
遂平县开源投资有限公司

公司债券中期报告

(2022 年)

二〇二二年八月

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

发行人及全体董事、监事、高级管理人员保证中期报告内容的真实、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。

本公司中期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相应债券时，应认真考虑各项可能对各期债券的偿付、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，并仔细阅读各期债券募集说明书中有关风险揭示的内容。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司面临的风险因素与各期债券募集说明书中风险揭示内容没有重大变化。

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.....	9
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触发和执行情况.....	11
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.....	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、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	13
第三节 报告期内重要事项.....	13
一、 财务报告审计情况.....	13
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	13
三、 合并报表范围调整.....	13
四、 资产情况.....	13
五、 负债情况.....	14
六、 利润及其他损益来源情况.....	15
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.....	16
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	16
九、 对外担保情况.....	16
十、 关于重大未决诉讼情况.....	17
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	17
十二、 向普通投资者披露的信息.....	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、发行人为可续期公司债券发行人.....	17
四、发行人为其他特殊品种债券发行人.....	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

发行人、本公司、公司	指	遂平县开源投资有限公司
22 遂平债 01	指	2022 年遂平县开源投资有限公司公司债券（第一期）
报告期内	指	2022 年度 1-6 月
报告期末	指	2022 年 6 月末
主承销商、 东方投行	指	东方证券承销保荐有限公司
债权代理人、偿债专户监管银行	指	中原银行股份有限公司驻马店分行
募集资金专户监管银行	指	中原银行股份有限公司驻马店分行、郑州银行股份有限公司驻马店分行
公司董事会	指	遂平县开源投资有限公司董事会
董事、公司董事	指	遂平县开源投资有限公司董事会成员
公司章程	指	遂平县开源投资有限公司章程
控股股东	指	遂平县人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人	指	遂平县人民政府国有资产监督管理委员会
《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》
工作日	指	中华人民共和国境内内商业银行的对公营业日（不包括法定节假日或休息日）
交易日	指	上海证券交易所的正常交易日
法定节假日、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发行节假日和/或休息日）
元、万元、亿元	指	如无特别说明，指人民币元、万元、亿元

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	遂平县开源投资有限公司
中文简称	开源投资
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	梅彦启
注册资本（万元）	10,252.00
实缴资本（万元）	10,252.00
注册地址	河南省驻马店市 遂平县国槐路北
办公地址	河南省驻马店市 遂平县国槐路北
办公地址的邮政编码	463100
公司网址（如有）	无
电子信箱	spkygs@126.com

二、信息披露事务负责人

姓名	梅彦启
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	董事长兼总经理
联系地址	河南省驻马店市遂平县国槐路北
电话	0396-4958568
传真	0396-4958568
电子信箱	283499043@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

报告期初控股股东名称：驻马店市产业投资集团有限公司

报告期末控股股东名称：遂平县人民政府国有资产监督管理办公室

变更生效时间：2022 年 4 月 24 日

变更原因：国有股权划转

（二）报告期内实际控制人的变更情况

☒适用 ☐不适用

报告期初实际控制人名称：驻马店市财政局

报告期末实际控制人名称：遂平县人民政府国有资产监督管理办公室

变更生效时间：2022 年 4 月 24 日

变更原因：国有股权划转

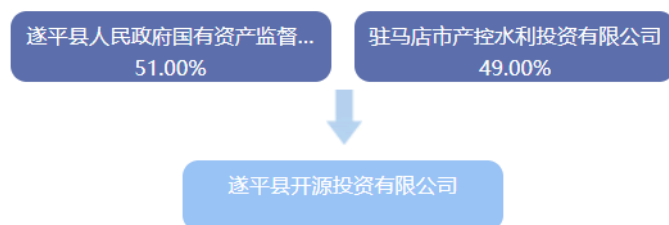
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：遂平县人民政府国有资产监督管理办公室

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（%）：51.00

报告期末实际控制人名称：遂平县人民政府国有资产监督管理办公室

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）



控股股东为机关法人、国务院各组织机构直接监管的企业以外主体的

☐适用 ☒不适用

实际控制人为自然人的

☐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：梅彦启

发行人的其他董事：郭永生、季庆红

发行人的监事：沈雷延、王磊、赵海洋、乔腾飞、王子祎

发行人的总经理：梅彦启

发行人的财务负责人：王元

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

对政府授权的国有资产进行投资运营和收益管理；控股和参股设立有限公司和股份有限公司；为企业代理介绍投资、介绍项目咨询、企业改制、改组、上市筹划及咨询介绍服务；城市基本建设投资、城市基础设施建设、城市园林绿化施工；房地产开发；建材购销；矿山开采。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

