
伊川财源实业投资有限责任公司

公司债券半年度报告

(2021 年)

二〇二一年八月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

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

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

本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

重大风险提示

投资者在评价和购买本期债券时，应认真考虑各项可能对本次债券的偿付、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。

截至本报告出具之日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险因素”章节没有重大不利变化。

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及变化情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	7
五、 公司经营和业务情况.....	8
六、 公司治理情况.....	8
第二节 债券事项.....	9
一、 公司信用类债券情况.....	9
二、 公司债券选择权条款在报告期内的执行情况.....	10
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况.....	10
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	10
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	12
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	12
第三节 报告期内重要事项.....	13
一、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	13
二、 合并报表范围调整.....	13
三、 财务报告审计情况.....	13
四、 主要会计数据和财务指标（定期报告批准报出日存续面向普通投资者交易的债券的，需填写此表格）.....	14
五、 资产受限情况.....	14
六、 可对抗第三人的优先偿付负债情况.....	14
七、 非经营性往来占款或资金拆借.....	15
八、 负债情况.....	16
九、 利润及其他损益来源情况.....	16
十、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十.....	17
十一、 对外担保情况.....	17
十二、 关于重大未决诉讼情况.....	17
十三、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	17
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	17
一、 发行人为可交换债券发行人.....	17
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.....	17
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	17
四、 发行人为可续期公司债券发行人.....	17
五、 其他特定品种债券事项.....	18
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	18
第六节 备查文件目录.....	19
财务报表.....	21
附件一： 发行人财务报表.....	21

释义

伊川财源/发行人/公司	指	伊川财源实业投资有限责任公司
受托管理人、主承销商	指	华创证券有限责任公司
债权代理人、主承销商	指	西部证券股份有限公司
华创证券	指	华创证券有限责任公司
西部证券	指	西部证券股份有限公司
评级机构	指	中证鹏元资信评估股份有限公司
20伊川01	指	伊川财源实业投资有限责任公司2020年非公开发行公司债券（保障性住房）第一期
21伊川01	指	伊川财源实业投资有限责任公司2021年非公开发行公司债券(第一期)
19伊川财源债/19伊川债	指	2019年伊川财源实业投资有限责任公司公司债券
上交所	指	上海证券交易所
银行间债券市场	指	全国银行间债券市场
《公司章程》	指	伊川财源实业投资有限责任公司章程
报告期	指	2021年1月1日至2021年6月30日
工作日	指	每周一至周五，不含国家法定节假日；如遇国家调整节假日，以调整后的工作日为工作日
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、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

单位：亿元币种：人民币

中文名称	伊川财源实业投资有限责任公司
中文简称	伊川财源
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	李光合
注册资本	5.00
实缴资本	5.00
注册地址	河南省洛阳市伊川县立奇大厦 C 区二楼
办公地址	河南省洛阳市伊川县立奇大厦 C 区二楼
办公地址的邮政编码	471300
公司网址（如有）	无
电子信箱	yichuancai yuan@163.com

二、信息披露事务负责人

姓名	闫新乐
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	董事兼总经理
联系地址	河南省洛阳市伊川县立奇商务大厦 C 区二楼
电话	0379-68518111
传真	0379-68518111
电子信箱	yichuancai yuan@163.com

三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更及变化情况

（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

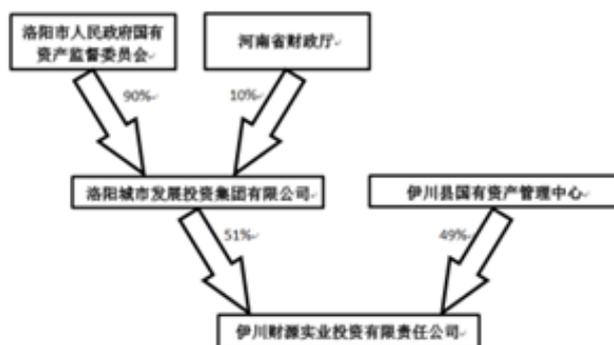
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：洛阳城市发展投资集团有限公司

