

---

湖南省轻工盐业集团有限公司

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

投资者在评价及购买本公司债券时，应认真考虑各项可能对本公司债券的偿付、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“风险揭示”等有关章节内容。

2023 年半年度本公司面临的重大风险与 2022 年度基本保持一致。

## 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.....                       | 13 |
| 一、 公司债券情况（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）..... | 13 |
| 二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....      | 14 |
| 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.....    | 16 |
| 四、 公司债券募集资金情况.....                  | 16 |
| 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.....    | 18 |
| 六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....    | 18 |
| 第三节 报告期内重要事项.....                   | 19 |
| 一、 财务报告审计情况.....                    | 19 |
| 二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....        | 19 |
| 三、 合并报表范围调整.....                    | 19 |
| 四、 资产情况.....                        | 20 |
| 五、 非经营性往来占款和资金拆借.....               | 21 |
| 六、 负债情况.....                        | 22 |
| 七、 利润及其他损益来源情况.....                 | 24 |
| 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.....    | 24 |
| 九、 对外担保情况.....                      | 24 |
| 十、 重大诉讼情况.....                      | 24 |
| 十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....         | 24 |
| 十二、 向普通投资者披露的信息.....                | 25 |
| 第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....            | 25 |
| 一、 发行人为可交换债券发行人.....                | 25 |
| 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.....    | 25 |
| 三、 发行人为绿色债券发行人.....                 | 25 |
| 四、 发行人为永续期公司债券发行人.....              | 25 |
| 五、 发行人为扶贫债券发行人.....                 | 26 |
| 六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....               | 26 |
| 七、 发行人为一带一路债券发行人.....               | 26 |
| 八、 科技创新债或者双创债.....                  | 26 |
| 九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....                | 26 |
| 十、 纾困公司债券.....                      | 26 |
| 第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....             | 26 |
| 第六节 备查文件目录.....                     | 27 |
| 财务报表.....                           | 29 |
| 附件一： 发行人财务报表.....                   | 29 |

## 释义

|                            |   |                                                                                                                                                                           |
|----------------------------|---|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 轻工盐业、盐业集团、发行人、本公司、公司       | 指 | 湖南省轻工盐业集团有限公司                                                                                                                                                             |
| 18 湘轻盐                     | 指 | 发行人发行的总额为 20 亿元的“湖南省轻工盐业集团有限公司非公开发行 2018 年公司债券”                                                                                                                           |
| 21 轻盐 01                   | 指 | 发行人发行的总额为 11 亿元的“湖南省轻工盐业集团有限公司公开发行 2021 年公司债券（第一期）”                                                                                                                       |
| 21 轻盐 02                   | 指 | 发行人发行的总额为 6.5 亿元的“湖南省轻工盐业集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）”                                                                                                               |
| 23 轻盐 EB                   | 指 | 发行人发行的总额为 20 亿元的湖南省轻工盐业集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行可交换公司债券（第一期）                                                                                                              |
| 《募集说明书》                    | 指 | 湖南省轻工盐业集团有限公司非公开发行 2018 年公司债券募集说明书、湖南省轻工盐业集团有限公司公开发行 2021 年公司债券（第一期）募集说明书、湖南省轻工盐业集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书及湖南省轻工盐业集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行可交换公司债券（第一期）募集说明书 |
| 大信、审计机构                    | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                          |
| 上交所/交易所                    | 指 | 上海证券交易所                                                                                                                                                                   |
| 证监会、中国证监会                  | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                                                                                               |
| 湖南省国资委                     | 指 | 湖南省人民政府国有资产监督管理委员会                                                                                                                                                        |
| 登记机构、中证登上海分公司              | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司上海分公司                                                                                                                                                       |
| 报告期、报告期内                   | 指 | 2023 年 1-6 月                                                                                                                                                              |
| 债券受托管理协议、《债券受托管理协议》        | 指 | 《湖南省轻工盐业集团有限公司非公开发行 2018 年公司债券受托管理协议》、及《湖南省轻工盐业集团有限公司公开发行 2019 年公司债券受托管理协议》及《湖南省轻工盐业集团有限公司 2022 年非公开发行可交换公司债券之债券受托管理协议》                                                   |
| 持有人会议规则、《债券持有人会议规则》、《会议规则》 | 指 | 《湖南省轻工盐业集团有限公司非公开发行 2018 年公司债券持有人会议规则》、《湖南省轻工盐业集团有限公司公开发行 2019 年公司债券持有人会议规则》、《湖南省轻工盐业集团有限公司公开发行 2022 年面向专业投资者非公开发行可交换公司债券持有人会议规则》                                         |
| 债券持有人                      | 指 | 18 湘轻盐、21 轻盐 01、21 轻盐 02、23 轻盐 EB 的投资者                                                                                                                                    |
| 《公司法》                      | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                                                                                                              |
| 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

