大余县资产经营有限公司

公司债券中期报告

（2023 年）

二〇二三年八月

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。

发行人及其全体董事、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

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。

中审亚太会计师事务所（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。

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、 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.....8
五、 公司业务和经营情况.....8
六、 公司治理情况.....11
第二节 债券事项.....12
一、 公司债券情况（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）.....12
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....12
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.....12
四、 公司债券募集资金情况.....13
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....15
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....15
第三节 报告期内重要事项.....15
一、 财务报告审计情况.....15
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....15
三、 合并报表范围调整.....16
四、 资产情况.....16
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....17
六、 负债情况.....18
七、 利润及其他损益来源情况.....19
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....20
九、 对外担保情况.....20
十、 重大诉讼情况.....21
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....21
十二、 向普通投资者披露的信息.....21
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....21
一、 发行人为可交换债券发行人.....21
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.....22
三、 发行人为绿色债券发行人.....22
四、 发行人为可续期公司债券发行人.....22
五、 发行人为扶贫债券发行人.....22
六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....22
七、 发行人为一带一路债券发行人.....22
八、 科技创新债或者双创债.....22
九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....22
十、 纾困公司债券.....22
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....22
第六节 备查文件目录.....23
财务报表.....25
附件一： 发行人财务报表.....25

释义

发行人/公司/资产经营公司	指	大余县资产经营有限公司
本报告	指	大余县资产经营有限公司公司债券年度报告（2022 年）
东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
中审亚太	指	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
上交所/交易所	指	上海证券交易所
子公司	指	纳入本公司合并报表范围内公司
报告期	指	2023 年 1-6 月

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	大余县资产经营有限公司
中文简称	大余资产经营公司
外文名称（如有）	-
外文缩写（如有）	-
法定代表人	钟名娇
注册资本（万元）	13,350.00
实缴资本（万元）	13,350.00
注册地址	江西省赣州市 大余县南安镇余西街建设路 87 号
办公地址	江西省赣州市 大余县南安镇余西街建设路 87 号
办公地址的邮政编码	341500
公司网址（如有）	-
电子信箱	15521353@qq.com

二、信息披露事务负责人

姓名	钟名娇
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	执行董事、总经理
联系地址	大余县南安镇余西街建设路 87 号
电话	0797-8706596
传真	0797-8706596
电子信箱	15521353@qq.com

三、控股股东、实际控制人及其变更情况

（一） 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：大余县城市与乡村发展投资集团有限责任公司

报告期末实际控制人名称：大余县财政局

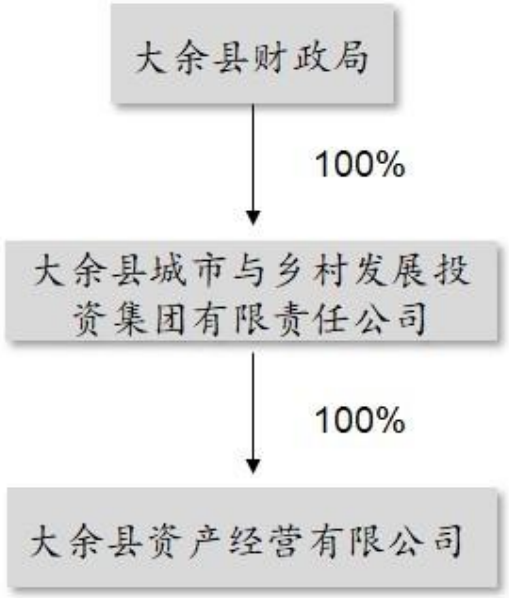
报告期末控股股东资信情况：控股股东资信良好

报告期末实际控制人资信情况：控股股东资信良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权[1]受限情况：无

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：无

发行人与控股股东、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，相关控股股东穿透披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外的主体

□适用 √不适用

实际控制人为自然人

□适用 √不适用

（二） 报告期内控股股东的变更情况

□适用 √不适用

（三） 报告期内实际控制人的变更情况

□适用 √不适用

[1]均包含股份，下同。

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、高级管理人员总人数 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：
发行人的法定代表人：钟名娇
发行人的董事长或执行董事：钟名娇
发行人的其他董事：无
发行人的监事：陈艳
发行人的总经理：钟名娇
发行人的财务负责人：胡音
发行人的其他非董事高级管理人员：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、主营业务开展情况