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

城市基础设施是国民经济可持续发展的重要物质基础，对于促进国民经济及地区经济快速健康发展、改善投资环境、强化城市综合服务功能、加强区域交流与协作、发挥城市经济核心区辐射功能等有着积极的作用，其发展一直受到中央和地方各级政府的高度重视，并得到国家产业政策的重点扶持。我国“十三五”规划已将“加强基础设施建设”、“加强城市公用设施建设，预防和治理城市病”和“积极稳妥推进城镇化”作为城镇发展的重要目标，确定城镇化速度为每年 0.8%。我国城市基础设施需求将迅速增长，从而带动我国城市基础设施建设行业的快速发展。尤其是在中小城市，需求更为迫切，发展空间将更大。由此带来的旧城改造、新城建设、拆迁安置等工程也将带来大量的基础设施建设任务，这也是市政建设企业大发展的最佳历史时期。

发行人作为遂平县城基础设施最重要的建设主体，在遂平县基础设施及保障性住房建设行业具有垄断地位。发行人按照政府部门的总体规划要求为依据，实施并完成了遂平县多个重大项目建设，为遂平县的经济和社会发展做出了重要贡献。

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

发行人所处行业无重大变化，不会对发行人的偿债能力产生影响。

（二） 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

未来发行人将依托遂平县的区位优势、政策优势和产业发展优势，继续按照“政府引导、市场机制、企业运作”的指导思想，围绕城镇化建设的战略部署，运用市场机制，对投资的项目进行经营和资金管理，以确保资金的保值和增值。同时，承担城镇建设重担，创新、高效地建设城市、经营城市、追求经济效益、社会效益的统一。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

（1）工程建设风险：如果在项目建设过程中出现原材料价格上涨以及劳动力成本上涨、不可抗拒的自然灾害等重大问题，则有可能使项目实际投资超出预算，导致施工工期延长，影响项目的按期竣工，并对项目收益的实现产生一定的不利影响。

对策：在项目管理上，发行人将坚持严格的项目招投标制度，聘请技术实力强的工程建设单位承担项目的实施工作，确保工程如期优质完成建设。在项目成本控制上，发行人将继续完善项目资金管理制度，对公司的项目投资、运营成本进行严格控制。在项目实现收益方面，发行人将针对市场环境的变化，与相关主管部门加强合作，最大限度降低项目建设风险，使项目实际效益达到预期。

（2）环境与意外伤害风险：项目在建设过程中有可能造成生态环境的改变，引发环境风险；另外，还会因为意外事故的发生带来意外事故风险，主要包括人为意外事故风险和不可抗力意外事故风险。人为意外事故风险主要是在施工过程中操作不慎带来的意外事故风险，如停水、停电、停气，人员意外伤害等等。

对策：在项目建设过程中，发行人将加强施工污染控制，强化环境监测与治理，尽量减少对周边环境的影响，严格把好环境关。同时对停电、停水等可能事故采取预防措施，加强对洪涝、地震等灾害的防范；严格加强消防教育，按照规范搞好消防建设。

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、不能保持自主经营能力的情况：

☐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

关联交易方面，公司规定了相关制度来规范关联方交易行为，要求关联方之间的交易必须符合公平、公正、公开的原则，确保发行人的关联交易行为不损害发行人的合法权益。

发行人同关联方之间代购代销及提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价；没有国家定价的，按市场价格确定；没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方定价；对于某些无法按照“成本加费用”的原则确定价格的特殊服务，由双方协商定价。公司在审议关联交易事项时，确保做到：符合国家法律法规及有关规定；详细了解交易标的真实状况；充分论证此项交易的合法性、合规性、必要性和可行性；根据充分的定价依据确定交易价格；公司与关联方之间的交易通过签订书面协议，明确交易价格和交易双方的权利义务及法律责任。

（三） 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

（四） 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，发行人口径有息债务余额 19.27 亿元，其中公司信用类债券余额 6.00 亿元，占有息债务余额的 31.13%；银行贷款余额 13.27 亿元，占有息债务余额的 68.87%；非银行金融机构贷款 0.00 亿元，占有息债务余额的 0.00%；其他有息债务余额 0.00 亿元，占有息债务余额的 0.00%。