|           |                                                                   |
|-----------|-------------------------------------------------------------------|
| 中文名称      | 湖南省轻工盐业集团有限公司                                                     |
| 中文简称      | 湖南省轻工盐业集团                                                         |
| 外文名称（如有）  | Hunan Province Light Industry & Salt Industry Group Co., Ltd      |
| 外文缩写（如有）  | HUNAN LIGHT INDUSTRY&SALT INDUSTRY GROUP                          |
| 法定代表人     | 冯传良                                                               |
| 注册资本（万元）  | 100,000.00                                                        |
| 实缴资本（万元）  | 100,000.00                                                        |
| 注册地址      | 湖南省长沙市 雨花区时代阳光大道西 388 号                                           |
| 办公地址      | 湖南省长沙市 雨花区时代阳光大道西 388 号                                           |
| 办公地址的邮政编码 | 410000                                                            |
| 公司网址（如有）  | <a href="http://www.hnsalt.com.cn/">http://www.hnsalt.com.cn/</a> |
| 电子信箱      | office@hnsalt.com.cn                                              |

### 二、信息披露事务负责人

|               |                                                                        |
|---------------|------------------------------------------------------------------------|
| 姓名            | 冯传良                                                                    |
| 在公司所任职务类型     | <input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input type="checkbox"/> 高级管理人员 |
| 信息披露事务负责人具体职务 | 董事长                                                                    |
| 联系地址          | 湖南省长沙市雨花区时代阳光大道西 388 号                                                 |
| 电话            | 0731-84449215                                                          |
| 传真            | 0731-84438305                                                          |
| 电子信箱          | caiwu506@163.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：湖南省人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：湖南省国有资产监督管理委员会

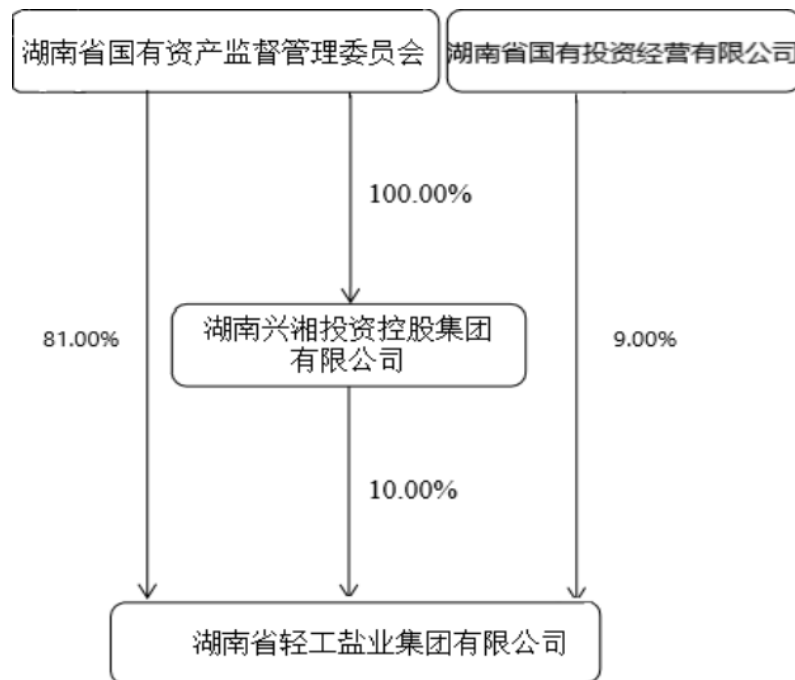
报告期末控股股东资信情况：资信良好

报告期末实际控制人资信情况：资信良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权<sup>1</sup>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