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占其持股的百分比（%）：0

报告期末实际控制人名称：洛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）



四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

发生变更 未发生变更

变更具体情况：

根据伊川财源实业投资有限责任公司股东会决议，公司董事由 7 名变更为 9 名；免去张雄总经理、董事职务，委派闫新乐任公司总经理、董事；免去万国栋董事职务，委派王小燕任公司董事；免去韩团结董事职务，委派高赞华、王明伟、范洋洋任公司董事；免去李百尊监事职务，委派宋咏梅任公司监事。

根据伊川财源实业投资有限责任公司职工代表大会决议，免去冯永利职工董事职务，免去苗玉川职工监事职务，选举马晓磊为公司职工董事，选举张海燕为公司职工监事。

最近一年内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：6 人

截止报告期末发行人的全体董事、监事、高级管理人名单如下：

发行人董事长：李光合

发行人的其他董事：闫新乐、马晓磊、王小燕、高赞华、范洋洋、王献莉、于延坤、王明伟

发行人的监事：王迅彪、张海燕、左现立、宋咏梅、张轶伟

发行人的总经理：闫新乐

发行人的其他非董事高级管理人员：无

五、公司经营和业务情况

发行人主要从事城市基础设施建设、土地开发整理、房屋租赁及管理、商品贸易等业务，其中城市基础设施建设为发行人主要业务。发行人所经营的业务对于改进伊川县经济发展环境、强化综合服务能力有着积极作用。

发行人是伊川县最重要的综合性国有独资公司，在伊川县域内具有一定的垄断地位。目前，公司主要从事城市道路改造、河堤防加固、社区及校园改扩建和城市公园建设等一系列城市基础设施建设业务。发行人作为项目的代建方，负责牵头组织项目立项、投资和建设。发行人与伊川县人民政府签订相关项目的委托开发合作协议书，依据项目建设完工进度确认当期相应的工程建设资金。根据项目的完工进度，由伊川县人民政府按照协议约定的条款向发行人支付相应的合同金额。建设项目的结算成本由发行人的前期费用、全部工程施工费用、工程建设管理成本、融资成本、税费和其他费用等构成。

报告期内，公司的业务情况未发生重大变化。

六、公司治理情况

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

是 否

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

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

1) 决策权限

发行人与关联方发生的非经营性往来占款或资金拆借，无论金额大小至少由总经理审批批准。其中与伊川县金利投资有限公司发生的非经营性往来占款或资金拆借，2018年6月以前，由总经理审批批准，2018年6月以后由董事会决议通过。

2) 决策程序

在每笔款项支出前，公司内部提起申请流程，经由经办部门负责人、分管副总经理和总经理审批通过后方可划款。

3) 定价机制

对于伊川县金利投资有限公司及其他非关联方的利率按照银行同期利率上浮一定比例，具体利率在拆借时按市场情况确定。对于与伊川生态科技城投资有限公司的往来款，由于发行人与其有良好的合作关系，一般不收取利息。

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

是 否

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

是 否

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

□是 √否

第二节 债券事项**一、公司信用类债券情况****（一） 结构情况**

截止报告期末，发行人有息负债余额 55.01 亿元，其中公司信用类债券余额 15.00 亿元，占有息负债余额的 27.27%。

截止报告期末，公司信用类债券中，公司债券余额 8.00 亿元，企业债券余额 7.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 1.40 亿元公司信用类债券在未来一年内面临偿付。

（二） 债券基本信息列表（以到期及回售的时间顺序排列）

单位：亿元币种：人民币

1、债券名称	2019年伊川财源实业投资有限责任公司公司债券
2、债券简称	19伊川财源债；19伊川债
3、债券代码	1980180.IB；152212.SH
4、发行日	2019年6月12日
5、起息日	2019年6月12日
6、最近回售日（如有）	不适用
7、到期日	2026年6月12日
8、债券余额	7.00
9、截止报告期末的利率（%）	6.15
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。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%。
11、交易场所	上交所/银行间债券市场
12、主承销商	西部证券有限责任公司
13、受托管理人	西部证券有限责任公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格机构投资者
15、适用的交易机制	竞价交易，报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	否