经营管理县属国有的有形和无形资产，根据授权组织实施县属国有资产的租赁、拍卖，运用国有资产投资收益和其他资产、资金进行投资、参股、控股、开展土地收储、内部融资业务；城市基础设施建设、堤防工程、农业综合开发投资。（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）

发行人主营业务主要为基础设施建设，作为大余县内最重要的基础设施建设主体，承建了大余县范围内大部分的重点市政基础设施建设项目。经营模式为接受县政府委托负责城区的基础设施和安置房工程以及土地拆迁、补偿、安置、平整等开发工程。县政府按发行人承建工程的实际成本加成一定比例的管理费结算工程款。

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）基础设施建设行业

2022 年全年全国固定资产投资 579556 亿元，比上年增长 4.9%。固定资产投资（不含农户）572138 亿元，增长 5.1%。在固定资产投资（不含农户）中，分区域看，东部地区投资增长 3.6%，中部地区投资增长 8.9%，西部地区投资增长 4.7%，东北地区投资增长 1.2%。

城镇化可以为经济发展提供广阔的市场和持久的动力，会产生巨大的消费需求，从而拉动建筑业快速发展。如果中国未来二三十年中有 1-2 亿人落户城市，按每人 20 平方米居住面积计算，就会产生 20 至 40 亿平方米的潜在住房需求。此外，随着大量人口进入城市，城镇化率提高，会对各种基础设施设施、商业配套提出新的需求。

据我国“十四五”规划纲要“十四五”期间将是中国城市发展的关键时期。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划纲要》指出，要构建系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系。加快建设交通强国，完善综合运输大通道、

综合交通枢纽和物流网络，加快城市群和都市圈轨道交通网络化，提高农村和边境地区交通通达深度；推进能源革命，完善能源产供储销体系，加强国内油气勘探开发，加快油气储备设施建设，加快全国干线油气管道建设，建设智慧能源系统，优化电力生产和输送通道布局，提升新能源消纳和存储能力，提升向边远地区输配电能力；加强水利基础设施建设，提升水资源优化配置和水旱灾害防御能力。

随着国民经济的发展和人民生活水平的提高，在城市化持续提升的过程中，我国基础设施建设行业将继续面临良好的发展前景。

江西省作为中部崛起的源动力地区之一,其经济在未来较长的时间内将保持健康稳定的发展，而大余县所处的赣州市近年来发展迅速,经济发展水平居全省前列，未来经济增长潜力巨大，这些都为大余县城市基础建设的快速发展打下了坚实的基础。近年来大余县推动农业转移人口市民化，优化城镇化布局和形态，奋力开创中国县域高质量发展，加快推进城乡融合发展，工程建设业务前景较好。

基础设施建设行业是发行人的传统业务板块，发行人为大余县内工程建设的重要平台，受政府和当地企业进行工程建设，具备一定的垄断地位。2022 年 1-6 该业务实现收入 1.17 亿元

（2）土地开发整理行业

土地开发整理是通过对土地进行勘测、设计、拆迁、维护、整治和基础设施配套建设，对国有土地进行开发和再开发的经营活动。该行业是一个开放程度较低的行业，政府对该行业的发展仍旧起着主导作用。

总体而言，中国城镇化率虽有显著提升，与发达国家相比仍有较大差距。随着中国经济的快速发展，城市人口仍将继续增长，城市规模将继续增长，土地开发整理行业将有广阔的发展空间。

近年来，大余县城乡面貌明显改观，城市品质全面提升。为了加快推进全域土地综合整治，大余县指定出台了一系列政策规定，并设立专项资金。随着大余县城镇化建设的推进，土地开发整理行业将持续发展。