<sup>1</sup>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 0.00%。

##### （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：冯传良

发行人的董事长或执行董事：冯传良

发行人的其他董事：李志勇、田轶、李会群、杨丰夷、张鹏、何亚伟

发行人的监事：汪俊、何新

发行人的总经理：李志勇

发行人的财务负责人：潘桂华

发行人的其他非董事高级管理人员：徐宗云、陈伟、李振汉

#### 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

公司系湖南省国资委下属大型国有企业，经过多年的经营和发展，形成了以盐产品生产和销售为主导，大宗商品供应链管理、健康医疗和金融投资等业务全面发展的综合性企业集团；目前，公司主要业务板块包括盐及盐化工板块、健康医疗板块、金融投资、大宗商品供应链管理板块和其他业务板块。

发行人盐及盐化工业务主要由雪天盐业及下属分子公司经营，包括湘衡盐化、湘澧盐化、河北永大、雪天技术和湘渝盐化等控股子公司。根据盐改政策、行业形势和市场形势新变化，结合自身发展的实际，公司采用整合营销策略，成立营销中心统管省内、省外、商超电商食用盐营销业务，整合公司产销资源，发挥协同效用。

发行人健康医疗板块主要包括药品流通和医疗服务两大业务类型；

发行人金融投资业务板块由下属轻盐创投经营，主要的投资品种包括股权投资、债券投资和结构化产品。

发行人大宗商品供应链管理板块主要由宏创商贸经营。公司主要经营的产品包括纸煤炭、化工、油脂等品种。公司大宗商品供应链管理主要由宏创商贸经营，主要产品为聚焦主业的煤炭及化工类产品。在销售端，公司向国内华电、华润等企业旗下的大型电厂销售煤炭；在采购端，公司根据客户具体产品需求，采用“以销定购”模式进行采购。大宗商品供应链管理业务领域，公司选择国内信誉程度高和实力较强的大型企业进行业务合作，客户和供应商较为稳定。

##### 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

根据国务院 2016 年 4 月 22 日印发的《盐业体制改革方案》，在坚持食盐专营体制基础上，从 2017 年开始推进供给侧结构性改革，过渡期两年，放开所有盐产品价格，取消食盐准运证，允许现有食盐定点生产企业进入流通领域，食盐批发企业可开展跨区域经营。放开食盐出厂、批发和零售价格，由企业根据生产经营成本、食盐品质、市场供求状况等因素自



主确定。各级价格管理部门要加强对食盐零售价格的市场监测，配合盐业主管机构采取措施，保持价格基本稳定，特殊情况下可依法采取价格干预或其他紧急措施，防止普通食盐价格异常波动。加快建设食盐电子追溯体系，实现食盐来源可追溯、流向可查询、风险可防范、责任可追究。

经历两年的盐改过渡期，随着新《食盐专营办法》的实施，全国政企分开完成，各级盐业主管和监管部门到位，盐业专门执法体系建立，但仍然存在诸多地方性保护现象，影响市场公平竞争，成本竞争、品牌竞争以及服务竞争相互交织，行业面临调整，在未来几年，随着市场秩序的逐步规范，强者恒强、弱者愈弱的行业竞争新格局将逐步呈现，优胜劣汰兼并重组将成为行业的“新常态”，行业的集中度将不断提高，直至形成新的一批具有核心竞争力的企业集团。预计未来全国零售食盐价格仍将保持相对稳定，随着改革的深入，市场竞争格局逐步稳定，食盐批发价格亦将随之呈现出稳中有升的趋势。总体来看，发行人是产销合一的盐业企业，全国产销合一具有优势的企业主要有发行人下属雪天盐业、江苏省盐业集团有限公司和中国盐业总公司等企业。作为盐产品行业的龙头公司，在广东、广西、贵州也有部分省外市场，市场竞争实力强。

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

报告期内公司所在行业未发生重大变化。

## （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 (%) |
| 盐及盐化工     | 293,835.16 | 207,519.36 | 29.38   | 58.73    | 329,485.83 | 210,850.20 | 36.01   | 61.72    |
| 大宗商品供应链管理 | 157,072.85 | 155,971.71 | 0.70    | 31.40    | 63,914.00  | 62,267.13  | 2.58    | 11.97    |
| 健康医疗      | 384.02     | 14.65      | 96.19   | 0.08     | 115,244.78 | 102,646.19 | 10.93   | 21.59    |
| 金融投资      | 7,616.39   | 0.00       | 100.00  | 1.52     | 16,582.85  | 0.00       | 100.00  | 3.11     |
| 其他        | 41,369.03  | 32,260.16  | 22.02   | 8.27     | 8,644.77   | 198.16     | 97.71   | 1.62     |
| 合计        | 500,277.45 | 395,765.88 | 20.89   | 100.00   | 533,872.23 | 375,961.68 | 29.58   | 100.00   |

