
井冈山市国有资产经营管理有限公司

公司债券半年度报告

(2021 年)

二〇二一年八月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

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

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

本公司半年度报告中的财务报告未经审计。

重大风险提示

投资者在评价及购买本次债券时，应认真考虑各项可能对本公司本次债券的偿付、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，并仔细阅读本次债券募集说明书中“风险揭示”等有关章节内容。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司面临的风险因素与本次债券募集说明书中“风险揭示”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、 公司经营和业务情况.....	8
六、 公司治理情况.....	8
第二节 债券事项.....	10
一、 公司信用类债券情况.....	10
二、 公司债券选择权条款在报告期内的执行情况.....	11
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况.....	11
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	12
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	12
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	12
第三节 报告期内重要事项.....	13
一、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	13
二、 合并报表范围调整.....	13
三、 财务报告审计情况.....	13
四、 主要会计数据和财务指标.....	13
五、 资产受限情况.....	14
六、 可对抗第三人的优先偿付负债情况.....	14
七、 非经营性往来占款或资金拆借.....	14
八、 负债情况.....	15
九、 利润及其他损益来源情况.....	15
十、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末资产百分之十.....	16
十一、 对外担保情况.....	16
十二、 关于重大未决诉讼情况.....	16
十三、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	16
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.....	17
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	17
第六节 备查文件目录.....	18
财务报表.....	20
附件一： 发行人财务报表.....	20

释义

本公司、公司、发行人、国资公司	指	井冈山市国有资产经营管理有限公司
本次债券	指	总额为人民币 7 亿元的 2019 年井冈山市国有资产经营管理有限公司公司债券
本报告、半年度报告	指	发行人根据有关法律、法规要求，定期披露的《2019 年井冈山市国有资产经营管理有限公司公司债券 2021 年半年度报告》
募集说明书	指	《2019 年井冈山市国有资产经营管理有限公司公司债券募集说明书》
募投项目	指	井冈山市工业园区标准化厂房建设项目
主承销商、簿记管理人、中航证券	指	中航证券有限公司
评级机构、中证鹏元	指	中证鹏元资信评估股份有限公司
专项账户监管银行、债权代理人	指	九江银行股份有限公司井冈山支行
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
交易日	指	上海证券交易所正常营业日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

单位：万元 币种：人民币

中文名称	井冈山市国有资产经营管理有限公司
中文简称	国资公司
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	邹政
注册资本	5,000
实缴资本	5,000
注册地址	江西省吉安市 井冈山市财政局办公大楼内
办公地址	江西省吉安市 井冈山市财政局办公大楼内
办公地址的邮政编码	343600
公司网址（如有）	无
电子信箱	无

二、信息披露事务负责人

姓名	王香英
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
联系地址	江西省井冈山市新城区延安路农业开发办公室办公大楼 3 楼
电话	0796-8935702
传真	0796-8935700
电子信箱	419527102@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

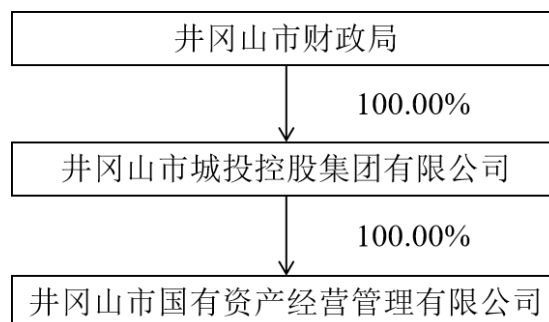
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：井冈山市城投控股集团有限公司

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（%）：0.00

报告期末实际控制人名称：井冈山市财政局

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

☒发生变更 ☐未发生变更

变更具体情况：

报告期内，公司董事发生变更，黄伯义不再担任公司董事，由王香英担任公司董事；公司监事发生变更，杨桃英、谢梦文、赵毅不再担任公司监事，由杨德丽担任公司监事。

最近一年内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：5 人

截止报告期末发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人董事长：邹政

发行人的其他董事：王香英、肖艳花

发行人的监事：肖彦、李平、杨德丽

发行人的总经理：邹政

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

公司是井冈山市城市基础设施建设和国有资产运营最重要的经营主体，其主要职责包括：多渠道筹措、融通城市基础设施和重点项目建设资金；管理和组织、实施政府性投资项目建设；通过对政府授权范围内的国有资产进行投资运作和资本经营活动，提高资产的营运效益。公司的经营范围涉及：对市政府授权的国有资产进行经营、管理，城市建设、资本运营和投资。

