿元，占有息债务余额的 0.36%；其他有息债务余额 1.17 亿元，占有息债务余额的 1.23%。

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	18.30	16.80	13.10	7.60	55.80
银行贷款	0	2.14	6.13	13.06	16.57	37.90
非银行金融机构贷款	0	0	0.06	0.06	0.22	0.34
其他有息债务	0	0.065	0.065	0.13	0.92	1.17
合计	0	20.50	23.05	26.35	25.31	95.21

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 6.00 亿元，企业债券余额 13.80 亿元，非金融企业债务融资工具余额 36.00 亿元，且共有 35.10 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	益阳市城市建设投资开发有限责任公司 2019 年度第一期非公开定向债务融资工具
2、债券简称	19 益阳城投 PPN001
3、债券代码	031900158. IB
4、发行日	2019 年 2 月 28 日
5、起息日	2019 年 2 月 28 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2022 年 2 月 28 日

8、债券余额	9.60
9、截止报告期末的利率(%)	6.90
10、还本付息方式	每年付息，一次性还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国建设银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	-
14、投资者适当性安排（如适用）	合格机构投资者
15、适用的交易机制	询价、报价、协议
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	2018 年第一期益阳市城市建设投资开发有限责任公司城市停车场建设专项债券
2、债券简称	18 益阳专项债 01/18 益阳 01
3、债券代码	1880078. IB、127805. SH
4、发行日	2018 年 4 月 24 日
5、起息日	2018 年 4 月 24 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 4 月 24 日
8、债券余额	6.80
9、截止报告期末的利率(%)	6.43
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本。在本期债券存续期的第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度末分别按本期债券发行总额的 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还本金。本期债券存续期后 5 年每年利息随本金一起支付，年度付息款项自付息日起不另计息，到期兑付款项自兑付日起不另计息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国开证券股份有限公司、平安证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	国开证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	合格投资者
15、适用的交易机制	询价、报价、协议
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	益阳市城市建设投资开发有限责任公司 2019 年度第二期非公开定向债务融资工具
2、债券简称	19 益阳城投 PPN002
3、债券代码	031900413. IB
4、发行日	2019 年 4 月 29 日
5、起息日	2019 年 4 月 29 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 4 月 29 日
8、债券余额	7.00

9、截止报告期末的利率(%)	7.00
10、还本付息方式	每年付息，一次性还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	上海浦东发展银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	-
14、投资者适当性安排（如适用）	合格机构投资者
15、适用的交易机制	询价、报价、协议
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	2019 年第一期益阳市城市建设投资开发有限责任公司城市停车场建设专项债券
2、债券简称	19 益阳专项债 01/19 益阳 01
3、债券代码	1980401. IB、152370. SH
4、发行日	2019 年 12 月 25 日
5、起息日	2019 年 12 月 25 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 12 月 25 日
8、债券余额	7.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.20
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本。在本期债券存续期的第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度末分别按本期债券发行总额的 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还本金。本期债券存续期后 5 年每年利息随本金一起支付，年度付息款项自付息日起不另计息，到期兑付款项自兑付日起不另计息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国开证券股份有限公司、平安证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	国开证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	合格投资者
15、适用的交易机制	询价、报价、协议
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	益阳市城市建设投资开发有限责任公司 2017 年度第一期非公开定向债务融资工具(品种一)
2、债券简称	17 益阳城投 PPN001A
3、债券代码	031754025. IB
4、发行日	2017 年 9 月 28 日
5、起息日	2017 年 9 月 28 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2022 年 9 月 28 日
8、债券余额	4.80
9、截止报告期末的利率(%)	6.90

10、还本付息方式	每年付息，一次性还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国建设银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	-
14、投资者适当性安排（如适用）	合格机构投资者
15、适用的交易机制	询价、报价、协议
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	益阳市城市建设投资开发有限责任公司 2019 年非公开发行公司债券
2、债券简称	19 益阳 01
3、债券代码	114579.SZ
4、发行日	2019 年 10 月 11 日
5、起息日	2019 年 10 月 11 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2022 年 10 月 11 日
7、到期日	2024 年 10 月 11 日
8、债券余额	6.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	每年付息，一次性还本
11、交易场所	深交所
12、主承销商	国开证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	国开证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	合格投资者
15、适用的交易机制	询价、报价、协议
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	益阳市城市建设投资开发有限责任公司 2017 年度第二期非公开定向债务融资工具(品种一)
2、债券简称	17 益阳城投 PPN002A
3、债券代码	031767031.IB
4、发行日	2017 年 10 月 30 日
5、起息日	2017 年 10 月 30 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2022 年 10 月 30 日
8、债券余额	4.60
9、截止报告期末的利率(%)	6.90
10、还本付息方式	每年付息，一次性还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	恒丰银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	-
14、投资者适当性安排（如适用）	合格机构投资者

