
南雄市国有资产投资有限责任公司
公司债券年度报告
（2021 年）

二〇二二年四月

南雄市国有资产投资有限责任公司债券年度报告

投露义务。

責任度

司
公
債
券
承
兌

一伙

1、应收款项无法收回的风险

2、其他应付款规模较大的风险

3、偿债能力较弱的风险

4、存货占比较大，资产流动性差的风险

截至 2021 年末，公司面临的风险因素与募集说明书中“本次发行债券风险因素”章节及上一报告期没有发生重大变化。

目录

有资产投资有限责任公司借款担保的资产支持证券，其偿付顺序可能同此类资产支持证券优先级资产支持证券一起受偿。

重發險示行人擯泥

債券事項第二節、報告壘喪提舉事項第四節

特定範圍內之營業活動。本坡以露宿之屋為禁地之事項

南
雄
市
国
有
资
产
投
资
有
限
公
司
释
义

发行人、公司、本公司、南雄国投	指	南雄市国有资产投资有限责任公司
21 南雄国投债 01、21 南雄 01	指	2021 年第一期南雄市国有资产投资有限责任公司公司债券
21 南雄国投债 02、21 南雄 02	指	2021 年第二期南雄市国有资产投资有限责任公司公司债券
本公司债券	指	21 南雄 01、21 南雄 02
债券持有人	指	通过认购、交易、受让、继承、承继或其他合法方式取得并持有本公司债券的投资者
董事会	指	南雄市国有资产投资有限责任公司董事会
监事会	指	南雄市国有资产投资有限责任公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
深交所	指	深圳证券交易所
登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
《公司法》	指	中华人民共和国公司法（2018 年修订）
《证券法》	指	中华人民共和国证券法（2019 年修订）
报告期	指	2021 年度
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日 （不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日和/或休息日）
元	指	如无特别说明，指人民币元

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	南雄市国有资产投资有限责任公司
中文简称	南雄国投
外文名称（如有）	Nanxiong State-owned assets investment Business CO.
外文缩写（如有）	NXSAIBC
法定代表人	沈迪彧
注册资本（万元）	200,000.00
实缴资本（万元）	70,800.00
注册地址	广东省韶关市南雄市雄州街道雄东路 51 号雄州景苑 10 号门店及二层写字楼
办公地址	广东省韶关市南雄市雄州街道雄东路 51 号雄州景苑 10 号门店及二层写字楼
办公地址的邮政编码	512400
公司网址（如有）	无
电子信箱	nxgt2018@163.com

二、信息披露事务负责人

姓名	梁乃煌
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	董事长、法定代表人
联系地址	广东省南雄市雄州街道雄东路 51 号雄州景苑 10 号门店及二层写字楼
电话	0751-3899913
传真	0751-3899916
电子信箱	199391705qq.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

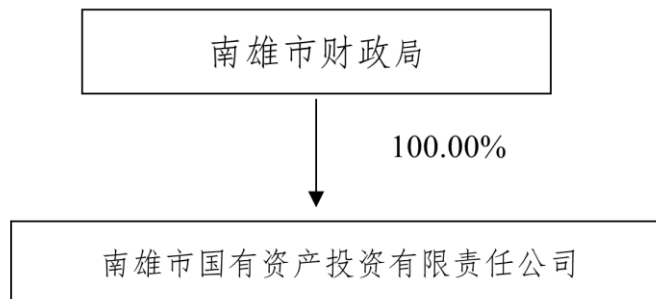
☐适用 ☒不适用

(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：南雄市财政局

报告期末实际控制人名称：南雄市人民政府

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

(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

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	决定/决议变更时间或辞任时间	工商登记完成时间
监事	王勇	邱辉	2021年6月24日	2021年6月24日
监事	申俊杰	叶常兰	2021年6月24日	2021年6月24日
监事	聂郁泉	彭禄远	2021年6月24日	2021年6月24日

（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：3 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数 21.43%

（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：沈迪戎

发行人的其他董事：李阶贵、梁乃煌、陈春红、朱海明、周培雄、刘发军、邱茂连、姚为聪

发行人的监事：刘涛、黄娟、彭禄远、邱辉、叶常兰

发行人的总经理：李阶贵

发行人的财务负责人：梁乃煌

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

报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式

发行人经营范围为：基础设施投资，国有企业转制后的剩余资产的经营，房地产开发经营，房屋租赁，经营销售：农、林、牧、渔业产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

发行人作为南雄市城建项目投资建设主体，主要经营城市基础设施建设业务。其中，城市基础设施建设业务大部分由发行人子公司南雄市城市建设投资有限责任公司承接。

城市基础设施建设业务是发行人最主要的经营业务，主要由发行人的子公司南雄城投等公司承担。受南雄市人民政府的委托，南雄城投等公司向委托方提供基础设施工程代建服务。根据南雄城投与委托方签订的《代建合同》，南雄城投及其他相关公司开展代建业务，待项目竣工并验收合格后，将项目整体移交给委托方。承接项目后，南雄城投等受托方负责项目的全过程建设，包括项目的前期工作如项目的可研立项、工程勘察、设计编制，办理可研报告、土地征用、拆迁、环保、消防等手续，还包括实际建设环节，如施工、监理、办理工程规划许可证、施工许可证，编制工程决算报告、竣工验收、基建建账、工程保修等。