1、债券名称	伊川财源实业投资有限责任公司2020年非公开发行公司债券(保障性住房)(第一期)
2、债券简称	20伊川01
3、债券代码	167811.SH
4、发行日	2020年9月25日
5、起息日	2020年9月25日
6、最近回售日（如有）	不适用
7、到期日	2022年9月25日

8、债券余额	2.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.00
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年度计息，不计复利，每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。
11、交易场所	上海证券交易所
12、主承销商	华创证券有限责任公司
13、受托管理人	华创证券有限责任公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业机构投资者
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	否

1、债券名称	伊川财源实业投资有限责任公司2021年非公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	21伊川01
3、债券代码	178550.SH
4、发行日	2021年4月30日
5、起息日	2021年4月30日
6、最近回售日（如有）	不适用
7、到期日	2023年4月30日
8、债券余额	6.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.50
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年度计息，不计复利，每年付息1次，到期一次还本，最后一期利息随本金兑付一起支付。
11、交易场所	上海证券交易所
12、主承销商	华创证券有限责任公司
13、受托管理人	华创证券有限责任公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业机构投资者
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	否

二、公司债券选择权条款在报告期内的执行情况

不适用

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况

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

四、公司债券报告期内募集资金使用情况

单位：万元 币种：人民币

债券代码：1980180.IB；152212.SH

债券简称	19伊川财源债；19伊川债
报告期内募集资金专项账户运	发行后，募集资金扣除发行费用后直接划转至募集资金

作情况	专项账户，严格按照约定及程序使用募集资金。
募集资金总额	70,000
募集资金期末余额	57
募集资金报告期内使用金额	0
募集资金用于项目的，项目的进展情况及运营收益	AB 两区厂房已基本完工，投入使用 20 余幢，本年入驻企业达到 30 余家
约定的募集资金使用用途	本期债券募集资金总额 7 亿元。按照《募集说明书》的约定，其中 4.2 亿元用于伊川滨河新区智能装备制造产业园项目，2.8 亿元用于补充营运资金。
实际的募集资金使用用途	本期债券募集资金总额 7 亿元，扣除承销费用实际到账 6.88 亿元，已使用募集资金 6.88 亿元，其中 2.8 亿元用于补充营运资金，4.08 亿元用于项目建设，余额为 57 万元，包含结息和手续费造成的误差变动。募集资金的使用均履行了相关审批手续。
报告期内募集资金用途的改变情况	不适用
报告期内募集资金使用是否合规	是
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：万元 币种：人民币

债券代码：167811.SH

债券简称	20 伊川 01
报告期内募集资金专项账户运作情况	发行后，募集资金扣除发行费用后直接划转至募集资金专项账户，严格按照约定及程序使用募集资金。
募集资金总额	20,000
募集资金期末余额	0
募集资金报告期内使用金额	0
募集资金用于项目的，项目的进展情况及运营收益	项目全区域基坑开挖及基础换填工作完工，已封顶 12 栋楼。目前正在建设期，未产生收益。
约定的募集资金使用用途	本期债券募集资金 20,000.00 万元，其中 70%用于伊川县王庄村城中村改造项目，30%扣除发行费用后用于补充流动资金。
实际的募集资金使用用途	本期债券募集资金净额共 19,870.00 万元，其中 70%用于支付项目工程款，30%用于补充流动资金。
报告期内募集资金用途的改变情况	不适用
报告期内募集资金使用是否合规	是
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

单位：万元 币种：人民币

债券代码：178550.SH

债券简称	21 伊川 01
报告期内募集资金专项账户运作情况	发行后，募集资金扣除发行费用后直接划转至募集资金专项账户，严格按照约定及程序使用募集资金。
募集资金总额	60,000
募集资金期末余额	39,100

募集资金报告期内使用金额	20,900
募集资金用于项目的，项目的进展情况及运营收益	不适用，本期债券募集资金全部用于偿还有息债务。
约定的募集资金使用用途	本期债券募集资金全部用于偿还有息债务。
实际的募集资金使用用途	本期债券募集资金全部用于偿还有息债务。
报告期内募集资金用途的改变情况	不适用
报告期内募集资金使用是否合规	是
募集资金违规使用是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