## (2) 各产品（或服务）情况

√适用 □不适用

请在表格中列示占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上的产品（或服务），或者在所属业务板块中收入占比最高的产品（或服务）

单位：万元 币种：人民币

| 产品/服务           | 所属业务板块    | 营业收入       | 营业成本       | 毛利率（%） | 营业收入比上年同期增减（%） | 营业成本比上年同期增减（%） | 毛利率比上年同期增减（%） |
|-----------------|-----------|------------|------------|--------|----------------|----------------|---------------|
| 盐类产品            | 盐及盐化工     | 293,835.16 | 207,519.36 | 29.38  | -10.82         | -1.58          | -18.42        |
| 酒类、油、米、煤炭等商品    | 大宗商品供应链管理 | 157,072.85 | 155,971.71 | 0.70   | 145.76         | 150.49         | -72.79        |
| 医疗及药品销售         | 健康医疗      | 384.02     | 14.65      | 96.19  | -99.67         | -99.99         | 779.85        |
| 股权投资、债券投资和结构化产品 | 金融投资      | 7,616.39   | 0.00       | 100.00 | -54.07         | 0.00           | 0.00          |
| -               | 其他        | 41,369.03  | 32,260.16  | 22.02  | 378.54         | 16,179.85      | -77.46        |
| 合计              | —         | 500,277.45 | 395,765.88 | —      | —              | —              | —             |

## 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、我国供应链市场潜力巨大，发展迅速。近年来，伴随 IT、金融、大宗商品等产业的蓬勃发展，国内供给侧改革等利好政策的不断推出，供应链市场迅速扩张，本土供应链企业快速发展。行业大宗商品和消费品等传统行业市场加速转型升级，供应链管理服务助推各产业发展，优化了物流、融资等渠道。公司大宗商品供应链管理主要由宏创商贸经营，主要产品为价格波动幅度较小、风险较低的产品。在大宗商品供应链管理业务领域，公司选择国内信誉程度高和实力较强的大型企业进行业务合作，客户和供应商较为稳定。报告期内，公司大宗商品供应链管理板块新增煤炭等贸易商品，同时油脂等商品贸易业务规模扩张，营业收入及成本大幅增加；

2、中国医疗社会保险体系日益完善为各类药品销售、流通提供了发展空间。低水平、广覆盖的医疗社会保险体系为普通药品的生产和销售提供了出路。同时，医保目录更新、国家医保药品谈判、大病保险的推开，对于临床治疗价值突出的大病用药和新药增加了准入机会和提高了支付能力，有利于专科创新药发展。公司健康医疗板块经营模式分为医药流通与医疗服务。报告期内，由于子公司湖南医药集团股权已全部划转完毕，公司医药产品销

售业务规模大幅下降，带动该业务收入和营业成本同步大幅下降。

#### （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

重点打造盐及盐化工、食品投资和医疗健康产业三大主业板块，并促进三大主业板块“创新发展、协调发展、绿色发展、开放发展、共享发展”，最终成为一个产融结合的市场化、现代化新国企。

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

经历盐业体制改革的过渡期，发行人食盐销售的收入、销售单价和毛利率基本企稳。为应对盐业体制改革的影响，作为产供销一体化的盐业公司，将依托渠道优势、品牌优势、技术优势，挖掘企业自身潜力，完善食盐产品结构，进一步开拓食盐市场，提升企业核心竞争力。为应对盐业体制改革的影响，公司采取了有效的手段和措施，通过调整产品结构、提高产品质量和附加值，提升产品竞争力；通过控制包装物及运输成本和降低能耗等方式，降低食盐产品营业成本；并纵深推进实施品牌推广，成立营销中心，统筹省内省外和线上线下市场，构建现代化、市场化的营销组织架构。通过生产、销售、品牌建设等方面不断的创新，进一步巩固食盐产品的盈利能力，将毛利率下降幅度控制在可接受范围内。