公司主营业务收入来源由代建工程收入、租赁收入和资产处置业务收入等构成，其中工程施工收入是发行人最重要的收入来源。公司作为当地基础设施代建业务的经营主体，具有垄断性经营优势。经过多年发展，公司已经形成了基础设施代建业务等稳定的业务收入来源。未来几年，随着井冈山市人民政府加大对城市的投资建设，预计公司工程施工业务将会得到进一步加强。

报告期内，公司较上年同期无新增业务板块。报告期内，公司存量业务板块的收入及毛利率变动如下：

- 1、代建工程业务：报告期内代建工程收入 36,066.54 万元，较上年同期增长 89.14%；毛利率 4.46%，毛利率相比上年同期增加 19.28%。2021 年 1-6 月，代建工程业务收入大幅增长主要系 2021 年上半年度结算的工程项目相比上年同期增加较多。毛利率增加主要系 2021 年上半年结转的项目中有部分项目毛利率较高。
- 2、房屋租赁业务：报告期内房屋租赁收入 522.30 万元，较上年同期增长 336.53%。房屋租赁业务收入大幅增长主要系以上波动主要系 2020 年上半年因为新冠肺炎疫情影响，发行人降低及减免了部分租金，今年疫情控制较好，租赁收入相比去年同期增加。
- 3、资产处置业务：报告期内资产处置业务收入 5.55 万元，较上年同期减少 94.02%；毛利率 100%，较上年同期减少没有变化。发行人资产处置业务规模并非由发行人自己决定，受到市政府关于国有资产处置决定的影响，因此，每年度规模具有不确定性。
- 4、餐饮客房业务：报告期内餐饮客房业务收入 6.86 万元，较上年同期减少 60.90%；毛利率 41.48%，较上年同期增加较大。客房收入下降较大，主要系受疫情影响，外来人员去井冈山旅游减少所致。

报告期内，公司整体营业收入较上年同期增长 17,236.51 万元，增幅 89.01%，主要系代建业务增幅较大，公司主营业务持续向好。2021 年 1-6 月，公司实现净利润 3,715.32 万元，比上年同期增长 123.15%，公司盈利能力持续增强，公司偿债能力进一步增强。

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

发行人具有独立的企业法人资格，在国家宏观调控和行业监管下，自主经营，独立核算，盈亏自负，自主做出业务经营、战略规划和投资等决策。

1、业务独立方面

发行人具有独立的法人地位，拥有独立的业务和完整的生产经营体系，在政府授权的

范围内实行独立核算、自主经营、自负盈亏，并自主做出战略规划、对外投资等经营决策，依法独立承担民事责任。

2、人员独立方面

发行人的董事、高级管理人员系按照《公司章程》等有关规定，由股东、董事会通过合法程序进行选举或任免。发行人具有独立的劳动、人事、工资管理部门和相应的管理制度，并与聘用人员签订了劳动合同、聘用合同，建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等各项管理制度。

3、资产独立方面

发行人拥有独立、完整的经营所需的资产、辅助系统及配套设施，包括土地房产、机器设备等。公司的资金、资产和其他资源由自身独立控制并支配，发行人的资产与控股股东明确分开，不存在控股股东占用公司资产或干预资产经营管理的情况。

4、机构独立方面

发行人根据经营管理和业务发展的需要设立了健全的组织机构体系，现代企业制度建立规范，其内部机构与政府主管部门不存在从属关系。发行人各部门和岗位均有明确的岗位职责和要求，不存在控股股东直接干预发行人机构设置及经营活动的情况。

5、财务独立方面

发行人设立了独立的财务部门，制定了独立的财务管理制度；发行人的财务核算体系独立，财务核算采用独立核算、集中管理的原则；发行人的资金管理独立，有独立的纳税登记号，依法独立纳税；发行人财务决策不受控制人干预。发行人独立作出财务决策，自主决策资金使用，不存在政府部门干预资金使用的情况。