15、适用的交易机制	询价、报价、协议
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	益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司 2021 年度第一期中期票据
2、债券简称	21 益阳城投 MTN001
3、债券代码	102102158. IB
4、发行日	2021 年 10 月 28 日
5、起息日	2021 年 10 月 28 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2023 年 10 月 28 日
7、到期日	2026 年 10 月 28 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.38
10、还本付息方式	每年付息，一次性还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国建设银行股份有限公司，中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	-
14、投资者适当性安排（如适用）	合格机构投资者
15、适用的交易机制	询价、报价、协议
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	益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司 2022 年度第一期定向债务融资工具
2、债券简称	22 益阳城投 PPN001
3、债券代码	032280364. IB
4、发行日	2022 年 3 月 30 日
5、起息日	2022 年 3 月 30 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 3 月 30 日
7、到期日	2025 年 3 月 30 日
8、债券余额	4.60
9、截止报告期末的利率(%)	6.10
10、还本付息方式	每年付息，一次性还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中信银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	-
14、投资者适当性安排（如适用）	合格机构投资者
15、适用的交易机制	询价、报价、协议
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	益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司 2022 年度第二期定向债务融资工具
2、债券简称	22 益阳城投 PPN002
3、债券代码	032280404. IB
4、发行日	2022 年 4 月 15 日
5、起息日	2022 年 4 月 15 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 4 月 15 日
7、到期日	2025 年 4 月 15 日
8、债券余额	7.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.00
10、还本付息方式	每年付息，一次性还本
11、交易场所	银行间
12、主承销商	渤海银行股份有限公司
13、受托管理人（如有）	-
14、投资者适当性安排（如适用）	合格机构投资者
15、适用的交易机制	询价、报价、协议
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

债券代码：031900158. IB

债券简称：19 益阳城投 PPN001

债券包括的条款类型：

☒ 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

选择权条款的触发和执行情况：

投资者已于 2022 年 2 月 28 日执行回售选择权，发行人完成全额回售。

债券代码：031900413. IB

债券简称：19 益阳城投 PPN002

债券包括的条款类型：

☒ 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

选择权条款的触发和执行情况：

未执行，将于 2022 年 4 月 29 日触发选择权条款。

债券代码：114579. SZ

债券简称：19 益阳 01

债券包括的条款类型：

☒ 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

选择权条款的触发和执行情况：

未触发。

债券代码：102102158. IB

债券简称：21 益阳城投 MTN001

债券包括的条款类型：

☒ 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

选择权条款的触发和执行情况：
 未触发。

债券代码：032280364.IB

债券简称：22 益阳城投 PPN001

债券包括的条款类型：

☒ 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

选择权条款的触发和执行情况：
 未触发。

债券代码：032280404.IB

债券简称：22 益阳城投 PPN002

债券包括的条款类型：

☒ 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

选择权条款的触发和执行情况：
 未触发。

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：1880078.IB、127805.SH

债券简称：18 益阳专项债 01/18 益阳 01

债券约定的投资者保护条款：

设立债权代理人、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：

按募集说明书约定执行。

债券代码：1980401.IB、152370.SH

债券简称：19 益阳专项债 01/19 益阳 01

债券约定的投资者保护条款：

设立债权代理人、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：

按募集说明书约定执行。

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：1980401.IB、152370.SH

债券简称	19 益阳专项债 01/19 益阳 01
募集资金总额	7.00
募集资金报告期内使用金额	6.4593
募集资金期末余额	7.00
报告期内募集资金专项账户运作情况	正常