发行人是大余县内土地整理业务的最重要主体，在区域内具备垄断地位。2022 年 1-6 月，发行人实现 2.20 亿元土地整理业务收入，经营优势明显。

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

报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况未发生重大变化。

（二） 新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上业务板块

□是 √否

（三） 主营业务情况

1. 分板块、分产品情况

(1)业务板块情况

单位：万元 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（%）
基础设施建设	11,741.77	10,674.34	9.09%	18.29	18,036.44	16,380.28	9.18	26.68
商品销售	21,448.37	21,400.59	0.22	33.40	18,223.95	17,437.68	4.31	26.96
安装劳务	314.92	417.50	-32.57	0.49	942.97	581.89	38.29	1.40
土地收储	21,961.61	17,997.42	18.05	34.20	19,294.47	16,078.72	16.67	28.55
工程施工	5,608.80	5,394.63	3.82	8.74	7,712.45	7,280.64	5.60	11.41
教育服务	53.71	42.41	21.04	0.08	170.25	156.05	8.34	0.25
广告	9.00	8.45	6.02	0.01	9.74	16.13	-65.56	0.01
物业服务	147.45	131.54	10.79	0.23	216.07	202.46	6.30	0.32
餐饮住宿	954.86	928.21	2.79	1.49	0.00	0.00	-	0.00
其他主营业务收入	1,826.45	7,295.62	-299.44	2.84	2,684.12	8,056.16	-200.14	3.97
其他	140.61	101.48	27.83	0.22	302.67	76.60	74.69	0.45
合计	64,207.55	64,392.19	-0.29	100.00	67,593.14	66,266.62	1.96	100.00

(2)各产品（或服务）情况

□适用 √不适用

公司业务板块不适用产品（或服务）情况

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）基础设施建设收入及成本同比变动 30%以上，主要原因为基础设施建设项目投入较上年同期下降所致；
（2）商品销售板块毛利率同比下降 30%以上，主要原因为子公司大余县林盛木业有限责任公司、大余县林衍苗木花卉有限公司、大余县材源原料林有限责任公司于 2022 年 12 月划拨至大余县城市与乡村发展投资集团有限责任公司，不纳入本期季报合并范围，因此林木销售收入较上期也未纳入合并范围，因此商品销售板块毛利率同比下降所致；
（3）安装劳务收入及毛利率同比下降超 30%，主要原因为安装业务量减少，人员成本增加所致；
（4）工程施工毛利率同比下降超 30%，主要原因为上期大余县硬质合金产业园（一期）院内附属工程等完工项目较本期较多，因此毛利同期较上期下降所致；
（5）教育服务收入、成本及毛利率同比变动超 30%，主要原因为大余县城发文件教育发展集团有限责任公司食堂及单位用餐配送服务模块暂停，因此毛利率较上期变动较大；
（6）广告板块毛利率同比变动超 30%，主要原因为成本较上年同期有较大幅度下降所致；
（7）物业服务板块收入、成本及毛利率同比变动超 30%，主要原因为本期物业服务范围缩小，因此毛利率较上期变动较大。

（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

发行人作为大余县最重要的基础设施建设及国有资产运营主体，享有天然的垄断优势。近年来大余县大力开展城市基础设施建设，为发行人带来了难得的发展机遇。通过承建各类基建项目，发行人从大余县政府获得了资金、土地、政策等各方面的支持，资产和盈利规模也进入了快速发展时期。随着大余县城区改造的进一步推进，发行人未来将承接更多的基础设施建设任务，资产实力有望进一步壮大，逐步在业务及营运能力上实现稳步发展。

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）存货规模较大及跌价风险

2022 年 6 末，发行人存货余额为 70.69 亿元，占总资产的比例为 40%。如果未来公司不能加快在建产品的项目开发、完工和销售进度，一方面公司存货余额可能进一步加大，无法及时确认收入；另一方面受宏观经济环境、供求结构及产业政策影响，公司存货存在计提跌价准备的可能，将有可能对公司资产周转率、流动性和净利润造成不利影响。发行人将加强项目建设管理，将积极推动在建项目完工结算，化解存货规模较大的风险。

（2）负债规模较大

截至 2022 年 6 末，发行人有息负债 52.39 亿元，存在债务余额较高，偿债压力增大的风险。随着公司业务的持续发展，未来公司有息负债规模可能继续增长，资产负债率可能上升，从而可能对本公司再融资能力、再融资成本产生负面影响。发行人的利息保障倍数较低，如果公司的业绩出现不利波动，可能对公司的偿债能力产生负面影响。

发行人将根据资金需求情况，结合自身盈利能力和偿债能力，合理安排融资规模。加强债务管理，完善债务筹划机制，控制企业杠杆率。

（3）未来资本支出压力较大的风险

发行人作为大余县工程建设、土地整理等业务主要主体，目前项目整体规模大，资金需求量大并且资金回收期较长，随着项目的推进，使得发行人未来资本支出压力较大。发行人作为县域核心平台，收到了地方政府强有力的补贴支持。未来几年，随着发行人的项目建设规模扩大，政府支持力度也将逐渐增强。同时发行人将积极拓宽融资渠道，以银行借款、债券融资等多种渠道筹措保障支出资金。