根据委托代建合同，委托方每年对建设单位实际投资额进行检查，并在检查后的项目

投资
投资
额基

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和行业经营信息

收

作为受托方的项目建设收入，由南雄市财政局统筹资金支付。

）国内城市基础设施建设行业现状及发展前景

城市基础设施是城市物质文明和精神文明最重要的物质基础，是国民经济和社会发展的基本要素，也是保证城市生存和持续发展的支撑体系，对城市经济结构调整与发展具有刚性制约和促进作用，是衡量投资环境的一项重要指标，对提高城乡人民的物质文化生活水平提供了基本保障。

年
以
来

，

我

国

城

市

加速为工业化发展提供了载体，提供了工业化发展所必须的土地和基础设施；同时，城市化进程也引发了城市居民消费需求结构的升级优化，推动了产业结构的优化调整，为国民经济发展注入了新的动力。此外，现阶段我国城市基础设施建设更加注重生产、生活环境的改善，与未来城市化发展方向相契合。

随着城市化进程的加快，探索新的城市发展路径已成为必然选择。因此，我国也将着力进行城镇化发展的转型，修正城镇化建设中存在的导向性偏差、解决基础设施水平与城镇化水平不相符问题、缩小中西部城市与东部城市发展水平的差距、实现不同区域基本公共服务均等化等。近年来，国家在保持财政资金对基础设施建设大力扶持的基础上，又相继出台了一系列优惠和引导政策，投融资体制改革不断深入，引入竞争机制，有效促进了城市建设的快速发展。一方面，国家开辟了城市建设的多元投资渠道，鼓励社会资本、私人资本和外国资本投资城市基础设施并参与经营，同时转变城市基础设施建设的既有观念，创新多种商业经营模式；另一方面，国家积极推进市政公用企业改革，鼓励对外开放和对外发展，允许跨地区和规模经营。上述措施对我国城市建设持续、健康发展形成了积极的推动作用。

可以预见，具备科学规划、环境保护、节能减排等综合特征的城市基础设施建设将是未来我国城市建设的重点。未来，随着“城镇化战略”的实施，我国的城市化进程仍将处

于
快
速
发
展
阶
段

（一）南雄市基础设施建设现状及发展前景

未来，南雄市将继续加大基础设施建设。南雄市将进一步美化老城区环境，稳步实施澜门遗址公园、浈江一江两岸郊野段景观和金刚河休闲带状公园等项目建设，完成公共

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。《公司法》的内容，要加快发展中小城市，强化产业功能、服务功能和居住功能，提升市政基础设施和公共服务设施建设水平，提高集聚人口和服务周边地区的能力，从而转变城镇经营模式和城镇的城市形态，影响城市基础设施行业面临着良好的发展前景。

（二）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

2021 年新增业务板块为房屋销售业务。2021 年房屋销售业务营业收入 1.32 亿元，房屋销售营业成本 1.23 亿元，营业利润 0.09 亿元，房屋销售业务毛利率 6.81%。主要产品为保障房项目建成后销售给回迁户及其他客户的保障房。房屋销售业务与发行人主要主营业务工程建设业务同为基础设施类建设业务，关联性强。

（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 (%)
工程建设	4.32	3.71			4.15	3.56		91.01
商品销售	0.01	0.004			0.02	0.016		0.44
房屋租赁	0.21	0.03			0.11	0.01		2.41
服务管理	0.11	0.06			0.09	0.07		1.97
水利发电	0.13	0.12			0.16	0.11		3.51
房屋销售	1.32	1.24			-	-	-	-
合计	6.10	5.16	15.41	-	4.56	3.76	17.54	-

（2）各业务板块分产品（或服务）情况

☐适用 ☒不适用

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。

2021 年内，发行人的主要主营业务工程建设业务的营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动均不在 30%以上，发行人的工程建设业务保持平衡增长。

2021 年内发行人商品销售、房屋租赁、服务管理、水利发电业务的营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动均在 30%以上，主要系上述业务总体规模较小，一定的变动规模即使得营业收入、营业成本、毛利率等指标产生较大变动，变动规模属于业务合理范围，上述业务指标变动具有合理性。

房屋销售为发行人 2021 年新增业务，不存在变动。

（四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

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

发行人主营业务较为集中，主要集中于工程建设业务。2021 年末发行人工程建设业务收入占主营收入为 70.82%。近年我国城镇化率逐渐升高，工程建设项目逐步趋于稳定与饱和，工程建设业务需求增长有限。发行人将加强多元化投资，加强自我发展、自主经营。未来，发行人还将更多地参与有经营性收益的项目，提高自身造血能力。

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) 应收款项无法收回的风险

截至 2021 年末，发行人应收账款和其他应收款账面价值合计 9.05 亿元，规模较大。2021 年末，发行人应收南雄市彤置富水泥建材有限公司的往来款项账龄较长，已计提了减值准备 648.79 万元。如果应收款项无法收回，会导致发行人利润减少，也会对发行人的偿债能力有一定影响。

对策：发行人已与南雄市彤置富水泥建材有限公司协商还款，2020 年已取得 600.00 万元的回款。发行人未来对非经营性的往来款项将严格把关，减少往来款项规模。如果确有必要发生资金往来，发行人将审慎判断往来方的信誉和实力，并采取获取相应的抵押物、补充担保等措施来控制风险。