约定的募集资金使用用途（请全文列示）	6 亿元拟用于益阳市中心城区社会停车场项目（不含顺德家居城停车场物流配送中心），1 亿元资金用于补充流动资金。
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）	不涉及。
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）	不涉及。
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不涉及。
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方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不涉及。
截至报告期末实际的募集资金使用用途	5.4593 亿元用于益阳市中心城区社会停车场项目（不含顺德家居城停车场物流配送中心），1 亿元资金用于补充流动资金。
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）	项目建设已基本完成，目前属于工程收尾阶段。部分项目进入运营期，已形成相应运营收入，收入情况体现在公司停车场业务板块经营收入。

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：1880078.IB、127805.SH

债券简称	18 益阳专项债 01/18 益阳 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	担保：本期债券中合担保提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。 偿债计划：债券每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度末，分别按照债券发行总额的 20%偿还债券本金。 其他偿债保障措施：公司良好的经营业绩是本期债券按时偿付的坚实基础；公司获得了益阳市政府和相关部门的大力支持；公司的优质土地资源为本期债券按时偿付提供了进一步保证；畅通的外部融资渠道增强了公司还本付息能力。
担保、偿债计划及其他偿债	不涉及。

保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书约定执行。

债券代码：1980401.IB、152370.SH

债券简称	19 益阳专项债 01/19 益阳 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	担保：本期债券中合担保提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。 偿债计划：债券每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度末，分别按照债券发行总额的 20%偿还债券本金。 其他偿债保障措施：公司良好的经营业绩是本期债券按时偿付的坚实基础；公司获得了益阳市政府和相关部门的大力支持；公司的优质土地资源为本期债券按时偿付提供了进一步保证；畅通的外部融资渠道增强了公司还本付息能力。
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）	不涉及。
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书约定执行。

七、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	叶帮芬、王道洋

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	1880078. IB、127805. SH
债券简称	18 益阳专项债 01/18 益阳 01
名称	国开证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区阜成门外大街 29 号 1-9 层
联系人	郭京亚
联系电话	010-88300836

债券代码	1980401. IB、152370. SH
债券简称	19 益阳专项债 01/19 益阳 01
名称	国开证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区阜成门外大街 29 号 1-9 层
联系人	郭京亚

联系电话	010-88300836
------	--------------

（三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	1880078. IB、127805. SH
债券简称	18 益阳专项债 01/18 益阳 01
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 号中国人保财险大厦 17 层

债券代码	1980401. IB、152370. SH
债券简称	19 益阳专项债 01/19 益阳 01
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 号中国人保财险大厦 17 层

（四）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
1880078. IB、127805. SH	会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	2022 年 4 月 25 日	原合同到期。	已完成公司内部决策程序及公告流程	无负面影响
1980401. IB、152370. SH	会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	2022 年 4 月 25 日	原合同到期。	已完成公司内部决策程序及公告流程	无负面影响

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

二、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. 重大会计政策变更

①执行新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会【2017】9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。

于 2021 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2021 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2021 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

因执行新金融工具准则，对本公司 2021 年 1 月 1 日资产负债表各项目影响如下：

合并资产负债表：

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产：			
可供出售金融资产	179,740,000.00	不适用	-179,740,000.00
长期股权投资	223,286,305.39	413,740,345.05	190,454,039.66
其他权益工具投资	不适用	10,000,000.00	10,000,000.00
流动负债：			
其他应付款	1,417,712,781.73	1,267,367,226.17	-150,345,555.56
其中：应付利息	150,345,555.56		-150,345,555.56
一年内到期的非流动负债	632,240,000.00	782,585,555.56	150,345,555.56
所有者权益：			
未分配利润	2,806,076,334.79	2,826,790,374.45	20,714,039.66

母公司资产负债表：

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
非流动资产：			
可供出售金融资产	174,040,000.00		-174,040,000.00
长期股权投资	1,330,751,948.65	1,515,505,988.31	184,754,039.66
其他权益工具投资	不适用	10,000,000.00	10,000,000.00
流动负债：			
其他应付款	1,413,675,237.35	1,263,329,681.79	-150,345,555.56
其中：应付利息	150,345,555.56		-150,345,555.56
一年内到期的非流动负债	391,000,000.00	541,345,555.56	150,345,555.56
所有者权益：			
未分配利润	2,622,105,932.48	2,642,819,972.14	20,714,039.66

②执行新收入准则

2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号—收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新收入准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、26。

新收入准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）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。在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未完成的合同的累计影响数进行调整。