（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

决策权限及决策程序方面

关联交易申请由发行人经办部门提出，根据关联交易涉及金额，分别报送公司财务负责人、总经理、董事长或公司董事会、股东审核。关联交易金额在 2.00 亿元及以下的，由公司董事长审批，关联交易金额超过 2.00 亿元的由股东审批。

定价机制方面

发行人始终遵循公平、公开、公允的原则，具体定价机制如下：

- 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人与独立于关联人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。

若在本次债券存续期内，公司发生重大关联交易且触发了临时信息披露的规定，发行人将严格按照《公司信用类债券信息披露管理办法》、本次债券募集说明书的约定及时进行信息披露。

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

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

（一） 结构情况

截止报告期末，发行人有息负债余额 7.00 亿元，其中公司信用类债券余额 7.00 亿元，占有息负债余额的 100.00%。

截止报告期末，公司信用类债券中，公司债券余额 0.00 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 0.00 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 年井冈山市国有资产经营管理有限公司公司债券
2、债券简称	19 井冈债、19 井冈国资债
3、债券代码	152149.SH、1980097.IB
4、发行日	2019 年 4 月 1 日
5、起息日	2019 年 4 月 1 日
6、最近回售日（如有）	-
7、到期日	2026 年 4 月 1 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	本次债券每年付息一次，分次还本。在债券存续期的第 3 年至第 7 年，每年末按照债券发行总额 20%的比例偿还债券本金。每年还本时，本金根据债权登记日日终在托管机构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）。提前还本年度的应付利息随当年本金的兑付一起支付，每年付息时按债权登记日日终

	在托管机构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。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上海证券交易所、全国银行间交易市场
12、主承销商	中航证券有限公司
13、受托管理人	九江银行股份有限公司井冈山支行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	采取竞价、报价、询价和协议交易方式
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	不适用

二、公司债券选择权条款在报告期内的执行情况

√ 本公司所有公司债券均不含选择权条款 □ 本公司的债券有选择权条款

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况

债券名称：2019 年井冈山市国有资产经营管理有限公司公司债券

债券简称：19 井冈债、19 井冈国资债

债券约定的投资者保护条款：

1、以下事件构成《债权代理协议》中的违约事件：

- （1）本次债券到期未能偿付应付本金，且该种违约持续超过 30 天仍未解除；
- （2）发行人未能偿付本次债券的到期利息，且该种违约持续超过 30 天仍未解除；
- （3）发行人发生导致其丧失清偿能力的事件；被依法撤销、注销、解散、终止的；发行人及发行人的法定代表人、负责人、主要管理人员涉入或可能涉入影响发行人偿债能力的诉讼、仲裁、被索赔事件；
- （4）在本次债券存续期间内，发行人发生对本次债券本息偿付产生重大不利影响的情形。

2、加速清偿及措施

（1）加速清偿的宣布。如果《债权代理协议》中的违约事件发生，单独或合计持有未偿还债券本金余额达本期发行债券总额 10%的债券持有人或债权代理人可以提议召开债券持有人会议，通过债券持有人会议决议是否启动提前偿债程序，宣布所有未偿还债券本金和相应利息立即到期。

（2）措施。在宣布加速清偿后但在发行人取得相关法院判决前，如果发行人采取了以下救济措施：①向债权代理人提供保证金，且保证金数额足以支付以下各项的总和：（i）债权代理人及其代理人 and 顾问的合理赔偿、费用和开支；（ii）所有迟付的利息；（iii）所有到期应付本金；（iv）法律允许范围内的复利；②除未支付到期本金和利息而被宣布加速清偿外，所有的违约事件均已得到救济或被豁免；③取消违约的决定不与任何法院判决相冲突；持有未偿还债券本金半数以上的债券持有人可以书面通知发行人豁免其违约行为，并取消加速清偿的决定。

（3）其他救济方式。如果发生违约事件，债权代理人可自行，或根据单独或合并持有未偿还债券本金余额达本期发行债券总额二分之一以上的债券持有人的指示，采取任何可行的法律救济方式回收债券本金和利息，或强制发行人履行《债权代理协议》或本次债券