五、公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

适用 不适用

六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

（二）截止报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：1980180.IB；152212.SH

债券简称	19 伊川财源债；19 伊川债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券由中原再担保集团股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。本期债券发行规模为 7 亿元，期限为 7 年。同时，本期债券设置本金提前偿还条款，在债券存续期内第 3 年、第 4 年、第 5 年、第 6 年、第 7 年，每年末按照偿还发行债券总额 20%的比例提前偿还本期债券本金，当期利息随本金一起支付，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。本期债券将设立偿债账户和监管账户，本期债券监管银行中国建设银行股份有限公司洛阳分行将按照《专项账户及资金监管协议》对偿债账户和募集资金账户进行监督和管理，以保障本期债券本息的偿付。发行人将安排专门人员负责管理还本付息工作，自成立起到付息或兑付期限结束，全面负责利息支付、本金兑付及相关事务，并在需要的情况下继续处理付息或兑付期限结束后的有关事宜。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内正常执行

债券代码：167811.SH

债券简称	20 伊川 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	公司已为本期债券的本息偿付设立了偿债保障金专户，用于兑息、兑付资金的归集和管理。在本期债券付息日的 5

	个工作日前，将应付利息全额存入偿债保障金专户；在本金到期日的7个工作日前累计提取的偿债保障金余额不低于非公开发行公司债券余额的20%，在本金到期日的5个工作日前，将应付本金全额存入偿债保障金专户；偿债保障金自存入偿债保障金专户之日起，仅能用于兑付本期债券本金、利息、赎回或回售款项，不得挪作他用。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内正常执行

债券代码：178550.SH

债券简称	21伊川01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	公司已为本期债券的本息偿付设立了偿债保障金专户，用于兑息、兑付资金的归集和管理。在每期债券付息日的5个工作日前，将应付利息全额存入偿债保障金专户；在本金到期日的7个工作日前累计提取的偿债保障金余额不低于非公开发行公司债券余额的20%，在本金到期日的5个工作日前，将应付本金全额存入偿债保障金专户；偿债保障金自存入偿债保障金专户之日起，仅能用于兑付本期债券本金、利息、赎回或回售款项，不得挪作他用。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内正常执行

第三节 报告期内重要事项

一、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

二、合并报表范围调整

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

适用 不适用

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

适用 不适用

三、财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见 未经审计

四、主要会计数据和财务指标（定期报告批准报出日存续面向普通投资者交易的债券的，需填写此表格）

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

五、资产受限情况

（一）资产受限情况概述

适用 不适用

单位：亿元币种：人民币

各类受限资产账面价值总额：18.39 亿元

受限资产类别	账面价值	受限资产账面价值占该类别资产账面价值的比例（%）	评估价值（如有）
投资性房地产	6.11	55.20	-
固定资产	0.11	6.08	-
无形资产	0.89	23.73	-
其他流动资产	9.51	92.13	-
可供出售金融资产	1.27	67.59	-
货币资金	0.50	8.67	-
合计	18.39	-	-

（二）单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末净资产百分之十

适用 不适用

（三）发行人所持子公司股权的受限情况

直接或间接持有的子公司股权截止报告期末存在的权利受限情况：

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期营业收入	发行人直接或间接持有的股权比例合计（%）	发行人持有的权利受限股权占其持股的比例	权利受限原因
伊川县集聚区产业投资有限公司	15.19	-	100.00	100.00	质押给洛阳城市发展投资集团有限公司
合计	15.19	-	-	-	-

六、可对抗第三人的优先偿付负债情况

截止报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

无

七、非经营性往来占款或资金拆借

单位：亿元 币种：人民币

（一） 发行人经营性往来款与非经营性往来款的划分标准：

公司用于其他非日常经营活动发生往来款和资金拆借属于非经营性往来款。

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

报告期内非经营性往来占款或资金拆借的发生情况符合相关要求，与募集说明书约定一致。

（三） 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：20.71 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：16.37 亿元。非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例（%）：20.58，是否超过合并口径净资产的 10%：是 否