因执行新收入准则，对本公司 2021 年 1 月 1 日资产负债表各项目影响汇总如下：

合并资产负债表：

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动负债：			
预收款项	315,924,371.60		-315,924,371.60
合同负债	不适用	306,722,690.87	306,722,690.87
其他流动负债		9,201,680.73	9,201,680.73

母公司资产负债表无影响。

③执行新租赁准则

2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称“新租赁准则”）。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、28。

因执行新租赁准则，对 2021 年 1 月 1 日财务报表各项目无影响。

④执行《企业会计准则解释第 14 号》

2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会[2021]1 号）（以下简称“解释 14 号”），自公布之日起施行。本公司于 2021 年 1 月 26 日执行解释 14 号，执行解释 14 号对本公司本报告期内财务报表无重大影响。

⑤执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于资金集中管理相关列报”的规定

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自 2021 年 12 月 30 日起执行该规定，执行解释 15 号对本公司本报告期内财务报表无重大影响。

2. 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

三、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

四、资产情况

（一） 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	30.87	10	13.55	127.83
应收账款	1.63	0.53	2.46	-33.81
预付款项	2.62	0.85	7.40	-64.58
应收股利	0.066	0.02	0.017	293.87
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00	0.006	-100
其他流动资产	0.007	0.02	3.95	-98.08
长期应收款	0.00	0.00	0.35	-100
长期股权投资	4.80	1.55	2.23	114.86
在建工程	2.04	0.66	9.60	-78.69
无形资产	0.22	0.07	0.91	-75.77
长期待摊费用	0.004	0.001	0.002	78.50

发生变动的原因：

（1）货币资金。2021 年公司货币资金较上一年度增长 127.83%，主要因报告期公司新增取得银行短期借款 1.99 亿元、长期借款 0.6 亿元等形成银行存款货币资金增加，砂石销售收入大幅度增加形成商品款增加 5.2 亿元，所形成银行存款增加，另有公司 2021 年发行 10 亿元 21 益阳城投 MTN001 债券资金到账形成银行存款增加。

（2）应收账款。2021 年公司应收账款较上一年度减少 33.31%，主要因报告期公司砂石等建材销售应收款回款增加，使得公司对沅江市荣信建材有限公司应收账款减少近 1 亿元。

（3）预付款项。2021 年公司预付款项较上一年度减少 64.58%，主要因报告期公司棚改拆迁项目按预期进度完成，使得对益阳市赫山区征收补偿办公室、益阳市赫山区房屋征收与补偿事务所、资江两岸棚改项目预付款减少 4.2 亿元，对资江风貌带项目工程预付款减少 0.6 亿元。

（4）应收股利、一年内到期的非流动资产、长期应收款。2021 年公司对子公司益阳中燃城市燃气发展有限公司取得应收股利分行 0.066 万元；一年内到期的非流动资产由去年的 60 多万元减少至 0 万元，主要为长期应收款回款；公司对益阳职业技术学院长期 0.35 亿元应收款收回。

（5）其他流动资产。2021 年公司其他流动资产较上一年度减少 98.08%，主要为报告期 3.1 亿元理财产品到期及 0.8 亿元存出担保保证金收回。

（6）长期股权投资。2021 年公司长期股权投资较上一年度增长 114.86%，主要为报告期对子公司及联营合营企业益阳中燃城市燃气发展有限公司、益阳农村商业银行股份有限公司等新增确认投资损益、综合收益调增等权益增加，以及新增对部分子公司追加投资所致。

（7）在建工程。2021 年公司在建工程较上一年度减少 78.69%，主要为报告期公司水务投资写字楼项目已完工并投入使用，以及停车场建设项目部分已完工是在建工程大幅减少。

（8）无形资产、长期待摊费用。2021 年公司无形资产较上一年度减少 75.77%，主要为土地资产账面价值调整所致；2021 年长期待摊费用主要因装修改造支出而增加。

（二） 资产受限情况

1. 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	30.87	0.006	—	0.02
合计	30.87	0.006	—	—

2. 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

3. 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

五、负债情况

（一） 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	2.99	1.83	1.00	199.63
应付票据	0.00	0.00	2.25	-100.00
应付账款	0.83	0.51	2.98	-72.11
预收款项	0.004	3.16	3.16	-98.82
其他应付款	6.74	4.11	14.18	-52.47
一年内到期的非流动负债	44.41	27.08	6.32	602.27
流动负债合计	67.90	41.42	37.16	82.73
应付债券	20.57	12.55	47.24	-56.46
其他非流动负债	0.00	0.00	0.30	-100.00