条款项下的义务。

投资者保护条款的执行情况：

报告期内，19 井冈债（19 井冈国资债）的投资者保护条款未触发，不存在需要执行的情况。

四、公司债券报告期内募集资金使用情况

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：152149.SH、1980097.IB

债券简称	19 井冈债、19 井冈国资债
报告期内募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金总额	7.00
募集资金期末余额	1.30
募集资金报告期内使用金额	0.33
募集资金用于项目的，项目的进展情况及运营收益	募投项目尚未建设完毕，尚未产生经济效益
约定的募集资金使用用途	本次债券募集资金扣除承销费用后用于井冈山市工业园区标准化厂房建设项目和补充营运资金。
实际的募集资金使用用途	公司按照募集说明书的规定，扣除承销费用后，用于井冈山市工业园区标准化厂房建设项目和补充运营资金，本次债券募集资金的使用符合约定用途。
报告期内募集资金用途的改变情况	报告期内，募集资金用途未发生改变。
报告期内募集资金使用是否合规	本次债券募集资金的使用均履行了相关程序，符合募集说明书约定。
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：152149.SH、1980097.IB

债券简称	19 井冈债、19 井冈国资债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本次债券由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的连带责任保证担保。

	本次债券的偿债计划为自债券存续期的第 3 年至第 7 年，每年按照债券发行总额 20%的比例偿还债券本金。 本次债券其他偿债保障措施：1、募投项目稳定的投资收益；2、发行人良好的经营状况；3、发行人较强的资产变现能力；4、发行人优良的资信和较强的融资能力；5、稳定的财政支持；6、《债权代理协议》、《募集资金专户监管协议》和《偿债资金专户监管协议》保障募集资金使用和兑付的安全性。
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）	报告期内，本次债券的增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。
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	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

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐是 ☒否

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

说明 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

五、资产受限情况

（一）资产受限情况概述

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

各类受限资产账面价值总额：63,543.22 万元

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）
在建工程	45,032.94	95.51	-
无形资产	2,900.98	6.15	-
投资性房地产	15,609.30	33.11	-
合计	63,543.22	-	-

（二）单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产百分之十

☐ 适用 ☒ 不适用

（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

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：

截至 2021 年 6 月 30 日，除上述受限资产 63,543.22 万元对应的抵押借款外，发行人无其他可对抗第三方的优先偿付负债情况。

七、非经营性往来占款或资金拆借

单位：万元 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：

与公司日常经营活动有关的往来款项作为经营性款项，与业务经营无直接关系的往来款为非经营往来款。

（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

是

（三） 报告期末非经营性往来占款和资金拆借合计：**117,057.76** 万元，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：**108,285.15** 万元。非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例（%）：**17.05**，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
井冈山市财政局	108,285.15	良好	往来款	2021 年-2027 年逐步回款
井冈山市工业园管委会	6,344.54	良好	往来款	2021 年-2022 年逐步回款
井冈山市房地产综合开发公司	2,428.07	良好	往来款	2021 年-2022 年逐步回款

占款/拆借时间	占款/拆借金额	占款/拆借比例
尚未到回款期限的	117,057.76	100.00
超过回款期限 1 年以内（含本数）的	0.00	0.00
超过回款期限 1 年的	0.00	0.00
合计	117,057.76	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

以前报告期内披露的回款基本执行完毕，但存在部分未完全执行的情况，发行人在后续年度内将加强对应收款项的管理，督促对手方及时偿还款项。

八、负债情况

（一） 有息借款情况

报告期末有息借款总额**48.48**亿元，较上年末总比变动**20.09%**，其中短期有息负债**0.28**亿元。

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

☐适用 ☒不适用

（三） 有息借款情况类别

报告期末有息借款总额同比变动超过**30%**，或报告期末存在前项逾期情况的

☐适用 ☒不适用

九、利润及其他损益来源情况

单位：万元 币种：人民币

报告期利润总额：3,715.32 万元

报告期非经常性损益总额：5,822.96 万元

报告期公司利润主要源自非主要经营业务：√适用 □不适用

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	96.92	投资分红	96.92	可持续
公允价值变动损益	0.00	不适用	0.00	不适用
资产减值损失	0.00	不适用	0.00	不适用
营业外收入	2.00	主要为先进单位奖励金	2.00	不可持续
营业外支出	139.16	主要为占地罚款	139.16	不可持续
其他收益	5,863.20	政府专项补助	5,863.20	具有一定的可持续