发行人非经营性往来占款和资金拆借的前 5 大债务人

拆借方/占款人名称或者姓名	拆借/占款金额合计	拆借/占款方的资信状况	主要形成原因	回款安排
伊川县金利投资有限公司	11.11	良好	因资金借入方存在资金暂时性缺口，故与发行人之间发生了非经营性往来款	伊川县人民政府已出具《伊川县人民政府关于支付伊川财源实业投资有限责任公司应付账款有关情况说明的函》（伊财函 2017 年 15 号），明确对于合计 13.76 亿元的应付款项，伊川县人民政府将严格履行债务人职责，逐步落实偿债资金，计划在 2018-2021 年分别按照应付款总额的 25%、25%、25%、25% 逐步偿还应付款项。
伊川县财政局	5.26	良好	因资金借入方存在资金暂时性缺口，故与发行人之间发生了非经营性往来款	伊川县人民政府已出具《伊川县人民政府关于支付伊川财源实业投资有限责任公司应付账款有关情况说明的函》（伊财函 2017 年 15 号），明确对于合计 13.76 亿元的应付款项，伊川县人民政府将严格履行债务人职责，逐步落实偿债资金，计划在 2018-2021 年分别按照应付款总额的 25%、25%、25%、25% 逐步偿还应付款项。
伊川县公共交	0.54	良好	资金拆借	定期催收

拆借方/占款人名称或者姓名	拆借/占款金额合计	拆借/占款方的资信状况	主要形成原因	回款安排
通有限公司				
洛阳华中铝业 有限公司	0.43	一般	资金拆借	定期催收
洛阳信服置业 有限公司	0.30	一般	资金拆借	该笔借款已于2019年10月到期，还在协商，可能会用厂房抵账。

占款/拆借时间	占款/拆借金额	占款/拆借比例
尚未到回款期限的	0.54	2.61%
超过回款期限1年以内（含本数）的	11.255	54.34%
超过回款期限1年的	8.915	43.05%
合计	20.71	100%

（四） 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

为保障公司的持续发展能力及相关工作的正常开展，针对政府及其下属机构对发行人的欠款，伊川县人民政府已出具《伊川县人民政府关于支付伊川财源实业投资有限责任公司应付账款有关情况说明的函》（伊财函 2017 年 15 号），明确对于合计 13.76 亿元的应付款项，伊川县人民政府将严格履行债务人职责，逐步落实偿债资金，计划在 2018-2021 年分别按照应付款总额的 25%、25%、25%、25% 逐步偿还应付款项，为保障以上偿付资金的及时到位，经伊川县人民政府研究，决定在伊川县城附近划定 3,658.53 亩土地，将该等地块的土地出让收益用于上述应付款的偿付。2018 年度，发行人共收到上述款项合计 142,460,248.19 元，未达到政府计划的 3.44 亿元，主要原因为计划内的土地规划发生变更，后期政府将加快土地出让相关流程。

八、负债情况

（一） 有息借款情况

报告期末有息借款总额 64.02 亿元，较上年末总比变动 24.63%，其中短期有息负债 25.14 亿元。

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

适用 不适用

（三） 有息借款情况类别

报告期末有息借款总额同比变动超过 30%，或报告期末存在前项逾期情况的

适用 不适用

九、利润及其他损益来源情况

单位：亿元币种：人民币

报告期利润总额：0.56 亿元

报告期非经常性损益总额：0.45 亿元

报告期公司利润主要源自非主要经营业务：适用 不适用

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	0.01	理财收益	0.01	不可持续
公允价值变动损益	0.00	-	-	-
资产减值损失	-0.15	往来款坏账形成	0.00	可持续
营业外收入	0.49	政府补助及其他相关款项	0.49	不可持续
营业外支出	0.04	罚款等相关支出	0.04	不可持续

十、报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十

是 否

十一、 对外担保情况

单位：亿元币种：人民币

报告期末对外担保的余额：10.48 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：2.00 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0 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、 关于重大未决诉讼情况

适用 不适用

十三、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为其他特殊品种债券发行人

适用 不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

五、其他特定品种债券事项

无

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无

第六节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

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

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

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，网址 <http://www.sse.com.cn/>，也可于中国债券信息网查询，网址 <https://www.chinabond.com.cn/>。