发生变动的的原因：

（1）短期借款。2021 年，公司短期借款较上年度增长 199.63%，增加 1.99 亿元，主要因公司未来一年内集中到期债务较多，公司新增建设银行、长沙银行等银行流动资金贷款，用于偿债资金储备。

（2）应付票据。2021 年公司应付票据较 2020 年减少 100%，主要因公司 2021 年已偿还应付票据。

（3）应付账款。2021 年公司应付账款较 2020 年减少 72.11%，主要因公司 2021 年根据工程进度支付湖南瑞谦建设工程有限公司 0.14 亿元应付工程款。

（4）预收款项。2021 年公司预收款项较 2020 年减少 98.82%，主要因公司 2021 年预收湖南楚水新型建材有限公司、湖南俊德建材有限公司等建材公司材料款均已完成结算，上年度相关预收款也完成结算。

（5）其他应付款。2021 年公司其他应付款较 2020 年减少 52.47%，主要因公司 2021 年已归还湖南安化黑茶小镇建设有限公司 5.2 亿元购地款所致。

（6）一年内到期的非流动负债。2021 年公司一年内到期的非流动负债较 2020 年增长 602.27%，增加 38.09 亿元，主要因公司 2022 年存量债务集中到期，其中一年内到期的长期借款增加 1.24 亿元，一年内到期的应付债券增加 35.08 亿元，以及相关需要偿付的利息。

（7）流动负债合计。2021 年公司一年内到期的非流动负债较 2020 年增长 602.27%，增加 38.09 亿元，主要因公司 2022 年存量债务集中到期，其中一年内到期的长期借款增加 1.24 亿元，一年内到期的应付债券增加 35.08 亿元，以及相关需要偿付的利息。公司未来一年内债务到期偿付压力较大，目前已通过发行 PPN、储备公司债、新增银行授信等方式筹集资金，目前货币资金较为充足，偿债措施准备完善。

（8）流动负债合计。2021 年公司流动负债较 2020 年增长 82.73%，主要因一年内到期的非流动负债增加 38.09 亿元。

（9）应付债券。2021 年公司应付债券较 2020 年减少 56.46%，主要因公司部分应付债券将于 2022 年到期，因为计入一年内到期的非流动负债。

（9）其他非流动负债。2021 年公司其他非流动负债减少至 0，主要因公司已将 2020 年末担保赔偿准备准备金予以归还。

（二）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

（三）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

（四）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：81.11 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 122.22 亿元，有息债务同比变动 50.68%。2022 年内到期或回售的有息债务总额：46.86 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 55.80 亿元，占有息债务余额的 45.66%；银行贷款余额 45.14 亿元，占有息债务余额的 36.93%；非银行金融机构贷款 4.28 亿元，占有息债务余额的 3.5%；其他有息债务余额 17 亿元，占有息债务余额的 13.9%。

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	18.30	16.80	13.10	7.60	55.80
银行贷款	0	2.296	7.29	13.43	22.13	45.14
非银行金融机构贷款	0	0.50	0.56	1.06	2.16	4.28
其他有息债务	0	0.56	0.56	1.13	14.75	17.00
合计	0	21.65	25.21	28.72	46.64	122.22

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。

（五）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

单位：亿元 币种：人民币

涉及金额	发生原因	到期时间	对发行人可能产生的影响
15.83	为获得国家开发银行 31 亿元贷款（贷款余额 15.83 亿元），益阳市楚才保障性住房建设投资开发有限公司将依法可享受的应收账款出质，即其与益阳市人民政府在 2015 年 6 月 14 日签订的《委托代建协议（益阳市资江两岸棚户区改造项目）》享有的全部权益和收益。	2040 年 10 月 15 日	对应为棚改项目应收账款质押，未占用公司现金流。
3.58	为获得国家开发银行 15 亿元贷款（贷款余额得 3.58 亿元），益阳市楚才保障性住房建设投资开发有限公司将依法可享受的应收账款出质，即其与益阳市人民政府在 2017 年 5 月 10 日签订的《委托代建协议（益阳市资江两岸棚户区改造项目二期）》享有的全部权益和收益。	2042 年 5 月 1 日	对应为棚改项目应收账款质押，未占用公司现金流。