(2) 其他应收款项回款计划不及预期的风险

截至 2021 年末，发行人已与其他应收款主要欠款单位、公司协商，拟定了相关款项的回款计划。如果回款计划的执行不及预期，会减少发行人未来资金流入，影响发行人偿债能力。

对策：发行人将安排专人跟踪其他应收款的回款。在整个回款计划执行过程中，发行人将与欠款方主动做好沟通与协商，确保按计划回款。发行人还将与金融机构保持良好的合作，多渠道筹集资金，降低其他应收款回款不及时对发行人偿债能力的影响。

(3) 其他应付款规模较大的风险

截至 2021 年末，发行人其他应付款余额为 11.25 亿元，占发行人负债总额的 62.50%。其他应付款规模较大，导致发行人负债率偏高，造成一定的偿债压力。

对策：近年来，发行人大规模的基础设施建设项目相继开工。随着公司业务规模的持续扩大，项目中其他单位为公司垫付的工程款大幅增加，导致其他应付款相应增加。发行人将与南雄市人民政府沟通和协商，加快工程项目的验收与结算工作，通过工程建设收入来偿还其他应付款。发行人还将根据项目的进度合理安排资金的筹集与使用，加强财务风险管控，减少因其他应付款的规模较大对公司偿债能力造成的不利影响。

(4) 财政回款不及时的风险

发行人作为南雄市重要的国有资产经营公司，在进行市场化经营、实现经济效益的同时，还承担着部分社会职能，且发行人的主营业务集中在当地，若当地经济的发展不及预期，可能会影响政府回款速度，进而影响发行人的经营情况。

对策：发行人将进一步加强与政府的沟通和协商，尽快落实回款；进一步加强银企合作，充分利用资本市场多渠道筹集资金，有效降低融资成本，并在当地政府部门的大力扶持和政策支持下，不断加强管理、提高整体运营实力。

(5) 偿债能力较弱的风险

近年来，随着发行人在建项目的投资不断增加，流动负债规模持续扩大，其中其他应付款增长较快。2019 年至 2021 年末，发行人流动比率分别为 2.21、1.90 和 1.98，速动比率分别为 0.96、0.65 和 0.76，短期偿债指标呈波动下降趋势。随着发行人经营规模的逐渐扩张，发行人未来还将继续融资，可能面临一定偿债压力的风险。

对策：发行人将与南雄市人民政府协商加快工程项目结算，通过及时回款，偿还流动负债，来缩小流动负债规模。发行人还将对后续项目的投入进行综合管理，使得项目投入的速度和工程结算回款速度匹配，以控制流动负债的增加。对于收到的预收款项，发行人也将做好项目交付，尽快完成收入确认，降低流动负债。另一方面，发行人具有良好的资信，与多家金融机构保持了良好的合作关系，在还本付息方面无违约记录。未来，发行人将不断优化负债结构，强化经营管理，保障其具备较强的偿债能力。

(6) 营业收入下降的风险

2019 年至 2021 年末，发行人营业收入分别为 0.49 亿元、0.46 亿元和 0.61 亿元，呈现波动趋势。公司的主营业务收入主要来源于基础设施建设业务。2020 年发行人营业收入较 2019 年下降 6.31%，主要是确认的代建项目收入减少。发行人主营业务收入波动，可能对发行人的盈利能力和偿债能力造成一定程度的影响。

对策：南雄市新型城镇化建设不断深入，重大基础设施项目在持续推进，可以为发行人未来的基础设施建设业务收入提供一定的保障。发行人将与南雄市政府沟通，做好收入

确认工作，保持工程建设相关收入的稳定。同时，发行人的代建项目具备较为良好的盈利能力。未来随着公司经营资产的扩大和资产结构的调整，财务状况有望得到进一步改善。

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

为规范关联交易，保证关联交易的公开、公平、公正，公司制定了《南雄市国有资产投资有限责任公司关联交易管理办法》，对关联交易的决策权限和决策程序进行了详细的规定。

公司关联交易主要采用市场定价的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成定价的，按照协议价定价，公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当主动提出回避申请，否则其他董事有权要求其回避；关联董事确实无法回避的，应征得有权部门同意。该等交易对公司而言均属公平合理，符合出资人的整体利益，不存在损害债权人权益的情形。

信息披露安排，公司将按监管机构的规定，及时披露公司关联交易情况。

（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
工 程 垫 付 款 （ 其 他 应 付 款 ）	
保 证 金 （ 其 他 应 收	

款)	

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

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

联

方

提

供

担

保

余

额

合

计

(

包

括

对

合

并

报

、

公

司

信

用

类

债

券

情

况

。

。

。

。

。

。

。

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

(一) 结构情况

单位：亿元币种：人民币

到期时间					合计
已逾期	个月以内 (含);	个月 (不含) 至 年 (含)	年 (不含) 至 年 (含)	年以上 (不含)	

元人民币。

债券			南			
银行			雄			
贷款			市			
			国			
			有			
			限			
			公			
			司			
			债			
			券			
			年			
			度			
			报			
			告			
			(			
			年			
			)			

截止
报告
期末

(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	2021年第一期南雄市国有资产投资有限责任公司公司债券
2、债券简称	21南雄01 21南雄国投债01
3、债券代码	1529

	南 雄 市 国 有 资 产 投 资 有 限 责 任 公 司 公 司 债 券 年 度 报 告 （ 年	65 .S H 21 80 27 9. IB
4、发行日		20 21 年 7 月 16 日
5、起息日		20 21 年 7 月 21 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日		—
7、到期日		20 28 年 7 月 21 日
8、债券余额		2. 50
9、截止报告期末的利率 (%)		4. 70
10、还本付息方式		本 期 债 券 每 年 付 息 一 次 ， 年 度 付 息 款