### 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：

发行人在业务、人员、资产、机构和财务方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立。

#### 1、业务独立性

公司拥有独立的业务，拥有完整的生产经营体系，自主经营，自负盈亏。在业务洽谈、合同签订及履行各项业务活动中，均由公司业务人员以公司名义办理相关事宜，公司相对于出资人在业务方面是独立的。

#### 2、资产独立性

公司拥有经营所需的独立的营运资产和配套设施，包括机器设备、房屋建筑物等固定资产以及土地使用权、专利技术等无形资产均由本公司拥有，资产产权清晰，管理有序。

#### 3、人员独立性

公司与出资人在劳动、人事及工资管理等方面已实现独立，并设立了独立的劳动人事职能部门。公司高级管理人员均在公司领取报酬，且未在出资人单位兼职或领取报酬。

#### 4、财务独立性

公司设立了独立的财务管理部门，建立了独立的财务核算体系，执行规范、独立的财务会计制度。公司在银行开设独立账户，独立依法纳税。

#### 5、机构独立性

公司生产经营、财务、人事等均设立有自己的独立机构，与出资人完全独立。公司拥有独立完整的法人治理结构和组织机构，与具有实际控制权的股东做到了业务分开、机构独立、人员独立、资产完整、财务分开，符合独立性的要求。

（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、公司的关联交易应当定价公允、决策程序合规。

2、公司董事会履行公司关联交易控制和日常管理的职责。

3、公司财务管理部为关联交易管理的直接责任部门。财务管理部根据上一年度公司日常关联交易的发生额估算本年度日常关联交易金额并对日常关联交易发生情况进行跟踪控制。

4、关联交易是指公司或控股子公司与公司关联人之间发生的可能导致转移资源或义务的事项，包括但不限于下列事项：购买或者出售资产；对外投资（含委托理财、委托贷款等）；提供财务资助；提供担保；租入或者租出资产；委托或者受托管理资产和业务；赠与或者受赠资产；债权、债务重组；签订许可使用协议；转让或者受让研究与开发项目；购买原材料、燃料、动力；销售产品、商品；提供或者接受劳务；委托或者受托销售；与关联人共同投资；在关联人财务公司存贷款。

5、公司进行关联交易应当签订书面协议，明确关联交易的定价政策。关联交易执行过程中，协议中交易价格等主要条款发生重大变化的，公司应当按变更后的交易金额重新履行相应的审批程序。

6、公司关联交易定价应当公允，参照下列原则执行：交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；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；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；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方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定；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。

7、公司按照上述原则确定关联交易价格时，可以视不同的关联交易情形采用下列定价方法：成本加成法；再销售价格法；可比非受控价格法；交易净利润法；利润分割法。

#### 8、关联交易决策程序

（1）对于每年发生的日常性关联交易，公司应当对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东审议。鉴于公司为法人独资有限责任公司，公司股东审议关联交易事项时不予回避，但应当定价公允。

（2）公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。

（3）公司董事会审议关联交易事项时，该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，公司应当将交易提交股东审议。

公司依据《公司法》《证券法》《公司债券发行与交易管理办法》及《公司信用类债券信息披露管理办法》等有关法律法规制定了信息披露事务管理制度。公司将严格履行信息披露义务，及时披露对公司债券价格可能产生重大影响或者监管机构要求披露的公司或者与公司有关的情况或事项的信息。

#### （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                     | 湖南省轻工盐业集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行可交换公司债券（第一期） |
| 2、债券简称                     | 23 轻盐 EB                                     |
| 3、债券代码                     | 137168.SH                                    |
| 4、发行日                      | 2023 年 1 月 10 日                              |
| 5、起息日                      | 2023 年 1 月 12 日                              |
| 6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日   | 2025 年 1 月 12 日                              |
| 7、到期日                      | 2026 年 1 月 12 日                              |
| 8、债券余额                     | 20.00                                        |
| 9、截止报告期末的利率(%)             | 0.01                                         |
| 10、还本付息方式                  | 每年付息一次，到期一次性还本                               |
| 11、交易场所                    | 上交所                                          |
| 12、主承销商                    | 中信建投证券股份有限公司                                 |
| 13、受托管理人                   | 中信建投证券股份有限公司                                 |
| 14、投资者适当性安排                | 专业投资者                                        |
| 15、适用的交易机制                 | 一对一交易、报价交易、询价交易                              |
| 16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施 | 不存在                                          |