六、利润及其他损益来源情况

（一）基本情况

报告期利润总额：3.05 亿元

报告期非经常性损益总额：0.6708 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

（二）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

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子公司	持股比例	业务性质	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
益阳市沅江晓日砂石经营有限公司	是	51%	批发业	7.07	1.23	11.71	0.81
益阳市资阳区晓日砂石经营有限公司	是	51%	批发业	1.77	1.70	3.73	0.65

（三）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

报告期，公司经营活动产生的现金净流量为 3972 万元，但净利润却有 24347 万元，二者

相差 20375 万元。主要是因为 2021 年公司市政工程等项目建设形成购买商品和劳务支出增加约 10 亿元，而项目建设支出进度大于回款进度，导致公司经营净现金流与净利润差额较大。

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

☐是 ☒否

八、非经营性往来占款和资金拆借

（一） 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：2.49 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：0.92 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：1.57 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。

（二） 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：1.09%，是否超过合并口径净资产的 10%：

☐是 ☒否

（三） 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

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：37.44 亿元

报告期末对外担保的余额：41.85 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：4.41 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 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、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

十一、 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

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，
<http://www.sse.com.cn/disclosure/bond/announcement/company/>。

（以下无正文）

（以下无正文，为《益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司公司债券 2021 年年度报告》之盖章页）

益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司

2022 年 04 月 29 日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司

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	3,086,624,775.75	1,354,783,458.32
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	162,994,505.77	246,240,494.20
应收款项融资		
预付款项	262,199,194.68	740,360,942.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	306,571,876.20	1,909,212,250.15
其中：应收利息		
应收股利	6,568,791.95	1,667,766.59
买入返售金融资产		
存货	24,083,807,518.13	19,452,290,500.80
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	7,564,949.20	395,625,018.92
流动资产合计	27,909,762,819.73	24,098,512,665.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		179,740,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		35,027,500.00
长期股权投资	479,743,366.90	223,286,305.39
其他权益工具投资	25,050,000.00	

其他非流动金融资产		
投资性房地产	428,827,484.25	361,708,666.76
固定资产	165,362,294.52	130,469,622.71
在建工程	204,465,644.63	959,370,195.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,062,652.20	91,037,692.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	423,583.50	237,308.15
递延所得税资产	24,569,687.26	23,671,173.51
其他非流动资产	35,248,700.00	
非流动资产合计	1,385,753,413.26	2,004,548,465.15
资产总计	29,295,516,232.99	26,103,061,130.20
流动负债：		
短期借款	299,631,572.22	100,000,000.00
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		225,000,000.00
应付账款	83,155,658.00	298,192,717.02
预收款项	3,740,000.00	315,924,371.60
合同负债	532,329,567.85	
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	14,502,018.25	11,278,888.18
应交税费	718,449,933.78	715,738,475.02
其他应付款	656,798,599.03	1,417,712,781.73
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	4,440,055,655.33	632,240,000.00
其他流动负债	24,640,759.58	
流动负债合计	6,773,303,764.04	3,716,087,233.55

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,880,490,000.00	3,287,133,317.64
应付债券	2,056,766,904.86	4,724,160,724.62
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,117,588,323.68	
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		30,163,985.75
非流动负债合计	8,054,845,228.54	8,041,458,028.01
负债合计	14,828,148,992.58	11,757,545,261.56
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	650,000,000.00	650,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,336,050,615.40	10,287,386,141.37
减：库存股		
其他综合收益	4,459,750.28	
专项储备		
盈余公积	325,240,454.35	317,084,118.02
一般风险准备		
未分配利润	2,989,676,936.11	2,806,076,334.79
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	14,305,427,756.14	14,060,546,594.18
少数股东权益	161,939,484.27	284,969,274.46
所有者权益（或股东权益）合计	14,467,367,240.41	14,345,515,868.64
负债和所有者权益（或股东权益）总计	29,295,516,232.99	26,103,061,130.20

公司负责人：刘松涛 主管会计工作负责人：李志红 会计机构负责人：刘俊伟

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司

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	2,112,005,035.82	568,378,077.66