	项目付息日起不另计利息。每年付息时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所

	应获利息进行支付。本期债券设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第3年至第7年每年分别偿还债券发行总额的

南 雄 市 国 有 资 产 投 资 有 限 责 任 公 司 公 司 债 券 年 度 报 告 （ 年）	20 %。 每 次 还 本 时 按 债 权 登 记 日 日 终 在 托 管 机 构 托 管 名 册 上 登 记 的 各 债 券 持 有 人 所 持 债 券 面 值 占 当 年 债 券 存 续 余 额 的

	比例进行分配（每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位，小于分的金额忽略不计）。
11、交易场所	上交所 + 银行

	间
12、主承销商	天风证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	天风证券股份有限公司
	公司
14、投资者适当性安排（如适用）	在主承销商设置的发行网点的发行对象为在中央国债登记结算有限责

南 雄 市 国 有 资 产 投 资 有 限 责 任 公 司 公 司 债 券 年 度 报 告 （ 年）	
	任公司开户的中国境内合格机构投资者（国家法律、法规另有规定除外）；在上海证券交易所的发行对象为在中国证

南 雄 市 国 有 资 产 投 资 有 限 责 任 公 司 公 司 债 券 年 度 报 告 （ 年 ）	
	券 登 记 结 算 有 限 责 任 公 司 上 海 分 公 司 开 立 合 格 基 金 证 券 账 户 或 A 股 证 券 账 户 的 机 构 投 资 者 （ 国 家 法 律 、 法 规 禁 止 购 买

	者除外)。
、适用的交易机制	报价、询价和协议交易
、是否存在终止上市的风险(如适用)及其应对措施	无

1、债券名称	2021年第二期南雄市国有资产投资有限责任公司公司债券(年)
2、债券简称	21 南雄国投债 02 21 南雄 02
3、债券代码	2180403.IB 184076.SH
4、发行日	2021 年 9 月 27 日
5、起息日	2021 年 9 月 30 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	无
7、到期日	2028 年 9 月 30 日
8、债券余额	1.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.48
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次,年度付息款项自付息日起不另计利息。每年付息时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。本期债券设置本金提前偿还条款,在债券存续期的第3年至第7年每年分别偿还债券发行总额的20%。每次还本时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配(每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位,小于分的金额忽略不计)。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	天风证券股份有限公司
13、受托管理人(如有)	天风证券股份有限公司
14、投资者适当性安排(如适用)	在主承销商设置的发行网点的发行对象为在中央国债登记结算有限责任公司开户的中国境内合格机构投资者(国家法律、法规另有规定除外);在上海证券交易所的发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司开立合格基金证券账户或 A 股证券账户的机构投资者(国家法律、法规禁止购买者除外)。
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	无

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：152965.SH 2180279.IB

债券简称：21 南雄 01 21 南雄国投债 01

债券约定的投资者保护条款：

（一）偿债计划

本期债券为固定利率债券，偿付利息或本息时间为每年一次，从第三年起，每年除按时付息外，还兑付部分本金。为充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人还为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专岗专人安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，以形成确保债券本息偿付安全的内部机制。

（二）发行人违约责任及解决措施

发行人预计出现偿付风险或违约事件时应及时建立工作组，制定、完善违约及风险处置应急预案，并开展相关工作。

~~应急预案包括但不限于以下内容：工作组的组织架构与职责分工、内外部协调机制与联系人、信息披露与持有人会议等工作安排、付息兑付情况及偿付资金安排、拟采取的违约及风险处置措施、增信措施的落实计划（如有）、舆情监测与管理。~~

发行人出现偿付风险及发生违约事件后，应按照法律法规、公司信用类债券违约处置相关规定以及相关自律管理要求，遵循平等自愿、公平清偿、公开透明、诚实守信等原则，稳妥开展风险及违约处置相关工作，本募集说明书有约定的从其约定。

（三）偿债保障措施

发行人良好的财务和经营状况为本期债券的还本付息提供了坚实的基础；发行人良好的资信和融资能力为本期债券的还本付息提供了资金支持；募投项目良好的经济效益为本期债券本息足额偿付提供了支撑；南雄市政府的大力支持助推发行人的实力增长。

（四）聘请账户及资金监管人，设置专项账户

为了保证募集资金合理使用以及按时偿还本期债券到期本金和利息，发行人聘请中国农业银行股份有限公司南雄市支行作为本期债券账户及资金监管人，发行人在账户及资金监管人处开立募集资金专项账户和偿债资金专项账户，与账户及资金监管人签署了《募集资金专项账户监管协议》和《偿债资金专项账户监管协议》，委托账户及资金监管人对上述账户进行监管。

（五）债券持有人会议规则

发行人制定了债券持有人会议规则，以保证发生对债券持有人权益有重大影响的事项出现时，召集债券持有人会议以保证投资人权益。

投
券。

债券代码：2180403.IB 184076.SH

债券简称：21 南雄国投债 02 21 南雄 02

债券约定的投资者保护条款：

条 （一）偿债计划

款 本期债券为固定利率债券，偿付利息或本息时间为每年一次，从第三年起，每年除按时付息外，还兑付部分本金。为充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人还为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专岗专人安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，以形成确保债券本息偿付安全的内部机制。