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在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况：

发行人控股股东、实际控制人及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务及业务经营等方面均相互独立。

（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

发行人已建立关联交易的决策权限和决策程序。发行人拟进行的关联交易由相关职能部门提出议案，议案应就该关联交易的具体事项、定价依据和对发行人及股东利益的影响程度做出详细说明。关联交易需发行人董事会审议通过后方可执行。发行人关联交易的定价机制遵循以下原则：诚实信用的原则和公平、公开、公允的原则，关联交易的价格原则上不应偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。

（四） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、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

第二节 债券事项

一、公司债券情况（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	2020 年大余县资产经营有限公司公司债券
2、债券简称	20 大余债
3、债券代码	152677.SH/2080392.IB
4、发行日	2020 年 12 月 4 日
5、起息日	2020 年 12 月 8 日
6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2027 年 12 月 8 日
8、债券余额	6.10
9、截止报告期末的利率(%)	7.25
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次。本期债券同时设置本金提前偿还条款，即于 2023 年至 2027 年每年的 12 月 8 日分别偿付本金的 20%、20%、20%、20%和 20%。最后五年每年应付利息随当年兑付本金一起支付。年度付息款项自付息首日起不另计利息，本金自兑付首日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	东莞证券股份有限公司
13、受托管理人	江西银行股份有限公司赣州大余支行
14、投资者适当性安排	面向合格专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

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 □本公司的公司债券有选择权条款

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 √本公司的公司债券有投资者保护条款

债券代码	152677.SH/2080392.IB
债券简称	20 大余债

债券约定的投资者保护条款名称	本期债券大余县资产经营有限公司聘请的江西银行股份有限公司赣州大余支行为债券债权代理人，并制订了《2020 年大余县资产经营有限公司公司债券债券持有人会议规则》债券持有人为通过认购或购买或其他合法方式取得本期债券之投资者，债券持有人会议依据相关法律法规行使权利，保护本期债券持有人合法权益。 1. 债券持有人会议依据相关法律法规行使如下权利： （1）就发行人变更《募集说明书》的约定作出决议，但债券持有人会议不得作出决议同意发行人不支付本期债券本息、变更本期债券利率； （2）在发行人不能偿还本期债券本息时，决定委托债券债权代理人通过诉讼程序强制发行人偿还债券本息，决定委托债券债权代理人参与发行人的整顿、和解、重组或者破产的法律程序； （3）决定发行人发生减资、合并、分立、解散时债券持有人依据相关规定享有的权利行使； （4）决定变更债券债权代理人； （5）决定是否同意发行人与债券债权代理人修改《债权代理协议》或达成相关补充协议； （6）在法律规定许可的范围内修改本规则； （7）法律、法规或规范性文件规定应当由债券持有人会议作出决议的其他情形。 2. 在本期债券存续期间内，发生下列事项之一的，应召开债券持有人会议： （1）拟变更《募集说明书》的约定； （2）发行人不能按期支付本期债券的本息； （3）拟变更、解聘债券债权代理人； （4）发行人发生减资、合并、分立、解散、资产重组、债务重组或者申请破产； （5）发行人主要资产被查封、扣押、冻结； （6）发行人主要或者全部业务陷入停顿； （7）本期债券被暂停或终止上市交易； （8）发行人书面提议召开债券持有人会议； （9）单独或合并代表 10%以上有表决权的债券持有人书面提议召开债券持有人会议； （10）债券债权代理人书面提议召开债券持有人会议； （11）发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项。
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	不适用
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	22 南康 01 按照募集说明书约定正常履行，发行人设置了专项偿债账户、聘请了债权代理人

四、公司债券募集资金情况

□本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改
√公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