|                            |                                          |
|----------------------------|------------------------------------------|
| 1、债券名称                     | 湖南省轻工盐业集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期) |
| 2、债券简称                     | 21 轻盐 02                                 |
| 3、债券代码                     | 188948.SH                                |
| 4、发行日                      | 2021 年 10 月 27 日                         |
| 5、起息日                      | 2021 年 10 月 29 日                         |
| 6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日   | 2024 年 10 月 29 日                         |
| 7、到期日                      | 2026 年 10 月 29 日                         |
| 8、债券余额                     | 6.5                                      |
| 9、截止报告期末的利率(%)             | 4.27                                     |
| 10、还本付息方式                  | 每年付息一次，到期一次性还本                           |
| 11、交易场所                    | 上交所                                      |
| 12、主承销商                    | 财信证券股份有限公司                               |
| 13、受托管理人                   | 财信证券股份有限公司                               |
| 14、投资者适当性安排                | 专业投资者                                    |
| 15、适用的交易机制                 | 竞价交易、一对一交易、报价交易、询价交易                     |
| 16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施 | 不存在                                      |

|                            |                                   |
|----------------------------|-----------------------------------|
| 1、债券名称                     | 湖南省轻工盐业集团有限公司公开发行 2021 年公司债券(第一期) |
| 2、债券简称                     | 21 轻盐 01                          |
| 3、债券代码                     | 175899.SH                         |
| 4、发行日                      | 2021 年 3 月 23 日                   |
| 5、起息日                      | 2021 年 3 月 25 日                   |
| 6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日   | 2024 年 3 月 25 日                   |
| 7、到期日                      | 2026 年 3 月 25 日                   |
| 8、债券余额                     | 11.00                             |
| 9、截止报告期末的利率(%)             | 4.60                              |
| 10、还本付息方式                  | 每年付息一次，到期一次性还本                    |
| 11、交易场所                    | 上交所                               |
| 12、主承销商                    | 财信证券股份有限公司                        |
| 13、受托管理人                   | 财信证券股份有限公司                        |
| 14、投资者适当性安排                | 专业投资者                             |
| 15、适用的交易机制                 | 竞价交易、一对一交易、报价交易、询价交易              |
| 16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施 | 不存在                               |

|                            |                               |
|----------------------------|-------------------------------|
| 1、债券名称                     | 湖南省轻工盐业集团有限公司非公开发行 2018 年公司债券 |
| 2、债券简称                     | 18 湘轻盐                        |
| 3、债券代码                     | 150874.SH                     |
| 4、发行日                      | 2018 年 11 月 19 日              |
| 5、起息日                      | 2018 年 11 月 19 日              |
| 6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日   |                               |
| 7、到期日                      | 2023 年 11 月 19 日              |
| 8、债券余额                     | 0.40                          |
| 9、截止报告期末的利率(%)             | 4.00                          |
| 10、还本付息方式                  | 每年付息一次，到期一次还本                 |
| 11、交易场所                    | 上交所                           |
| 12、主承销商                    | 财信证券股份有限公司、开源证券股份有限公司         |
| 13、受托管理人                   | 财信证券股份有限公司                    |
| 14、投资者适当性安排                | 专业投资者                         |
| 15、适用的交易机制                 | 一对一交易、报价交易、询价交易               |
| 16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施 | 不存在                           |

## 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

|      |           |
|------|-----------|
| 债券代码 | 137168.SH |
|------|-----------|

|                                        |                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券简称                                   | 23 轻盐 EB                                                                                                                                                                                                               |
| 债券约定的选择权条款名称                           | <input type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权<br><input checked="" type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 可交换债券选择权<br><input checked="" type="checkbox"/> 其他选择权 |
| 选择权条款是否触发或执行                           | 否                                                                                                                                                                                                                      |
| 条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的） | 未执行                                                                                                                                                                                                                    |

|                                        |                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券代码                                   | 188948.SH                                                                                                                                                                                        |
| 债券简称                                   | 21 轻盐 02                                                                                                                                                                                         |
| 债券约定的选择权条款名称                           | <input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权<br><input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权<br><input type="checkbox"/> 其他选择权 |
| 选择权条款是否触发或执行                           | 否                                                                                                                                                                                                |
| 条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的） | 本期债券相应选择权在报告期内未到行权期                                                                                                                                                                              |