和 （二）发行人违约责任及解决措施

执 发行人预计出现偿付风险或违约事件时应及时建立工作组，制定、完善违约及风险处置应急预案，并开展相关工作。

情
况

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）	无。
截至报告期末实际的募集资金使用用途	本报告期内，发行人使用募集资金 1.50 亿元用于南雄市北城安置房建设项目建设，0.92 亿元用于支付日常支出（补充营运资金），0.08 亿元用于支付发行中介发行（补充营运资金）。
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）	募集资金用途包含用于项目建设，目前北城安置房建设项目建设仍处在建设期中，施工进度有序推进，项目未竣工验收，暂未形成运营收入。

债券代码：2180403.IB 184076.SH		单位
债券简称	21 南雄国投债 02 21 南雄 02	：
募集资金总额	1.00 亿	元
募集资金报告期内使用金额	0.84	元
募集资金期末余额	年）	币种：人民币
报告期内募集资金专项账户运作情况	发行人已在中国农业银行股份有限公司南雄市支行开立了募集资金专项账户，专项账户运作情况良好。	
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集资金规模为人民币 1.00 亿元，其中 0.60 亿元用于南雄市北城安置房建设项目建设，0.40 亿元用于补充营运资金。	
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）	无。	
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）	无。	
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	无。	
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）	无。	
截至报告期末实际的募集资金使用用途	本报告期内，发行人使用募集资金 0.60 亿元用于南雄市北城安置房建设项目建设，0.24 亿元用于支付日常支出（补充营运资金）。	
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）	募集资金用途包含用于项目建设，目前北城安置房建设项目建设仍处在建设期中，施工进度有序推进，项目未进入竣工验收阶段，暂未形成运营收入。	

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）	南雄市国有资产投资有限责任公司公司债券年度报告（年）
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施	
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施	本报告期内，担保、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况良好。

的执行情况		南 雄 市 国 有 资 产 投 资 有 限 责 任 公 司 公 司 债 券 年 度 报 告
债券名称	南 雄 市 国 有 资 产 投 资 有 限 责 任 公 司 公 司 债 券	
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	担保： 本 期 债 券 不 存 在 担 保。 偿债计划： 本期债券为固定利率债券，偿付利息或本息时间为每年一次，从第三年起，每年按时付息外，还兑付部分本金。为充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人还为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专岗专人安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，以形成确保债券本息偿付安全的内部机制。 其他偿债保障措施： (一) 利息的支付 未上市债券利息的支付通过债券托管人办理；已上市或交易流通债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体办法将按照国家有关规定，由发行人在相关媒体上发布的兑付公告中加以说明。 (二) 本金的兑付 未上市债券本金的兑付通过债券托管人办理；已上市或交易流通债券本金的兑付通过登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在相关媒体上发布的兑付公告中加以说明。 其他偿债保障措施： 1. 发行人良好的财务和经营状况为本期债券的还本付息提供了坚实的基础 2. 发行人良好的资信和融资能力为本期债券的还本付息提供了资金支持 3. 募投项目良好的经济效益为本期债券本息足额偿付提供了支撑 4. 南雄市政府的大力支持助推发行人的实力增长	
担保、偿债计划及其他	不存在担保、偿债计划及其他偿债保障措施变化的情况。	

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）	南雄市国有资产投资有限责任公司公司债券年度报告（年）
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	
	本报告期内，担保、偿债计划及其他偿债保障措施执行情况良好。

况	
---	--

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	中興财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24
签字会计师姓名	张磊 郭春芳

(二) 受

债券代码	152965.SH 2180279.IB
债券简称	21 南雄 01 21 南雄国投债 01
名称	天风证券股份有限公司
办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号 高科大厦四楼
联系人	罗正方 张鸿略
联系电话	010-65522557

债券代码	2180403.IB 184076.SH
债券简称	21 南雄国投债 02 21 南雄 02
名称	天风证券股份有限公司
办公地址	湖北省武汉市东湖新技术开发区关东园路2号 高科大厦四楼
联系人	罗正方 张鸿略
联系电话	010-65522557

(三) 资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	152965.SH 2180279.IB 2180403.IB 184076.SH
债券简称	21 南雄 01 21 南雄国投债 01 21 南雄国投债 02 21 南雄 02
名称	东方金诚国际信用评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区朝外西街3号兆泰国际中心C座 12层

(四) 报告期内中介机构变更情况

□适用 √不适用

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、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

新金融工具准则

财政部 2017 年发布了修订后《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)，本公司 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

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要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入期初留存收益或其他综合收益。

新收入准则

财政部 2017 年发布了修订后的《企业会计准则 14 号—收入》(以下简称“新收入准则”)，本公司 2021 年度财务报表按照新收入准则编制。根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2021 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，不对比较财务报表数据进行调整。

新租赁准则

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会

[2018]35号) (以下简称“新租赁准则”), 本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定, 本公司对于首次执行本准则的累积影响数, 调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 不调整可比期间信息。:

首次执行上述新准则对期初留存收益及财务报表相关项目的影响汇总如下:

单位: 元

报表项目	2020年12月31日	新金融工具准则影响	新收入准则影响	新租赁准则影响	2021年1月1日
资产:					
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
应收账款					
可供出售金融资产	83,555,441.46	83,555,441.46			
(a)					
其他权益工具投资		82,204,698.61			82,204,698.61
递延所得税资产		337,685.72			337,685.72
.....					
负债:					
预收款项	189,173,176.87		-		1,680.00
			189,171,496.87		
合同负债			180,163,330.35		180,163,330.35
其他流动负债			9,008,166.52		9,008,166.52
.....					
所有者权益:					
其他综合收益		-639,186.15			-639,186.15
少数股东权益		-373,870.98			-373,870.98
.....					