（以下无正文）

(以下无正文，为伊川财源实业投资有限责任公司 2021 年公司债券半年报盖章页)

伊川财源实业投资有限责任公司
2021 年 8 月 31 日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2021年06月30日

编制单位： 伊川财源实业投资有限责任公司

单位:元币种:人民币

项目	2021年06月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	577,019,367.82	220,766,385.78
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	7,300,000.00	1,502,424.21
应收账款	305,377,173.04	320,917,627.34
应收款项融资	-	-
预付款项	191,656,427.18	144,418,462.93
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	2,928,287,014.11	3,046,332,755.24
其中：应收利息	998,393,382.77	1,148,804,315.49
应收股利	1,929,893,631.34	1,897,528,439.75
买入返售金融资产	-	-
存货	6,415,569,462.33	5,354,897,387.59
合同资产	-	-
持有待售资产	2,684,914.24	2,684,914.24
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	1,032,483,308.99	783,964,130.69
流动资产合计	11,460,377,667.71	9,875,484,088.02
非流动资产：		
发放贷款和垫款	-	-
债权投资	-	-
可供出售金融资产	187,323,378.21	183,950,978.21
其他债权投资	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	252,413.13	252,413.13
其他权益工具投资	-	-

其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	1,107,265,145.02	1,070,641,556.66
固定资产	176,308,910.23	172,353,350.68
在建工程	293,641,790.50	248,766,344.79
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	375,415,641.23	389,067,237.86
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	16,201,571.93	11,020,767.21
递延所得税资产	45,509,019.49	49,309,863.91
其他非流动资产	4,047,643,237.47	4,047,643,237.47
非流动资产合计	6,249,561,107.21	6,173,005,749.92
资产总计	17,709,938,774.92	16,048,489,837.94
流动负债：		
短期借款	1,343,575,000.00	1,415,105,000.00
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	50,000,000.00
应付账款	235,287,801.04	228,057,743.70
预收款项	197,938,514.60	130,719,603.60
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	3,984,566.80	5,459,035.56
应交税费	270,757,941.47	271,028,874.85
其他应付款	272,165,760.10	327,190,988.39
其中：应付利息	19,524,472.80	26,587,978.33
应付股利	252,641,287.30	300,603,010.06
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	1,170,477,975.85	631,524,977.57
其他流动负债	-	-
流动负债合计	3,719,187,559.86	3,059,086,223.67

非流动负债：		
保险合同准备金	-	-
长期借款	2,400,416,733.98	2,041,300,000.00
应付债券	1,488,237,982.86	886,251,684.59
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	-	-
长期应付款	40,088,209.85	56,201,166.10
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	3,928,742,926.69	2,983,752,850.69
负债合计	7,647,930,486.55	6,042,839,074.36
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	8,656,586,672.67	8,656,586,672.67
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	68,029,847.05	68,029,847.05
一般风险准备	-	-
未分配利润	814,908,202.45	758,120,485.71
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	10,039,524,722.17	9,982,737,005.43
少数股东权益	22,483,566.20	22,913,758.15
所有者权益（或股东权益）合计	10,062,008,288.37	10,005,650,763.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,709,938,774.92	16,048,489,837.94