单位：亿元　币种：人民币

债券代码：152677.SH/2080392.IB

债券简称	20 大余债

债券全称	2020 年大余县资产经营有限公司公司债券
是否为特定品种债券	□是 √否
特定品种债券的具体类型	无
募集资金总额	6.10
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集资金 6.1 亿元，全部用于大余县棚户区（城中村）改造项目
是否变更募集资金用途	□是 √否
变更募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定（如发生变更）	不适用
变更募集资金用途的信息披露情况（如发生变更）	不适用
变更后的募集资金使用用途（如发生变更）	不适用
报告期内募集资金实际使用金额（不含临时补流）	4.47
1.1 偿还有息债务（含公司债券）金额	不适用
1.2 偿还有息债务（含公司债券）情况	不适用
2.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	不适用
2.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.1 项目建设或投资（包括但不限于投资基金、投资股权等投资用途）金额	4.47
3.2 项目建设或投资（包括但不限于投资基金、投资股权等投资用途）情况	项目处于建设过程中
4.1 其他用途金额	不适用
4.2 其他用途具体情况	不适用
临时补流金额	不适用
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序、临时报告披露情况	不适用
报告期末募集资金余额	1.63
报告期末募集资金专项账户余额	1.63
专项账户运作情况	专项账户运作情况正常
报告期内募集资金是否存在违规情况	□是 √否
违规的具体情况（如有）	无
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	无
募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）	无
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

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

五、发行人或者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）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

√适用 □不适用

债券代码：152677.SH/2080392.IB

债券简称	20 大余债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	在担保方面，本期债券由赣州发展投资控股集团有限责任公司提供不可撤销的连带责任保证担保；在偿债计划方面，本期债券发行总规模为 6.1 亿元，每年付息一次，债券的本金在本期债券存续期的第 3 年、第 4 年、第 5 年、第 6 年和第 7 年分期兑付，分别偿还本金的 20%，当期利息随本金一起支付。其他偿债保障措施内容方面，发行人通过成立债券偿付工作小组，建立多层次、互为补充的财务计划安排，聘请债权代理人以及设立偿债资金及专项偿债账户等方式保证按时足额兑付债券本息。此外，发行人通过盈利能力、项目自身收益、多元化融资方式、政府补贴等全方位偿债保障措施为债券本息兑付提供有力保障。
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）	无
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	担保人及各项偿债措施均运行良好，未出现不能按期偿付本息的情况，未触发担保人清偿债务的情况。此外，发行人报告期内资信状况及盈利能力良好、项目按期开展建设、大余县政府在税收、业务开展、政策方面给予多种支持以帮助公司发展，确保本期债券按时足额兑付债券本息。

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） 资产及变动情况

1. 占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产

项目名称	主要构成
其他应收款	经营性往来款
存货	土地使用权、开发成本
合同资产	工程项目施工

2. 主要资产情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
货币资金	6.75	4.76	41.75	银行存款及其他货币资金较 2022 年末增加所致
应收票据	0.00	0.30	-100.00	商业汇票较 2022 年末减少所致
应收账款	9.48	6.95	36.40	代建收入及土地整理收入增加所致
预付款项	1.11	0.74	50.66	主要为支付城镇基础设施改造提升项目（一期）龙安新区污水处理工程工程款增加 4752.2 万元
其他应收款	42.41	38.82	9.24	
存货	70.69	72.14	-2.01	
合同资产	37.82	36.64	3.23	
其他流动资产	0.00	0.01	-78.79	待抵扣增值税减少
其他权益工具投资	1.25	1.09	14.33	
投资性房地产	4.07	4.07	0.00	
固定资产	2.34	2.29	2.15	
在建工程	0.15	0.00	11,206.55	新收购子公司大余东润混凝土有限公司所致
无形资产	0.06	0.06	-1.49	
长期待摊费用	0.12	0.14	-13.10	

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
递延所得税资产	0.10	0.10	0.00	
其他非流动资产	2.52	2.52	0.00	

（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（包含该类别资产非受限部分）	资产受限部分账面价值	受限资产评估价值（如有）	资产受限部分账面价值占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	6.75	2.21	—	32.74
固定资产	2.34	1.32	—	56.41
土地使用权	58.15	36.90	—	63.46
开发成本	12.33	0.48	—	3.89
投资性房地产	4.07	1.95	—	47.91
合计	83.64	42.86	—	—

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 10%

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值（如有）	受限金额	受限原因	对发行人可能产生的影响
土地使用权	58.15	—	36.90	用于银行贷款抵押	暂无重大影响

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

□适用 √不适用

五、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：3.23 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：1.03 亿元，收回：0.00 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

无

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：4.26 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：6.49%，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

六、负债情况

（一） 有息债务及其变动情况

1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 6.73 亿元和 7.38 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 9.66%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券		1.22		4.88	6.10	82.66
银行贷款						
非银行金融机构贷款						
其他有息债务				1.28	1.28	17.34
合计		1.22		6.16	7.38	—