A. 新金融工具准则首次执行日, 分类与计量改变对金融资产项目账面价值的影响:

(a) 可供出售金融资产

项 目	2020年12月31日 账面价值	重分类	重新计量	2021年1月1日 账面价值
可供出售金融资产	83,555,441.46	-83,555,441.46		—
转出至交易性金融资产				
转出至债权投资				
转出至其他非流动金融资产				
转出至其他债权投资				

转出至其他权益工具投资	83,555,441.46	-1,350,742.85	82,204,698.61
-------------	---------------	---------------	---------------

B. 与原收入准则相比, 执行新收入准则对 2021 年度财务报表相关项目的影响:

对合并资产负债表的影响

报表项目	新准则下	原准则下
资产:		
应收账款		
存货		
合同资产		
一年内到期的非流动资产		
长期应收款		
其他非流动资产		
.....		
负债:		
预收款项	409,404.26	124,843,486.01
合同负债	118,508,649.29	
应交税费		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	5,925,432.46	
其他非流动负债		
.....		
所有者权益:		
盈余公积		
未分配利润		
少数股东权益		
.....		

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

适用 ☒ 不适用

四、资产情况

(一) 资产变动情况

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 (%)
预付款项	0.10	0.26	0.20	-50.00

其他应收款	3.42	9.08	1.91	79.06
可供出售金融资产	0.00	0.00		-100.00
其他权益工具投资	1.04	2.76		-
投资性房地产	5.77	15.32		-
固定资产	1.90	5.04	8.06	-76.43

发生变动的原因:

1、预付账款 2021 年末较 2020 年末减少 0.10 亿元, 下降 50.00%, 主要系发行人 2020 年预付广东华坤建设集团南雄分公司的保证金 0.17 亿元, 因在 2021 年发行人与该公司业务推进而转结。

2、其他应收款 2021 年末较 2020 年末增加 1.61 亿元, 上升 79.06%, 主要系发行人 2021 年垫付广东省第五建筑工程有限公司工程款 1.75 亿元。

3、可供出售金融资产 2021 年末较 2020 年末减少 0.84 亿元, 下降 79.06%, 2021 年新增其他权益工具投资 1.04 亿元, 主要系 2021 年审计处理将可供出售金融资产转至其他权益工具投资。

4、固定资产 2021 年末较 2020 年末减少 6.16 亿元, 下降 76.43%, 2021 年新增投资性房地产 5.77 亿元, 主要系 2021 年审计处理将固定资产转至投资性房地产。

(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	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该类别资产
货币资金	1.38	0.10	7.25
固定资产	1.90	0.36	19.04
投资性房	5.77	0.53	9.22

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
地产				
无形资产	0.421	0.421	—	3.44
合计	9.471	9.471	—	—

南
雄
市
国
有
资
产
投
资
有
限
责
任
公
司
公
司
债
券
年
度
报
告
（
年
）

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
适用 ☐不适用

单位：亿元币种：人民币

期末余额变动比例超过10%的负债项目	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				-44.44
	预收账款				-99.79
	合同负债				—
	应交税费				33.93
	一年内到期的非流动负债				-88.52
	其他流动负债				-92.50
	长期借款				-83.18

应付债券				-
递延所得税负债				-

发生变动的的原因:

- 1、短期借款 2021 年末较 2020 年末减少 0.08 亿元，下降 44.44%，主要系发行人 2021 年偿还抵押保证借款 0.08 亿元。
- 2、预收账款 2021 年末较 2020 年末减少 1.88 亿元，下降 99.79%，主要系发行人 2021 年无新增预收账款。
- 3、应交税费 2021 年末较 2020 年末增加 0.38 亿元，上升 33.93%，主要系发行人 2021 年营业收入上升，所需缴纳税费亦同步上升。
- 4、一年内到期的非流动负债 2021 年末较 2020 年末减少 0.54 亿元，下降 88.52%，主要系发行人 2021 年已偿还到期非流动负债，同时于 2022 年到期非流动负债较少。
- 5、其他流动负债 2021 年末较 2020 年末减少 0.74 亿元，下降 92.50%，主要系发行人 2021 年已偿还南雄市国有资产投资第一期定向融资计划与南雄市国有资产投资第二期定向融资计划共 0.80 亿元，同时于 2021 年其他流动负债较少。
- 6、长期借款 2021 年末较 2020 年末减少 1.83 亿元，下降 83.18%，主要系发行人 2021 年已偿还各项银行贷款共 1.83 亿元，同时于 2021 年无新增长期借款。
- 7、发行人 2021 年合同负债、应付债券、递延所得税负债为本报告期新增项目。

(二)

□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

逾期

金额

单位：亿元币种：人民币

金额	到期时间					合计
	超过 1 年	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)	

2. 截至

(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

六、利润及其他损益来源情况

（一）基本情况

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

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

（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

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

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

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

（二）非经营性往来占款和资金拆借明细

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：0.23 亿元

报告期末对外担保的余额：0.33 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0.10 亿元

元；

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0.00 亿元

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

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

本报告期，发行人无认为应当披露的其他事项。

(以下无正文)