公司负责人：李光合 主管会计工作负责人：闫新乐 会计机构负责人：冯永利

母公司资产负债表

2021年06月30日

编制单位：伊川财源实业投资有限责任公司

单位：元币种：人民币

项目	2021年06月30日	2020年12月31日
流动资产：		

货币资金	375,711,515.92	52,524,994.25
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	318,233,957.67	300,264,295.61
应收款项融资	-	-
预付款项	43,672,545.92	24,025,491.81
其他应收款	4,954,230,125.28	4,189,168,704.02
其中：应收利息	990,773,303.40	1,149,922,914.87
应收股利	3,963,456,821.88	3,039,245,789.15
存货	3,644,734,255.97	3,542,822,450.83
合同资产	-	-
持有待售资产	2,684,914.24	2,684,914.24
一年内到期的非流动资产	-	-
其他流动资产	6,342,221.48	8,170,328.95
流动资产合计	9,345,609,536.48	8,119,661,179.71
非流动资产：		
债权投资	-	-
可供出售金融资产	187,323,378.21	183,950,978.21
其他债权投资	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	6,110,535,067.05	6,080,386,067.05
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	1,107,265,145.02	1,070,641,556.66
固定资产	29,379,042.02	29,949,374.01
在建工程	179,642,437.77	166,246,784.98
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	91,694,667.61	92,518,032.54
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	18,057,794.67	20,986,199.14
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	7,723,897,532.35	7,644,678,992.59
资产总计	17,069,507,068.83	15,764,340,172.30
流动负债：		

短期借款	963,000,000.00	935,000,000.00
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	50,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	37,903,392.87	23,728,787.14
预收款项	8,284,482.14	6,430,782.05
合同负债	-	-
应付职工薪酬	402,394.54	408,165.79
应交税费	137,396,540.54	133,123,263.19
其他应付款	1,480,183,537.13	1,644,632,109.79
其中：应付利息	18,854,611.14	24,028,000.00
应付股利	-	-
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	921,000,000.00	546,900,000.00
其他流动负债	-	-
流动负债合计	3,598,170,347.22	3,340,223,107.96
非流动负债：		
长期借款	2,128,959,000.00	1,789,700,000.00
应付债券	1,488,237,982.86	886,251,684.59
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	-	-
长期应付款	-	-
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	3,617,196,982.86	2,675,951,684.59
负债合计	7,215,367,330.08	6,016,174,792.55
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	8,656,586,672.67	8,656,586,672.67
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	68,029,847.05	68,029,847.05

未分配利润	629,523,219.03	523,548,860.03
所有者权益（或股东权益）合计	9,854,139,738.75	9,748,165,379.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,069,507,068.83	15,764,340,172.30

公司负责人：李光合 主管会计工作负责人：闫新乐 会计机构负责人：冯永利

合并利润表
2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、营业总收入	566,932,669.86	551,031,310.42
其中：营业收入	566,932,669.86	551,031,310.42
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	562,344,622.93	485,779,795.90
其中：营业成本	459,421,411.84	433,559,037.26
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	54,773,260.88	15,553,882.23
销售费用	810,910.52	660,383.42
管理费用	25,688,333.59	15,902,576.55
研发费用	-	-
财务费用	21,650,706.10	20,103,916.44
其中：利息费用	99,042,952.64	177,130,749.15
利息收入	99,720,096.93	170,111,646.08
加：其他收益	2,765,429.85	71,518.52
投资收益（损失以“-”号填列）	1,098,121.18	841,714.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”	-	-

号填列)		
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-	-
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	15,203,377.65	-3,952,501.43
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-	-
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	23,654,975.61	62,212,245.78
加: 营业外收入	48,768,416.45	12,676,120.56
减: 营业外支出	4,105,219.28	6,259,142.35
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	68,318,172.78	68,629,223.99
减: 所得税费用	11,960,647.99	12,270,902.61
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	56,357,524.79	56,358,321.38
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	56,357,524.79	56,358,321.38
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)	56,787,716.74	56,835,662.02
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-430,191.95	-477,340.64
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	56,357,524.79	56,358,321.38
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	56,787,716.74	56,835,662.02
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-430,191.95	-477,340.64
八、每股收益:	-	-
(一) 基本每股收益(元/股)	-	-
(二) 稀释每股收益(元/股)	-	-

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

公司负责人：李光合 主管会计工作负责人：闫新乐 会计机构负责人：冯永利

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	351,643,825.01	398,151,878.22
减：营业成本	296,989,124.13	312,534,632.73
税金及附加	2,937,112.45	1,071,784.87
销售费用	678,461.29	209,291.34
管理费用	8,253,732.17	3,796,826.99
研发费用	-	-
财务费用	-15,158,265.02	4,345,841.74
其中：利息费用	65,253,749.92	138,417,431.29
利息收入	102,870,392.07	147,415,859.04
加：其他收益	-	-
投资收益（损失以“－”号填列）	1,098,121.18	832,900.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11,713,617.88	1,536,301.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,755,399.05	78,562,702.08
加：营业外收入	44,185,141.14	505,000.00
减：营业外支出	37,776.72	52,837.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	114,902,763.47	79,014,864.38
减：所得税费用	8,928,404.47	14,247,338.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	105,974,359.00	64,767,526.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	105,974,359.00	64,767,526.28
（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	105,974,359.00	64,767,526.28
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：李光合 主管会计工作负责人：闫新乐 会计机构负责人：冯永利