报告期末发行人口径存续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 6.10 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 1.22 亿元公司信用类债券在 2023 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 51.74 亿元和 52.39 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 1.26%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券		1.22		4.88	6.10	11.64
银行贷款		1.63	7.68	28.81	38.12	72.76
非银行金融机构贷款			2.12	0.21	2.33	4.44

其他有息债务				5.84	5.84	11.15
合计		2.85	9.80	39.74	52.39	—

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 6.10 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 1.22 亿元公司信用类债券在 2023 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币，且在 2023 年 9 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 亿元人民币。

（二） 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

□适用 √不适用

（三） 主要负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2022 年余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
短期借款	5.49	4.50	21.98	
应付票据	3.20	2.20	45.45	银行承兑汇票较上年末增加所致
应付账款	13.29	12.82	3.64	
预收款项	0.002	0.001	225.96	预收租金较上年增加所致
合同负债	0.39	0.50	-20.88	
应付职工薪酬	0.013	0.006	97.60	短期薪酬较上年末增加所致
应交税费	4.77	4.62	3.28	
其他应付款	37.55	32.09	17.03	
一年内到期的非流动负债	5.94	6.39	-6.93	
其他流动负债	0.03	0.03	-0.27	
长期借款	28.81	28.10	2.56	
应付债券	6.08	6.08	0.00	
长期应付款	7.29	7.90	-7.74	
递延所得税负债	0.41	0.41	0.00	

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

□适用 √不适用

七、利润及其他损益来源情况

（一） 基本情况

报告期利润总额：0.68 亿元

报告期非经常性损益总额：0.05 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 20%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	主营业务经营情况	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
大余县工业发展投资有限公司	是	100	基础设施建设	34.60	14.66	3.75	0.28
大余县城市建设开发投资有限公司	是	100	基础设施建设收入	74.79	24.93	4.15	0.38

（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

□适用 √不适用

八、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

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：20.00 亿元

报告期末对外担保的余额：19.65 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0.35 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：10.45 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

单位：亿元 币种：人民币

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
大余县旅游投资发展有	同一实际控制	2	旅游项目基础	良好	保证	1.10	2026 年 11 月 28	被担保人资信水平好，对发

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
限公司	人		设施建设				日	行人偿债能力无重大影响
大余县旅游投资发展有限公司	同一实际控制人	2	旅游项目基础设施建设	良好	抵押	2.10	2035 年 1 月 29 日	被担保人资信水平好，对发行人偿债能力无重大影响
大余县旅游投资发展有限公司	同一实际控制人	2	旅游项目基础设施建设	良好	抵押	1.80	2025 年 10 月 21 日	被担保人资信水平好，对发行人偿债能力无重大影响
大余县旅游投资发展有限公司	同一实际控制人	2	旅游项目基础设施建设	良好	保证	1.65	2033 年 9 月 2 日	被担保人资信水平好，对发行人偿债能力无重大影响
大余县旅游投资发展有限公司	同一实际控制人	2	旅游项目基础设施建设	良好	抵押	1.10	2024 年 7 月 18 日	被担保人资信水平好，对发行人偿债能力无重大影响
合计	—	—	—	—	—	7.75	—	—