(以下无正文，为南雄市国有资产投资有限责任公司公司债券 2021 年度报告盖章页)

南雄市国有资产投资有限责任公司

2022 年 4 月 28 日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

年
月
日

编
制

单

项 目	年 日	年 日	位 元 种 人 民 币
流动资产：	南雄市国有资产投资有限责任公司		
货币资金			
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
公允价值计量且其变			

动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 资 产		
生 金 融 资 产		
收 票 据		
收 账 款		
收 款 项 融 资		
付 款 项		
收 保 费		
收 分 保		

账款		
收分保合同准备金		
他应收款		
中： 应收利息		
收股利		
入返售金融资产		
货		
同资产		
有待		

售资产		
年内到期的非流动资产		
他流动资产		
流动资产合计		
非流动资产：		
放贷款和垫款		
权投资		

供 出 售 金 融 资 产		
他 债 权 投 资		
有 至 到 期 投 资		
期 应 收 款		
期 股 权 投 资		
他 权 益 工 具 投 资		
他 非 流 动		

金融资产		
资性房地产		
定资产		
建工程		
产性生物资产		
气资产		
用权资产		
形资产		
发支出		
誉		

期待摊费用		
延所得税资产		
他非流动资产		
流动资产合计		
产总计		
流动负债：		
期借款		
中央银		

行借款		
入资金		
易性金融负债		
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
生金融负债		
付		

票 据		
付 账 款		
收 款 项		
同 负 债		
出 回 购 金 融 资 产 款		
收 存 款 及 同 业 存 放		
理 买 卖 证 券 款		
理 承 销 证		

券款		
付职工薪酬		
交税费		
他应付款		
中：应付利息		
付股利		
付手续费及佣金		
付分保账款		
有		

待售负债		
年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计		
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		

付 债 券		
中 ： 优 先 股		
赁 负 债		
期 应 付 款		
期 应 付 职 工 薪 酬		
计 负 债		
延 收 益		
延 所 得 税 负		

债		
他非 流动 负债		
流 动 负 债 合 计		
债 合 计		
所 有 者 权 益 （ 或 股 东 权 益 ） ：		
收 资 本 （ 或 股 本 ）		
他 权		

益 工 具		
中 ： 优 先 股		
本 公 积		
： 库 存 股		
他 综 合 收 益		
项 储 备		
余 公 积		
般 风 险 准 备		
分 配		

利 润		
属于母 公司所有 者权益（ 或股东权 益）合计		
数股 东权 益		
有者 权益（ 或股 东权 益）合 计		
债		

值 计 量 且 其 变 动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 资 产		
生 金 融 资 产		
收 票 据		
收 账 款		
收 款 项 融 资		
付 款 项		
他		

应 收 款		
中 ： 应 收 利 息		
收 股 利		
货		
同 资 产		
有 待 售 资 产		
年 内 到 期 的 非 流 动 资 产		
他 流 动 资 产		

动 资 产 合 计		
非 流 动 资 产 ：		
权 投 资		
供 出 售 金 融 资 产		
他 债 权 投 资		
有 至 到 期 投 资		
期 应 收 款		
期 股		

权 投 资		
他 权 益 工 具 投 资		
他 非 流 动 金 融 资 产		
资 性 房 地 产		
定 资 产		
建 工 程		
产 性 生 物 资 产		
气 资		

产		
用 权 资 产		
形 资 产		
发 支 出		
誉		
期 待 摊 费 用		
延 所 得 税 资 产		
他 非 流 动 资 产		
流 动 资 产 合 计		

产 总 计		
流 动 负 债 ：		
期 借 款		
易 性 金 融 负 债		
公 允 价 值 计 量 且 其 变 动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 负 债		
生 金		

融 负 债		
付 票 据		
付 账 款		
收 款 项		
同 负 债		
付 职 工 薪 酬		
交 税 费		
他 应 付 款		
中 ： 应 付 利 息		
付 股		

利		
有待售 负债		
年内到期的非 流动负债		
他 流动 负债		
动 负债 合 计		
非 流 动 负 债 ：		
期 借 款		
付 债 券		

中 ： 优 先 股		
赁 负 债		
期 应 付 款		
期 应 付 职 工 薪 酬		
计 负 债		
延 收 益		
延 所 得 税 负 债		
他 非		

流 动 负 债		
流 动 负 债 合 计		
债 合 计		
所 有 者 权 益 （ 或 股 东 权 益 ） ：		
收 资 本 （ 或 股 本 ）		
他 权 益 工 具		

中 ： 优 先 股		
本 公 积		
： 库 存 股		
他 综 合 收 益		
项 储 备		
余 公 积		
分 配 利 润		
有 者 权 益 （ 或 股		

东 权 益 ） 合 计		
债 和 所 有 者 权 益 （ 或 股 东 权 益 ） 总 计		

公
司
负
责
人

合并利润表

年
月

单

项目	年年度	年年度	位
一、营业总收入			元
其中：营业收入			币
利息收入			种
已赚保费			人民币
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本			
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			