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）	超过 1 年以上（不含）	
信用类债券	0	0	0	6.00	6.00
银行贷款	0	1.03	1.25	10.99	13.27
非银行金融机构贷款	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0
合计	0	1.03	1.25	16.99	19.27

截止报告期末，发行人发行的公司信用类债券中，公司债券余额 0.00 亿元，企业债券余额 6.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 0.00 亿元公司信用类债券在 2022 年下半年到期或回售偿付。

（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	2022 遂平县可以投资有限公司公司债券（第一期）
2、债券简称	22 遂平债 01/22 遂平 01
3、债券代码	184226.SH/2280031.IB
4、发行日	2022 年 1 月 19 日
5、起息日	2022 年 1 月 20 日
6、2022 年 8 月 31 日后的最近回售日	2025 年 1 月 19 日
7、到期日	2029 年 1 月 20 日
8、债券余额	6.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.80
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，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
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	东方证券承销保荐有限公司
13、受托管理人（如有）	无
14、投资者适当性安排（如适用）	不适用
15、适用的交易机制	报价、询价和协议
16、是否存在终止上市的风	不适用

险（如适用）及其应对措施	
--------------	--

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：2280031.IB/184226.SH

债券简称：22 遂平债 01/22 遂平 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：

暂未执行

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：2280031.IB/184226.SH

债券简称：22 遂平债 01/22 遂平 01

债券约定的投资者保护条款：

（一）违约事件的定义及触发条件

根据《债权代理协议》，以下事件构成本期债券的违约事件：

- 1、在本期债券到期、加速清偿或回购时，发行人未能偿付到期应付本金；
- 2、发行人未能偿付本期债券的到期利息，且该违约持续超过 30 天仍未解除；
- 3、发行人不履行或违反本协议第三条的规定，在其资产、财产或股份上设定抵押权利，出售其所有或实质性的资产；
- 4、发行人不履行或违反本协议项下的任何承诺（上述 1 到 3 违约情形除外）将实质影响发行人对本期债券的还本付息义务，且经债权人书面通知，或经单独或合并持有本期未偿还债券本金总额 25% 以上的债券持有人书面通知，该违约持续 30 个连续工作日仍未解除；
- 5、发行人丧失清偿能力、被法院指定接管人或已开始相关的诉讼程序。

（二）债券违约的责任

发行人一旦发现发生以上所述违约事件时，立案通知债权代理人 and 债券持有人，同时附带高级管理人员（为避免疑问，本协议中发行人的高级管理人员指总经理、副总经理、总经理办公会成员或财务负责人中的任何一位）就该等违约证明文件，详细说明违约事件的情形，并说明拟采取的建议措施。

（三）救济机制和处置程序

- 1、加速清偿的宣布。如果《债权代理协议》项下的违约事件发生且一直持续 30 个连续工作日仍未解除，单独或合并持有本期未偿还债券本金总额 50% 以上的债券持有人可通过债券持有人会议决议，由债权人以书面方式通知发行人，宣布所有本期未偿还债券的本金和相应利息，立即到期应付。
- 2、救济措施。在宣布加速清偿后，如果发行人在不违反适用法律规定的前提下采取了一下救济措施：
 - （1）向债券持有人提供保证金，且保证金数额足以支付以下各项金额的总和：（i）债权人及其代理人及顾问的合理赔偿、费用和开支；（ii）所有迟付的利息；（iii）所有到期应付的本金；（iv）适用法律允许范围内就迟延履行支付的债券本金计算的复利；
 - 或（2）相关的违约事件已得到救济或被豁免；
 - 或（3）债券持有人会议同意的其他措施，单独或合并持有本期未偿还债券本金总额 50% 以上的债券持有人会议决议，由债权人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、其他处理方式。如果发生违约事件其一直持续 30 个连续工作日仍未解除，债权人

可根据单独或合并持有本期未偿还债券本金总额 50%以上的债券持有人通过的债券持有人会议决议，依法采取任何可行的法律救济方式回收本期未偿还债券的本金和利息。

投资者保护条款的触发和执行情况：

未触发

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：2280031.IB/184226.SH

债券简称	22 遂平债 01/22 遂平 01
募集资金总额	6.00
募集资金报告期内使用金额	3.84
募集资金期末余额	2.16
报告期内募集资金专项账户运作情况	公司按照设立了募集资金专项账户，用于募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。募集资金专项账户运作正常
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集资金为6.00亿元，其中：4.80亿元用于遂平县新区综合管廊及停车场项目，1.20亿元拟用于补充流动资金
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）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
报告期内募集资金的违规使用情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
报告期内募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至报告期末实际的募集资金使用用途	按照募集说明书约定使用
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）	本次债券募投项目遂平县新区综合管廊及停车场项目正处于建设中，尚未运营。