十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

□是 √否

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、发行人为绿色债券发行人

□适用 √不适用

四、发行人为可续期公司债券发行人

□适用 √不适用

五、发行人为扶贫债券发行人

□适用 √不适用

六、发行人为乡村振兴债券发行人

□适用 √不适用

七、发行人为一带一路债券发行人

□适用 √不适用

八、科技创新债或者双创债

□适用 √不适用

九、低碳转型（挂钩）公司债券

□适用 √不适用

十、纾困公司债券

□适用 √不适用

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，http://www.sse.com.cn。

（以下无正文）

（以下无正文，为大余县资产经营有限公司2023年公司债券中期报告盖章页）

大余县资产经营有限公司

2023年8月28日

财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2023 年 06 月 30 日

编制单位: 股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	675,392,687.39	476,457,564.00
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		30,000,000.00
应收账款	948,360,321.77	695,254,425.29
应收款项融资		
预付款项	110,895,129.82	73,608,107.89
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,240,664,377.62	3,882,147,353.18
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,068,662,318.81	7,213,761,584.10
合同资产	3,782,211,739.39	3,663,984,987.68
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	128,776.11	607,029.52
流动资产合计	16,826,315,350.91	16,035,821,051.66
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		
其他权益工具投资	124,745,729.22	109,110,000.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产	406,803,300.00	406,803,300.00
固定资产	234,171,949.05	229,248,012.45
在建工程	15,279,120.47	135,135.14
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,320,952.25	6,416,724.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,463,487.48	14,341,528.73
递延所得税资产	10,302,670.34	10,302,670.34
其他非流动资产	252,250,915.30	252,250,915.30
非流动资产合计	1,062,338,124.11	1,028,608,286.15
资产总计	17,888,653,475.02	17,064,429,337.81
流动负债：		
短期借款	548,898,127.00	450,000,000.00
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	320,000,000.00	220,000,000.00
应付账款	1,328,731,495.66	1,282,020,351.28
预收款项	215,394.90	66,080.23
合同负债	39,264,544.24	49,628,897.88
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	1,250,658.42	632,912.59
应交税费	477,013,281.81	461,877,490.40
其他应付款	3,755,241,130.92	3,208,829,305.20
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	594,252,712.23	638,532,712.23
其他流动负债	2,604,429.66	2,611,442.83
流动负债合计	7,067,471,774.84	6,314,199,192.64

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,881,371,500.00	2,809,569,664.34
应付债券	608,294,733.94	608,294,733.94
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	728,663,897.70	789,822,844.25
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	41,027,909.14	41,027,909.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,259,358,040.78	4,248,715,151.67
负债合计	11,326,829,815.62	10,562,914,344.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	133,500,000.00	133,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,429,165,104.01	5,429,165,104.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	64,889,416.72	64,889,416.72
一般风险准备		
未分配利润	934,269,138.67	873,960,472.77
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,561,823,659.40	6,501,514,993.50
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	6,561,823,659.40	6,501,514,993.50
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,888,653,475.02	17,064,429,337.81

公司负责人：钟名娇 主管会计工作负责人：胡音 会计机构负责人：蓝小娟

母公司资产负债表

2023 年 06 月 30 日

编制单位:股份有限公司

单位:元　币种:人民币

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	165,176,239.58	135,163,624.09
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	460,934,621.41	241,868,647.48
应收款项融资		
预付款项	366.89	366.89
其他应收款	592,164,585.66	496,614,586.66
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,636,978,822.34	2,815,747,317.17
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	3,855,254,635.88	3,689,394,542.29
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	3,136,768,256.93	3,128,088,256.93
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	94,932,700.00	94,932,700.00
固定资产	44,277,299.57	44,300,772.21
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,431,785.89	14,321,428.73
递延所得税资产	583,590.34	583,590.34
其他非流动资产	3,000,000.00	3,000,000.00
非流动资产合计	3,291,993,632.73	3,285,226,748.21
资产总计	7,147,248,268.61	6,974,621,290.50
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	720,121,145.80	720,121,145.80
预收款项	192,510.00	43,195.33
合同负债		
应付职工薪酬	7,231.03	
应交税费	164,929,871.87	157,457,701.52
其他应付款	913,433,642.85	873,706,602.88
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	1,798,684,401.55	1,751,328,645.53
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	608,294,733.94	608,294,733.94
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	127,900,000.00	64,700,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	14,120,766.87	14,120,766.87
其他非流动负债		
非流动负债合计	750,315,500.81	687,115,500.81
负债合计	2,548,999,902.36	2,438,444,146.34
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	133,500,000.00	133,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,753,009,646.46	3,753,009,646.46
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	64,889,416.72	64,889,416.72

未分配利润	646,849,303.07	584,778,080.98
所有者权益（或股东权益）合计	4,598,248,366.25	4,536,177,144.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,147,248,268.61	6,974,621,290.50

公司负责人：钟名娇 主管会计工作负责人：胡音 会计机构负责人：蓝小娟

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	642,075,505.33	675,931,427.56
其中：营业收入	642,075,505.33	675,931,427.56
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	643,921,878.89	662,666,178.77
其中：营业成本	571,024,042.56	598,486,503.96
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	6,334,860.39	8,201,498.25
销售费用	60,191.67	126,099.92
管理费用	18,278,197.94	21,323,878.38
研发费用		
财务费用	48,224,586.33	34,528,198.26
其中：利息费用	48,745,175.81	36,228,329.52
利息收入	1,840,388.63	2,082,635.16
加：其他收益	65,013,175.00	72,407,357.44
投资收益（损失以“－”号填列）		-14,788,224.90
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）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	63,166,801.44	70,884,381.33
加：营业外收入	5,078,482.29	773,970.86
减：营业外支出	571,405.05	2,516,731.58
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	67,673,878.68	69,141,620.61
减：所得税费用	7,365,212.78	10,433,306.33
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	60,308,665.90	58,708,314.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	60,308,665.90	58,708,314.28
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）	60,308,665.90	58,124,184.76
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		584,129.52
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	60,308,665.90	58,708,314.28
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	60,308,665.90	58,124,184.76
（二）归属于少数股东的综合收益总额		584,129.52
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：钟名娇 主管会计工作负责人：胡音 会计机构负责人：蓝小娟