煌

分保费用		
税金及附加	■	■
销售费用	■	
管理费用	■	■
研发费用		
财务费用	■	■
其中：利息费用	■	■
利息收入	■	■
加：其他收益	■	■
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		
汇兑收益（损失以 “－”号填列）		
净敞口套期收益（损 失		
公允价值变动收益 （损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失 以	■	
资产减值损失（损失 以		■
资产处置收益（损失 以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以 “－”号填列）	■	■
加：营业外收入	■	■
减：营业外支出	■	■
四	■	■
减：所得税费用	■	■
五		
（一）按经营持续性分类	■	■
特	■	■
终		
（二）按所有权归属分类	■	■
归属于母公司股东的净利润 （	■	■
少	■	■
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		
（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（现金流量套期储备不得转入当期损益，企业自身信用风险公允价值变动不得转入当期损益）		
（8）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		
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		
（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		
（二）稀释每股收益		

母公司利润表

年

月

单

项目	年年度	年年度	单位
一、营业收入			元
减：营业成本			币种
税金及附加			人民币
销售费用			
管理费用			
研发费用			
财务费用			
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
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			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以			
资产减值损失（损失以			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）			
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）			
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）			
（一）持续经营净利润（			
（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		
重新计量设定受益计划变动额		
权益法下不能转损益的其他综合收益		
其他权益工具投资公允价值变动		
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		
权益法下可转损益的其他综合收益		
其他债权投资公允价值变动		
可供出售金融资产公允价值变动损益		
金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
其他债权投资信用减值准备		
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
外币财务报表折算差额		
其他		
六、综合收益总额		
七、每股收益：		
（		
（		

公司负责人
或主管会计工作负责人

合并现金流量表

年
月

单位：元币种：人民币

项目	年年度	年年度
经营活动		

活动产生的现金流量：		
售商品、提供劳务收到的现金		
户存款和同业存放款项净增加额		
中央银行		

借款净增加额		
其他金融机构拆入资金净增加额		
到原保险合同保费取得的现金		
到再保业务现金净		

额		
户储金及投资款净增加额		
取利息、手续费及佣金的现金		
入资金净增加额		
购业务资金净增加		

额		
理 买 卖 证 券 收 到 的 现 金 净 额		
到 的 税 费 返 还		
到 其 他 与 经 营 活 动 有 关 的 现 金		
营 活 动 现 金 流 入 小		

计		
买商品、接受劳务支付的现金		
户贷款及垫款净增加额		
放中央银行和同业款项净增加额		
付原		

保险合同赔付款项的现金		
出资金净增加额		
付利息、手续费及佣金的现金		
付保单红利的现金		
付		

给职工及为职工支付的现金		
付的各项税费		
付其他与经营活动有关的现金		
营活动现金流出小计		

营 活 动 产 生 的 现 金 流 量 净 额		
二、投资活动产生的现金流量：		
回 投 资 收 到 的 现 金		
得 投 资 收 益 收 到 的		

现金		
置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
置子公司及其他营业单位收到的现金		

净		
到		
其		
他		
与		
投		
资		
活		
动		
有		
关		
的		
现		
金		
资		
活		
动		
现		
金		
流		
入		
小		
计		
建		
固		
定		
资		
产		
、		
无		
形		
资		
产		
和		
其		
他		
长		
期		
资		
产		

支付的现金		
资支付的现金		
押贷款净增加额		
得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
付其他与		

投资活动有关的现金		
资活动现金流出小计		
资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流		

量：		
收投资收到的现金		
中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
得借款收到的现金		
到其他与		

筹资活动有关的现金		
资活动现金流入小计		
还债务支付的现金		
配股利、利润或偿付利息支付的现		

金		
中： 子公司支付给少数股东的股利、利润		
付其他与筹资活动有关的现金		
资活动现金流出小计		

资 活 动 产 生 的 现 金 流 量 净 额		
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		
：期初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额		

公司负责人：梁乃煌

母公司现金流量表

年

月

项目	年年度	年年度	单位
一、经营活动产生的现金流量			元
二、投资活动产生的现金流量			币种
三、筹资活动产生的现金流量			人民币

生 的 现 金 流 量 ：		
售 商 品 、 提 供 劳 务 收 到 的 现 金		
到 的 税 费 返 还		
到 其 他 与 经 营 活 动 有 关 的 现 金		
营		

活动现金流入小计		
买商品、接受劳务支付的现金		
付给职工及为职工支付的现金		
付的各项税费		

付其他与经营活动有关的现金		
营活动现金流出小计		
营活动产生的现金流量净额		
二、投资活动产生		

的现金流量：		
回投资收到的现金		
得投资收益收到的现金		
置固定资产、无形资产和其他长期资产		

收回的现金净额		
置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
到其他与投资活动有关的现金		
资活动		

现金流入小计		
建 固 定 资 产 、 无 形 资 产 和 其 他 长 期 资 产 支 付 的 现 金		
资 支 付 的 现 金		
得 子 公 司 及 其 他		

营业单位支付的现金净额		
付其他与投资活动有关的现金		
资活动现金流出小计		
资活动产生的现金		

流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
收投资收到的现金		
得借款收到的现金		
到其他与筹资活		

动有关的现金		
资活动现金流入小计		
还债务支付的现金		
配股利、利润或偿付利息支付的现金		
付		

其他与筹资活动有关的现金		
资活动现金流出小计		
资活动产生的现金流量净额		
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		
：期初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及		

现金等 价物余 额		
-----------------	--	--

公司负责人：
沈迪或主管会计工作负责人：
梁乃煌

会计机构负责人：范丽平