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：2280031.IB/184226.SH

债券简称	22 遂平债 01/22 遂平 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券由河南省中豫融资担保有限公司以全额无条件不可撤销连带责任的方式提供保证担保。如发行人到期未能清偿债务，担保人实际代为清偿债务金额为发行人未清偿债务总金额。
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）	不适用
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按约定执行

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 √未经审计

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

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%的主要资产项目

√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（%）	上年末余额	变动比例（%）
------	-------	----------------	-------	---------

货币资金	2.44	1.74	0.48	411.10
其他应收款	3.35	2.39	4.80	-30.20
其他流动资产	0.16	0.12	0.38	-57.57
在建工程	5.06	3.61	0.01	50,454.96
递延所得税资产	0.02	0.01	0.01	-48.35

发生变动的原因：

- 1、货币资金：较上年上升了 411.10%，主要系发行人发行债券融资增加所致。
- 2、其他应收款：较上年下降了 30.20%，主要系收回河南省吴房投资发展有限责任公司往来款所致。
- 3、其他流动资产：较上年下降了 57.57%，主要系冲回预交税金所致。
- 4、在建工程：较上年上升了 50,454.96%，主要系主要系增加对奶牛场项目与休闲食品产业园项目投资建设所致。
- 5、递延所得税资产：较上年下降了 48.35%，主要系可抵扣暂时性差异减少所致。

（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（%）
存货	49.52	6.00	—	12.11
固定资产	43.54	0.92	—	2.11
合计	93.06	6.92	—	—

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%的主要负债项目

√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（%）
应付账款	0.92	3.57	0.62	47.31
预收款项	0.01	0.04	0.10	-89.58

应交税费	0.92	3.58	1.45	-36.34
应付债券	5.81	22.58	-	-

发生变动的原因：

- 1、应付账款：较上年末增长 47.31%，主要系发行人应付工程款及材料款增加所致。
- 2、预收款项：较上年末下降 89.58%，主要系发行人对预收款项进行工程结算所致。
- 3、应交税费：较上年末下降 36.34%，主要系发行人按时缴纳相关税费所致。
- 4、应付债券：上年末无应付债券，本期发行人发行了企业债券。

（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：14.41 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 19.27 亿元，有息债务同比变动 33.73%。

2. 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 6.00 亿元，占有息债务余额的 31.13%，其中 2022 年下半年到期或回售的公司信用类债券 0.00 亿元；银行贷款余额 13.27 亿元，占有息债务余额的 68.87%；非银行金融机构贷款 0.00 亿元，占有息债务余额的 0.00%；其他有息债务余额 0.00 亿元，占有息债务余额的 0.00%。

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）	超过 1 年以上（不含）	
信用类债券	0	0	0	6.00	6.00
银行贷款	0	1.03	1.25	10.99	13.27
非银行金融机构贷款	0	0	0	0	0
其他	0	0	0	0	0
合计	0	1.03	1.25	16.99	19.27

3. 截止报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币，且在 2022 年下半年内到期的境外债券余额为 0.00 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

六、利润及其他损益来源情况

（一）基本情况

报告期利润总额：0.59 亿元

报告期非经常性损益总额：0.00 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
遂平县城乡建设投资集团有限公司	是	100%	城市建设与投资	88.34	73.95	2.63	0.37

（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

报告期内发行人净利润为 0.57 亿元，经营活动产生的现金净流量为 3.47 亿元，主要系发行人销售商品及提供劳务收到的现金金额较大所致。

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：4.80 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.00 亿元，收回：1.45 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：3.35 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：0.00 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：7.55%，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：2.47 亿元

报告期末对外担保的余额：4.75 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：2.28 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、关于重大未决诉讼情况

☐适用 ☒不适用

十一、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

十二、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、发行人为永续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

四、发行人为其他特殊品种债券发行人

☐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中期报告、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，www.sse.com.cn

。

（以下无正文）

(以下无正文，为遂平县开源投资有限公司 2022 年公司债券中期报告盖章页)