|                                        |                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券代码                                   | 175899.SH                                                                                                                                                                                        |
| 债券简称                                   | 21 轻盐 01                                                                                                                                                                                         |
| 债券约定的选择权条款名称                           | <input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权<br><input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权<br><input type="checkbox"/> 其他选择权 |
| 选择权条款是否触发或执行                           | 否                                                                                                                                                                                                |
| 条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的） | 本期债券相应选择权在报告期内未到行权期                                                                                                                                                                              |

|              |                                                                                                                                                                                                  |
|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券代码         | 150874.SH                                                                                                                                                                                        |
| 债券简称         | 18 湘轻盐                                                                                                                                                                                           |
| 债券约定的选择权条款名称 | <input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权<br><input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权<br><input type="checkbox"/> 其他选择权 |

|                                        |                                   |
|----------------------------------------|-----------------------------------|
| 选择权条款是否触发或执行                           | 否                                 |
| 条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的） | 本期债券相应选择权已于 2021 年完成执行，报告期内未触发和执行 |

### 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 ☒ 本公司的公司债券有投资者保护条款

|                        |                                                                                                                                                                                       |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券代码                   | 188948.SH                                                                                                                                                                             |
| 债券简称                   | 21 轻盐 02                                                                                                                                                                              |
| 债券约定的投资者保护条款名称         | 根据公司董事会决议并经股东同意，当发行人预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，发行人将采取如下措施：<br>1. 不向股东分配利润；<br>2. 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目实施；<br>3. 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；<br>4. 根据有关法律、法规、规范性档要求采取的偿债保障措施以确保本期公司债券按时还本付息 |
| 债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况 | -                                                                                                                                                                                     |
| 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        | 本期债券报告期内未触发投资者保护条款                                                                                                                                                                    |

|                        |                                                                                                                                                      |
|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券代码                   | 175899.SH                                                                                                                                            |
| 债券简称                   | 21 轻盐 01                                                                                                                                             |
| 债券约定的投资者保护条款名称         | 根据公司董事会决议并经股东审核同意，当发行人预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，发行人将采取如下措施：<br>1、不向股东分配利润；<br>2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目实施；<br>3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；<br>4、主要责任人不得调离 |
| 债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况 | -                                                                                                                                                    |
| 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        | 本期债券报告期内未触发投资者保护条款                                                                                                                                   |

### 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：137168.SH

|                                            |                                                                  |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 债券简称                                       | 23 轻盐 EB                                                         |
| 债券全称                                       | 湖南省轻工盐业集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行可交换公司债券（第一期）                     |
| 是否为特定品种债券                                  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 特定品种债券的具体类型                                | 可交换公司债券                                                          |
| 募集资金总额                                     | 20.00                                                            |
| 约定的募集资金使用用途（请全文列示）                         | 本次债券募集资金扣除发行费用后，拟将 10.00 亿元用于偿还到期债务，10.00 亿元用于补充流动资金。            |
| 是否变更募集资金用途                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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）       | 不涉及                                                              |
| 变更募集资金用途的信息披露情况（如发生变更）                     | 不涉及                                                              |
| 变更后的募集资金使用用途（如发生变更）                        | 不涉及                                                              |
| 报告期内募集资金实际使用金额（不含临时补流）                     | 0.1                                                              |
| 1.1 偿还有息债务（含公司债券）金额                        | 0.1                                                              |
| 1.2 偿还有息债务（含公司债券）情况                        | 偿还邮储银行借款                                                         |
| 2.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额                   | —                                                                |
| 2.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况                   | —                                                                |
| 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        | —                                                                |
| 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        | —                                                                |
| 4.1 其他用途金额                                 | —                                                                |
| 4.2 其他用途具体情况                               | —                                                                |
| 临时补流金额                                     | —                                                                |
| 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 | —                                                                |
| 报告期末募集资金余额                                 | 19.86                                                            |
| 报告期末募集资金专项账户余额                             | 19.86                                                            |
| 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                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 违规的具体情况（如有）                                | —                                                                |
| 募集资金违规被处罚处分情况                              | —                                                                |

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| （如有）                           |            |
| 募集资金违规的，是否已完成整改及整改情况（如有）       | -          |
| 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） | -          |

## 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：137168.SH

|                                         |                           |
|-----------------------------------------|---------------------------|
| 债券简称                                    | 23 轻盐 EB                  |
| 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容                    | 以子公司雪天盐业股份及其孳息作为担保及信托财产   |
| 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             | 按照募集说明书约定的偿债计划和偿债保障措施正常执行 |