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	697,914,245.33	706,212,795.75
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	877,261,595.24	831,758,932.25
经营活动现金流入小计	1,575,175,840.57	1,537,971,728.00
购买商品、接受劳务支付的现金	1,297,319,963.34	629,986,382.65
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	17,773,314.61	15,100,855.43
支付的各项税费	65,828,050.05	8,035,839.24
支付其他与经营活动有关的现金	1,076,309,307.06	1,128,306,661.52
经营活动现金流出小计	2,457,230,635.06	1,781,429,738.84
经营活动产生的现金流量净	-882,054,794.49	-243,458,010.84

额		
二、投资活动产生的现金流量：	-	-
收回投资收到的现金	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-
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	205,074,388.71	25,905,394.24
投资活动现金流入小计	205,074,388.71	25,905,394.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,951,154.62	9,846,839.24
投资支付的现金	3,372,400.00	24,545,000.00
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	32,898,530.64	-
投资活动现金流出小计	142,222,085.26	34,391,839.24
投资活动产生的现金流量净额	62,852,303.45	-8,486,445.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	2,132,016,733.98	931,918,949.93
收到其他与筹资活动有关的现金	61,001,414.80	178,375,935.24
筹资活动现金流入小计	2,193,018,148.78	1,110,294,885.17
偿还债务支付的现金	687,830,000.00	727,350,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,389,348.54	186,564,258.75
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	232,989,828.09	153,963,958.24
筹资活动现金流出小计	996,209,176.63	1,067,878,216.99
筹资活动产生的现金流量净额	1,196,808,972.15	42,416,668.18
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	377,606,481.11	-209,527,787.66
加：期初现金及现金等价物余额	149,410,014.71	353,747,795.88
六、期末现金及现金等价物余额	527,016,495.82	144,220,008.22

公司负责人：李光合 主管会计工作负责人：闫新乐 会计机构负责人：冯永利

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	366,709,070.81	392,856,403.34
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	402,824,952.35	1,149,869,626.00
经营活动现金流入小计	769,534,023.16	1,542,726,029.34
购买商品、接受劳务支付的现金	421,281,682.66	317,352,119.60
支付给职工及为职工支付的现金	2,713,610.37	2,748,496.13
支付的各项税费	2,937,112.45	1,639,580.24
支付其他与经营活动有关的现金	1,407,699,595.43	1,014,283,362.88
经营活动现金流出小计	1,834,632,000.91	1,336,023,558.85
经营活动产生的现金流量净额	-1,065,097,977.75	206,702,470.49
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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	205,074,388.71	-
投资活动现金流入小计	205,074,388.71	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,215,750.24	6,285,735.13
投资支付的现金	33,521,400.00	65,483,068.66
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	89,737,150.24	71,768,803.79
投资活动产生的现金流量净额	115,337,238.47	-71,768,803.79
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	1,766,759,000.00	426,513,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	10,734,714.00	39,803,421.35
筹资活动现金流入小计	1,777,493,714.00	466,316,421.35
偿还债务支付的现金	428,900,000.00	703,750,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,962,767.85	134,985,932.45
支付其他与筹资活动有关的现金	16,683,185.20	29,508,395.24

筹资活动现金流出小计	504,545,953.05	868,244,327.69
筹资活动产生的现金流量净额	1,272,947,760.95	-401,927,906.34
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	323,187,021.67	-266,994,239.64
加：期初现金及现金等价物余额	2,524,494.25	270,944,721.32
六、期末现金及现金等价物余额	325,711,515.92	3,950,481.68

公司负责人：李光合 主管会计工作负责人：闫新乐 会计机构负责人：冯永利