2022 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

2022 年 06 月 30 日

编制单位：遂平县开源投资有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	244,302,384.32	47,799,104.68
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	2,020,713,156.41	1,949,744,996.30
应收款项融资	-	-
预付款项	71,583,926.08	63,003,926.08
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	335,023,739.19	480,003,739.19
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	4,952,250,908.57	5,232,623,918.49
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	16,254,483.04	38,308,955.04
流动资产合计	7,640,128,597.61	7,811,484,639.78
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	49,692,123.62	48,692,123.62
其他权益工具投资	677,070,468.75	677,070,468.75

其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	4,353,742,151.26	4,353,798,374.18
在建工程	506,495,513.24	1,001,871.10
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	797,526,155.71	660,240,681.09
开发支出	-	-
商誉	2,950,000.00	2,950,000.00
长期待摊费用	4,837,116.31	5,148,510.46
递延所得税资产	1,164,281.96	2,253,977.20
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	6,393,477,810.85	5,751,156,006.40
资产总计	14,033,606,408.46	13,562,640,646.18
流动负债：		
短期借款	38,300,000.00	38,300,000.00
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	91,803,873.36	62,319,110.25
预收款项	1,025,020.75	9,835,020.75
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	1,183,244.10	1,358,305.67
应交税费	92,185,375.62	144,804,261.31
其他应付款	439,842,009.30	508,063,412.28
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	228,070,000.00	274,170,000.00
其他流动负债	-	-
流动负债合计	892,409,523.13	1,038,850,110.26

非流动负债：		
保险合同准备金	-	-
长期借款	1,099,280,000.00	1,128,840,000.00
应付债券	581,008,961.20	-
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	1,680,288,961.20	1,128,840,000.00
负债合计	2,572,698,484.33	2,167,690,110.26
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	102,520,000.00	102,520,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	10,137,065,933.96	10,137,065,933.96
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	-	-
一般风险准备	-	-
未分配利润	1,074,894,654.34	1,017,485,267.50
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	11,314,480,588.30	11,257,071,201.46
少数股东权益	146,427,335.83	137,879,334.46
所有者权益（或股东权益）合计	11,460,907,924.13	11,394,950,535.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,033,606,408.46	13,562,640,646.18

公司负责人：梅彦启 主管会计工作负责人：曹诗慧 会计机构负责人：乔腾飞

母公司资产负债表

2022 年 06 月 30 日

编制单位：菏泽城投控股集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 06 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	217,660,010.36	10,726,129.71

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	-	-
应收款项融资	-	-
预付款项	14,428,000.00	7,200,000.00
其他应收款	221,159,500.82	259,374,170.94
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
存货	2,881,296,284.16	2,871,503,222.31
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	-	92,940.87
流动资产合计	3,334,543,795.34	3,148,896,463.83
非流动资产：		
债权投资	-	-
可供出售金融资产	-	-
其他债权投资	12,133,988.10	12,133,988.10
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	1,533,740,124.86	1,532,740,124.86
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	-	-
在建工程	476,720,000.00	--
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	21,165,471.44	22,710,471.44
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	-	-
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	2,043,759,584.40	1,567,584,584.40
资产总计	5,378,303,379.74	4,716,481,048.23
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	-	-
应交税费	20,422,543.92	27,112,869.61
其他应付款	361,940,592.60	277,416,881.87
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	382,363,136.52	304,529,751.48
非流动负债：		
长期借款	-	-
应付债券	561,008,961.20	-
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	561,008,961.20	-
负债合计	943,372,097.72	304,529,751.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	102,520,000.00	102,520,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	4,150,864,881.10	4,150,864,881.10
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	-	-
未分配利润	181,546,400.92	158,566,415.65

所有者权益（或股东权益）合计	4,434,931,282.02	4,411,951,296.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,378,303,379.74	4,716,481,048.23