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位:元　币种:人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	219,616,085.18	197,303,745.58
减：营业成本	179,974,239.83	160,819,492.53
税金及附加	127,858.50	199,653.40
销售费用		
管理费用	2,914,170.04	2,836,140.54
研发费用		
财务费用	7,280,511.33	-182,603.29
其中：利息费用	7,135,558.84	
利息收入	314,127.51	183,777.23
加：其他收益	40,000,000.00	51,752,037.18
投资收益（损失以“－”号填列）		4,900,800.00

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）	69,319,305.48	90,283,899.58
加：营业外收入	108,990.64	
减：营业外支出		14,557.55
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	69,428,296.12	90,269,342.03
减：所得税费用	7,357,074.03	9,629,326.21
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	62,071,222.09	80,640,015.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	62,071,222.09	80,640,015.82
（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	62,071,222.09	80,640,015.82
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：钟名娇 主管会计工作负责人：胡音 会计机构负责人：蓝小娟

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度	2022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	365,815,949.57	426,234,158.06
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	2,259,983,296.02	1,660,205,138.27
经营活动现金流入小计	2,625,799,245.59	2,086,439,296.33
购买商品、接受劳务支付的现金	143,680,541.66	343,049,416.12
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	12,569,167.61	19,800,792.85

支付的各项税费	7,803,557.61	11,511,901.55
支付其他与经营活动有关的现金	2,270,942,007.24	1,749,038,480.88
经营活动现金流出小计	2,434,995,274.12	2,123,400,591.40
经营活动产生的现金流量净额	190,803,971.47	-36,961,295.07
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	80,115,577.90	301,640,000.00
投资活动现金流入小计	80,115,577.90	301,640,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,001,295.66	88,303,349.16
投资支付的现金		2,000,000.00
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	115,500,000.00	3,151,784.00
投资活动现金流出小计	198,501,295.66	93,455,133.16
投资活动产生的现金流量净额	-118,385,717.76	208,184,866.84
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	926,963,500.00	377,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	926,963,500.00	377,000,000.00
偿还债务支付的现金	800,462,279.22	548,212,840.96
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	95,003,873.04	122,883,655.80
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		120,555.56
筹资活动现金流出小计	895,466,152.26	671,217,052.32
筹资活动产生的现金流量净额	31,497,347.74	-294,217,052.32
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	103,915,601.45	-122,993,480.55

加：期初现金及现金等价物余额	350,371,173.65	690,299,724.65
六、期末现金及现金等价物余额	454,286,775.10	567,306,244.10

公司负责人：钟名娇 主管会计工作负责人：胡音 会计机构负责人：蓝小娟

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023年半年度	2022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		1,412,323.67
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	100,114,028.06	67,400,798.23
经营活动现金流入小计	100,114,028.06	68,813,121.90
购买商品、接受劳务支付的现金	931,765.00	116,490.33
支付给职工及为职工支付的现金	380,215.69	257,828.67
支付的各项税费	107,775.74	111,697.23
支付其他与经营活动有关的现金	120,860,199.48	77,708,391.91
经营活动现金流出小计	122,279,955.91	78,194,408.14
经营活动产生的现金流量净额	-22,165,927.85	-9,381,286.24
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	875,050.00	
投资支付的现金	8,680,000.00	
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	9,555,050.00	
投资活动产生的现金流量净额	-9,555,050.00	
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	63,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	63,200,000.00	

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	1,466,406.66	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,466,406.66	
筹资活动产生的现金流量净额	61,733,593.34	
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	30,012,615.49	-9,381,286.24
加：期初现金及现金等价物余额	135,163,624.09	111,941,352.24
六、期末现金及现金等价物余额	165,176,239.58	102,560,066.00

公司负责人：钟名娇 主管会计工作负责人：胡音 会计机构负责人：蓝小娟