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	21,252,351.37	215,662,307.33
应收款项融资		
预付款项	203,499,102.94	126,196,651.07
其他应收款	3,936,822,608.16	5,358,584,946.57
其中：应收利息		
应收股利	6,568,791.95	1,667,766.59
存货	17,274,979,142.99	13,739,445,856.41
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	23,548,558,241.28	20,008,267,839.04
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		174,040,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,411,354,062.43	1,330,751,948.65
其他权益工具投资	25,050,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	64,658,636.84	88,913,856.42
在建工程	133,297,520.42	901,601,784.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	242,458.29	368,958.33
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	23,943,352.09	17,943,443.63
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,658,546,030.07	2,513,619,991.32
资产总计	25,207,104,271.35	22,521,887,830.36
流动负债：		
短期借款	199,631,572.22	

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		110,000,000.00
应付账款	35,724,012.76	57,036,657.03
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,452,329.54	119,265.36
应交税费	457,536,647.32	456,903,827.57
其他应付款	1,058,362,436.61	1,413,675,237.35
其中：应付利息		150,345,555.56
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	4,309,149,939.96	391,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	6,062,856,938.41	2,428,734,987.31
非流动负债：		
长期借款	2,993,550,000.00	1,534,933,317.64
应付债券	2,056,766,904.86	4,724,160,724.62
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	104,470,000.00	
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	5,154,786,904.86	6,259,094,042.26
负债合计	11,217,643,843.27	8,687,829,029.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	650,000,000.00	650,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	10,293,533,224.32	10,244,868,750.29
减：库存股		
其他综合收益	4,459,750.28	
专项储备		
盈余公积	325,240,454.35	317,084,118.02
未分配利润	2,716,226,999.13	2,622,105,932.48

所有者权益（或股东权益）合计	13,989,460,428.08	13,834,058,800.79
负债和所有者权益（或股东权益）总计	25,207,104,271.35	22,521,887,830.36

公司负责人：刘松涛 主管会计工作负责人：李志红 会计机构负责人：刘俊伟

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	2,111,298,784.19	1,704,617,880.19
其中：营业收入	2,111,298,784.19	1,704,617,880.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,945,626,005.09	1,553,205,707.70
其中：营业成本	1,748,567,781.10	1,476,631,308.44
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	111,587,867.28	51,185,649.06
销售费用	6,283,772.02	4,822,085.79
管理费用	92,011,541.29	56,223,679.00
研发费用		
财务费用	-12,824,956.60	-35,657,014.59
其中：利息费用		449,500.00
利息收入	13,138,694.09	36,389,703.46
加：其他收益	131,625,000.00	196,808,431.10
投资收益（损失以“－”号填列）	29,494,281.88	11,302,969.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,233,809.77	
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)	-19,904,563.48	
资产减值损失（损失以“－”号填列)		-19,787,921.29
资产处置收益（损失以“－”号填列)	14,201.50	
三、营业利润（亏损以“－”号填列)	306,901,699.00	339,735,651.58
加：营业外收入	658,002.05	2,226,088.73
减：营业外支出	2,977,399.26	16,801,411.34
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	304,582,301.79	325,160,328.97
减：所得税费用	61,108,030.41	82,642,526.05
五、净利润（净亏损以“－”号填列)	243,474,271.38	242,517,802.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	243,474,271.38	242,517,802.92
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)	171,042,897.99	191,455,680.46
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列)	72,431,373.39	51,062,122.46
六、其他综合收益的税后净额	4,459,750.28	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	4,459,750.28	
1.不能重分类进损益的其他综合收益	4,459,750.28	
（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	4,459,750.28	
（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	247,934,021.66	242,517,802.92
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	175,502,648.27	191,455,680.46
（二）归属于少数股东的综合收益总额	72,431,373.39	51,062,122.46
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：刘松涛 主管会计工作负责人：李志红 会计机构负责人：刘俊伟

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		39,243,160.00
减：营业成本		36,008,214.00
税金及附加	18,262,088.87	18,129,859.76
销售费用		
管理费用	49,826,168.21	15,933,014.99
研发费用		
财务费用	-6,158,731.63	-31,758,187.46
其中：利息费用		
利息收入	6,368,521.74	39,243,160.00
加：其他收益	130,125,000.00	192,771,705.40
投资收益（损失以“－”号填列）	33,942,151.41	2,680,303.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	22,001,975.17	
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）	-23,999,633.84	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-17,366,485.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	78,137,992.12	179,015,782.63
加：营业外收入	100,802.74	377.53
减：营业外支出	2,675,340.00	15,337,428.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	75,563,454.86	163,678,731.97
减：所得税费用	-5,999,908.46	40,919,682.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	81,563,363.32	122,759,048.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	81,563,363.32	122,759,048.98
（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	4,459,750.28	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	4,459,750.28	
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	4,459,750.28	
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	86,023,113.60	122,759,048.98
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: 刘松涛 主管会计工作负责人: 李志红 会计机构负责人: 刘俊伟