公司负责人：梅彦启 主管会计工作负责人：曹诗慧 会计机构负责人：乔腾飞

合并利润表
2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	353,902,233.89	697,990,297.80
其中：营业收入	353,902,233.89	697,990,297.80
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	349,417,659.55	736,957,738.29
其中：营业成本	311,728,458.85	631,887,328.92
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	22,853,580.79	32,007,563.97
销售费用	2,049,645.87	4,917,235.24
管理费用	8,274,017.00	59,608,378.17
研发费用	-	-
财务费用	4,511,957.04	8,537,231.99
其中：利息费用	4,352,313.19	8,223,245.26
利息收入	71,251.81	219,803.06
加：其他收益	55,000,000.00	159,297,793.45
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-728,341.52
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)	-	-2,472,550.64
资产处置收益（损失以“-”号填列)	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	59,484,574.34	117,129,460.80
加：营业外收入	-	875,403.75
减：营业外支出	27,741.29	12,976,868.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	59,456,833.05	105,027,996.34
减：所得税费用	2,142,557.44	2,684,077.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	57,314,275.61	102,343,918.62
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	57,314,275.61	102,343,918.62
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)	57,409,386.84	102,657,068.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列)	-95,111.23	-313,150.14
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	57,314,275.61	102,343,918.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	57,409,386.84	102,657,068.76
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-95,111.23	-313,150.14
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：梅彦启 主管会计工作负责人：曹诗慧 会计机构负责人：乔腾飞

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	-	-
减：营业成本	-	-
税金及附加	1,041,837.44	2,350,064.92
销售费用	-	-
管理费用	1,043,582.76	4,038,859.27
研发费用	-	-
财务费用	-65,405.47	-46,743.83
其中：利息费用	-	-
利息收入	71,884.25	53,921.63
加：其他收益	25,000,000.00	51,700,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-	-10,289.27
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）	22,979,985.27	45,347,530.37
加：营业外收入	-	-
减：营业外支出	-	10,456,433.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	22,979,985.27	34,891,096.97
减：所得税费用	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,979,985.27	34,891,096.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-
（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	22,979,985.27	34,891,096.97
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：梅彦启 主管会计工作负责人：曹诗慧 会计机构负责人：乔腾飞

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年半年度	2021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	431,261,150.85	365,280,223.44
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	498,262,052.97	859,018,854.21
经营活动现金流入小计	929,523,203.82	1,224,299,077.65
购买商品、接受劳务支付的现金	282,325,911.62	683,076,374.72

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	5,384,254.21	9,494,712.71
支付的各项税费	31,762,446.40	7,121,927.48
支付其他与经营活动有关的现金	263,005,283.08	701,701,857.61
经营活动现金流出小计	582,477,895.31	1,401,394,872.52
经营活动产生的现金流量净额	347,045,308.51	-177,095,794.87
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	625,962,443.24	10,574,816.53
投资支付的现金	1,000,000.00	44,198,709.36
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	626,962,443.24	54,773,525.89
投资活动产生的现金流量净额	-626,962,443.24	-54,773,525.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	386,521,396.13
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	600,000,000.00	41,390,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	600,000,000.00	427,911,396.13
偿还债务支付的现金	75,660,000.00	177,285,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,209,347.22	39,981,477.56
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	29,710,238.41	-
筹资活动现金流出小计	123,579,585.63	217,266,477.56
筹资活动产生的现金流量净额	476,420,414.37	210,644,918.57
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	196,503,279.64	-21,224,402.19
加：期初现金及现金等价物余额	47,799,104.68	69,023,506.87
六、期末现金及现金等价物余额	244,302,384.32	47,799,104.68

公司负责人：梅彦启 主管会计工作负责人：曹诗慧 会计机构负责人：乔腾飞

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年半年度	2021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	-	-
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	252,021,314.96	51,753,921.63
经营活动现金流入小计	252,021,314.96	51,753,921.63
购买商品、接受劳务支付的现金	6,623,883.59	-
支付给职工及为职工支付的现金	-	-
支付的各项税费	1,643,243.02	6,672,876.00
支付其他与经营活动有关的现金	134,820,300.30	171,516,916.68
经营活动现金流出小计	143,087,426.91	178,189,792.68
经营活动产生的现金流量净额	108,933,888.05	-126,435,871.05
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	471,301,968.60	-
投资支付的现金	1,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	472,301,968.60	-
投资活动产生的现金流量净额	-472,301,968.60	-
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-	105,706,920.93
取得借款收到的现金	600,000,000.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	600,000,000.00	105,706,920.93
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	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	29,698,038.80	-
筹资活动现金流出小计	29,698,038.80	-
筹资活动产生的现金流量净额	570,301,961.20	105,706,920.93
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	206,933,880.65	-20,728,950.12
加：期初现金及现金等价物余额	10,726,129.71	31,455,079.83
六、期末现金及现金等价物余额	217,660,010.36	10,726,129.71

公司负责人：梅彦启

主管会计工作负责人：曹诗慧

会计机构负责人：乔腾飞