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：3.50 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0.20 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：0.00 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，
<https://www.chinabond.com.cn/>、<http://www.sse.com.cn/>。

（以下无正文）

（以下无正文，为井冈山市国有资产经营管理有限公司 2021 年公司债券半年报盖章页）

井冈山市国有资产经营管理有限公司

2021 年 8 月 30 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：井冈山市国有资产经营管理有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	841,120,861.69	647,402,830.61
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	2,998,056,958.37	2,626,711,791.44
应收款项融资		
预付款项	39,726,560.00	69,184,023.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,259,292,335.92	1,139,179,938.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,261,315,199.29	5,210,586,531.27
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	21,426,694.66	21,989,031.92
流动资产合计	10,420,938,609.93	9,715,054,148.09
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	6,595,440.14	6,636,285.47
其他权益工具投资	43,319,912.00	43,319,912.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产	995,986,477.84	910,313,920.31
固定资产	1,163,559.80	1,207,695.12
在建工程	471,501,054.73	379,039,230.19
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	29,032,604.07	9,564,447.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	444,403.61	457,870.37
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,548,043,452.19	1,350,539,361.06
资产总计	11,968,982,062.12	11,065,593,509.15
流动负债：		
短期借款	28,000,000.00	28,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,046,732.44	1,303,587.80
预收款项	941,951.96	252,933.82
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	181,924.88	171,143.36
应交税费	32,542,201.26	25,719,177.09
其他应付款	42,892,602.84	102,462,253.03
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		
其他流动负债		
流动负债合计	105,605,413.38	157,909,095.10

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,138,058,800.00	3,330,093,800.00
应付债券	682,141,696.87	679,196,979.09
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	176,654,200.00	75,024,843.88
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,996,854,696.87	4,084,315,622.97
负债合计	5,102,460,110.25	4,242,224,718.07
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,573,042,983.37	5,573,042,983.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,716,329.82	8,716,329.82
一般风险准备		
未分配利润	529,084,347.18	497,652,519.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,160,843,660.37	6,129,411,832.69
少数股东权益	705,678,291.50	693,956,958.39
所有者权益（或股东权益）合计	6,866,521,951.87	6,823,368,791.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,968,982,062.12	11,065,593,509.15

公司负责人：邹政 主管会计工作负责人：王香英 会计机构负责人：杨德丽

母公司资产负债表

2021 年 06 月 30 日

编制单位：井冈山市国有资产经营管理有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 06 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	151,237,403.11	177,202,256.51
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	32,000.00	
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	787,981,000.63	675,270,429.72
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,719,088,549.28	1,716,547,755.00
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	17,515,434.25	18,449,971.10
流动资产合计	2,675,854,387.27	2,587,470,412.33
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	331,500,000.00	331,500,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	309,040,970.04	228,015,736.77
固定资产	3,213.82	4,709.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,299.90	2,599.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	444,403.61	457,870.37
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	640,989,887.37	559,980,916.50
资产总计	3,316,844,274.64	3,147,451,328.83
流动负债：		

短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	31,200.00	30,440.00
应交税费		
其他应付款	304,644,331.31	130,772,361.06
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	304,675,531.31	130,802,801.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	682,141,696.87	679,196,979.09
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	682,141,696.87	679,196,979.09
负债合计	986,817,228.18	809,999,780.15
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,222,680,038.25	2,222,680,038.25
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	8,716,329.82	8,716,329.82

未分配利润	48,630,678.39	56,055,180.61
所有者权益（或股东权益）合计	2,330,027,046.46	2,337,451,548.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,316,844,274.64	3,147,451,328.83