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	2,556,268,507.11	1,374,530,679.89
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	631,376,167.58	1,456,237,357.00
经营活动现金流入小计	3,187,644,674.69	2,830,768,036.89
购买商品、接受劳务支付的现金	2,192,605,580.67	1,127,579,671.72
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	71,483,318.47	48,246,798.34
支付的各项税费	254,471,604.47	110,266,009.67
支付其他与经营活动有关的现金	629,361,262.79	1,515,812,672.60
经营活动现金流出小计	3,147,921,766.40	2,801,905,152.33
经营活动产生的现金流量净	39,722,908.29	28,862,884.56

额		
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	89,999,993.24	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	17,097,463.11	13,662,865.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,201.50	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		53,414.17
收到其他与投资活动有关的现金		1,938,308.54
投资活动现金流入小计	107,111,657.85	45,654,588.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	655,629,561.92	458,894,205.61
投资支付的现金	106,753,293.24	15,175,800.00
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	49,707,559.00	
投资活动现金流出小计	812,090,414.16	474,070,005.61
投资活动产生的现金流量净额	-704,978,756.31	-428,415,417.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,000,000.00	100,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	8,000,000.00	100,000,000.00
取得借款收到的现金	4,563,360,000.00	723,040,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	330,969,052.23	215,261,107.21
筹资活动现金流入小计	4,902,329,052.23	1,038,301,107.21
偿还债务支付的现金	1,292,583,318.18	889,166,937.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	773,743,516.37	645,731,973.48
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	333,966,080.33	
筹资活动现金流出小计	2,400,292,914.88	1,534,898,911.02
筹资活动产生的现金流量净额	2,502,036,137.35	-496,597,803.81
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	1,836,780,289.33	-896,150,336.52
加：期初现金及现金等价物余额	1,243,814,406.09	2,139,964,742.61
六、期末现金及现金等价物余额	3,080,594,695.42	1,243,814,406.09

公司负责人：刘松涛 主管会计工作负责人：李志红 会计机构负责人：刘俊伟

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	194,303,160.22	189,308,759.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,046,750,091.60	224,740,128.34
经营活动现金流入小计	1,241,053,251.82	414,048,888.04
购买商品、接受劳务支付的现金	93,621,902.05	71,906,151.02
支付给职工及为职工支付的现金	15,459,780.60	9,619,164.44
支付的各项税费	18,058,248.16	18,129,859.76
支付其他与经营活动有关的现金	1,070,455,573.27	261,751,029.37
经营活动现金流出小计	1,197,595,504.08	361,406,204.59
经营活动产生的现金流量净额	43,457,747.74	52,642,683.45
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	89,999,993.24	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	18,020,576.24	5,040,200.00
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	108,020,569.48	35,040,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	457,086,007.92	447,103,795.61
投资支付的现金	136,753,293.24	39,075,800.00
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	593,839,301.16	486,179,595.61
投资活动产生的现金流量净额	-485,818,731.68	-451,139,395.61
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	3,919,310,000.00	443,040,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	110,000,000.00	170,000,000.00
筹资活动现金流入小计	4,029,310,000.00	613,040,000.00
偿还债务支付的现金	1,101,693,318.18	814,686,937.54
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	684,772,739.72	612,712,509.32
支付其他与筹资活动有关的现金	146,856,000.00	
筹资活动现金流出小计	1,933,322,057.90	1,427,399,446.86

筹资活动产生的现金流量净额	2,095,987,942.10	-814,359,446.86
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	1,653,626,958.16	-1,212,856,159.02
加：期初现金及现金等价物余额	458,378,077.66	1,671,234,236.68
六、期末现金及现金等价物余额	2,112,005,035.82	458,378,077.66

公司负责人：刘松涛 主管会计工作负责人：李志红 会计机构负责人：刘俊伟