公司负责人：邹政 主管会计工作负责人：王香英 会计机构负责人：杨德丽

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	366,012,653.92	193,647,526.50
其中：营业收入	366,012,653.92	193,647,526.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	387,089,079.35	208,722,236.16
其中：营业成本	352,600,175.31	184,445,369.27
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	10,158,910.21	6,810,368.97
销售费用	125,672.46	13,073.23
管理费用	9,235,480.73	13,046,565.83
研发费用		
财务费用	14,968,840.64	4,406,858.86
其中：利息费用	17,007,646.09	6,208,340.69
利息收入	2,050,396.00	1,807,769.54
加：其他收益	58,631,992.94	31,897,702.33
投资收益（损失以“－”号填列）	969,152.27	-56,110.88
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-40,845.33	-56,110.88
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)		
资产处置收益 (损失以“—”号填列)		
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	38,524,719.78	16,766,881.79
加: 营业外收入	20,000.01	2,628.76
减: 营业外支出	1,391,559.00	120,000.00
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	37,153,160.79	16,649,510.55
减: 所得税费用		324.45
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	37,153,160.79	16,649,186.10
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	37,153,160.79	16,649,186.10
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)	31,431,827.68	11,071,010.54
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	5,721,333.11	5,578,175.56
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	37,153,160.79	16,649,186.10
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	31,431,827.68	11,071,010.54
（二）归属于少数股东的综合收益总额	5,721,333.11	5,578,175.56
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：邹政 主管会计工作负责人：王香英 会计机构负责人：杨德丽

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	4,430,635.17	1,586,707.56
减：营业成本	4,190,036.98	588,501.32
税金及附加	605,570.17	236,965.72
销售费用		
管理费用	2,241,231.87	4,001,591.45
研发费用		
财务费用	5,080,620.31	5,028,397.15
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	262,321.94	
投资收益（损失以“－”号填		

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-7,424,502.22	-8,268,748.08
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）	-7,424,502.22	-8,268,748.08
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,424,502.22	-8,268,748.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,424,502.22	-8,268,748.08
（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	-7,424,502.22	-8,268,748.08
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：邹政 主管会计工作负责人：王香英 会计机构负责人：杨德丽

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	30,307,564.09	26,796,036.83
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	68,379,900.82	125,097,065.45
经营活动现金流入小计	98,687,464.91	151,893,102.28

购买商品、接受劳务支付的现金	313,599,764.65	97,023,827.99
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	1,213,750.89	895,843.44
支付的各项税费	14,191,884.07	40,130,268.83
支付其他与经营活动有关的现金	80,198,506.53	38,666,694.14
经营活动现金流出小计	409,203,906.14	176,716,634.40
经营活动产生的现金流量净额	-310,516,441.23	-24,823,532.12
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	1,009,997.60	
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		17,082,096.66
投资活动现金流入小计	1,009,997.60	17,082,096.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	170,275,766.89	27,861,534.84
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	170,275,766.89	27,861,534.84
投资活动产生的现金流量净额	-169,265,769.29	-10,779,438.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投	6,000,000.00	

资收到的现金		
取得借款收到的现金	949,650,000.00	170,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	955,650,000.00	170,000,000.00
偿还债务支付的现金	141,685,000.00	80,795,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	140,464,758.40	113,729,232.05
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		
筹资活动现金流出小计	282,149,758.40	194,524,232.05
筹资活动产生的现金流量净额	673,500,241.60	-24,524,232.05
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	193,718,031.08	-60,127,202.35
加：期初现金及现金等价物余额	647,402,830.61	683,899,947.66
六、期末现金及现金等价物余额	841,120,861.69	623,772,745.31

公司负责人：邹政 主管会计工作负责人：王香英 会计机构负责人：杨德丽

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	4,825,493.45	1,670,308.79
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	231,313,682.80	42,938,952.60
经营活动现金流入小计	236,139,176.25	44,609,261.39
购买商品、接受劳务支付的现金	2,540,794.28	
支付给职工及为职工支付的现金	576,037.02	463,318.48
支付的各项税费	36,468.10	277,252.75
支付其他与经营活动有关的现金	125,850,462.42	89,467,866.59
经营活动现金流出小计	129,003,761.82	90,208,437.82

经营活动产生的现金流量净额	107,135,414.43	-45,599,176.43
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		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,100,267.83	
投资支付的现金		
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	84,100,267.83	
投资活动产生的现金流量净额	-84,100,267.83	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	49,000,000.00	49,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	49,000,000.00	49,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-49,000,000.00	-49,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-25,964,853.40	-94,599,176.43
加：期初现金及现金等价物余额	177,202,256.51	287,014,010.44
六、期末现金及现金等价物余额	151,237,403.11	192,414,834.01

公司负责人：邹政 主管会计工作负责人：王香英 会计机构负责人：杨德丽