债券代码：188948.SH

|                                         |                                                                                                                                                                    |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券简称                                    | 21 轻盐 02                                                                                                                                                           |
| 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容                    | 根据公司董事会决议并经股东同意，当发行人预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，发行人将采取如下措施：1.不向股东分配利润；2.暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目实施；3.调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4.根据有关法律、法规、规范性档要求采取的偿债保障措施以确保本期公司债券按时还本付息。 |
| 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             | 不适用                                                                                                                                                                |

债券代码：175899.SH

|                                         |                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券简称                                    | 21 轻盐 01                                                                                                                            |
| 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容                    | 根据公司董事会决议并经股东审核同意，当公司预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将采取如下措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。 |
| 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             | 不适用                                                                                                                                 |

债券代码：150874.SH

|                                         |                                                                                                                                     |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 债券简称                                    | 18 湘轻盐                                                                                                                              |
| 增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容                    | 根据公司董事会决议并经股东审核同意，当公司预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，公司将采取如下措施：1、不向股东分配利润；2、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目实施；3、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；4、主要责任人不得调离。 |
| 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             | 不适用                                                                                                                                 |

### 第三节 报告期内重要事项

#### 一、财务报告审计情况

☐ 标准无保留意见 ☐ 其他审计意见 ☒ 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                          |
|------|-------------------------------|
| 货币资金 | 主要为银行存款资金等                    |
| 固定资产 | 主要为房屋土地及建筑物、机器设备及运输工具和电子办公设备等 |

##### 2. 主要资产情况及其变动原因

单位：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     | 5,272,704,937.19 | 2,893,463,010.28 | 82.23%  | 主要系报告期内新增发行债券所致                                     |
| 交易性金融资产  | 1,814,942,401.88 | 1,182,688,299.75 | 53.46%  | 主要系购入理财产品增加所致                                       |
| 应收票据     | 536,413,220.89   | 397,578,601.68   | 34.92%  | 主要系贸易业务子公司湖南轻盐宏创商贸有限公司银行承兑汇票增加所致                    |
| 应收账款     | 412,445,003.95   | 152,649,507.13   | 170.19% | 主要系子公司新增大宗业务形成的应收款及合并美特新材料公司所致                      |
| 其他应收款    | 785,631,110.64   | 543,340,399.42   | 44.59%  | 主要系新增湖南衡东经济开发区管理委员会盐碱产业项目往来款所致                      |
| 其他流动资产   | 95,330,837.34    | 148,013,146.76   | -35.59% | 主要系待抵扣进项税额减少所致                                      |
| 债权投资     | 9,392,836.72     | 19,208,834.82    | -51.10% | 主要系公司债账面余额减少所致                                      |
| 长期股权投资   | 148,058,477.46   | 291,458,444.11   | -49.20% | 美特新材料公司本期纳入并表范围所致                                   |
| 其他权益工具投资 | 74,830,832.20    | 12,640,493.75    | 491.99% | 主要系新增对湖南高新创业投资管理有限公司、湖南凤凰农村商业银行股份有限公司及轻盐智选 3 号的投资所致 |
| 开发支出     | 550,502.82       | 367,001.88       | 50.00%  | 湘衡盐化-ERP 系统                                         |

| 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 |
|---------|----------------|---------------|---------|-------------------|
|         |                |               |         | 建设项目内部开发支出增加所致    |
| 其他非流动资产 | 114,554,581.94 | 63,320,069.43 | 80.91%  | 主要系预付工程及设备款增加所致   |

## （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<br>（包含该类别资产<br>非受限部分） | 资产受限部<br>分账面价值 | 受限资产评估<br>价值（如有） | 资产受限部分账<br>面价值占该类别<br>资产账面价值的<br>比例（%） |
|--------|--------------------------------|----------------|------------------|----------------------------------------|
| 货币资金   | 52.73                          | 1.06           | —                | 2.01                                   |
| 应收款项融资 | 4.74                           | 1.05           | —                | 22.15                                  |
| 应收票据   | 5.36                           | 0.88           | —                | 16.42                                  |
| 固定资产   | 35.81                          | 0.20           | —                | 0.56                                   |
| 无形资产   | 9.44                           | 0.42           | —                | 4.45                                   |
| 合计     | 108.08                         | 3.61           | —                | —                                      |

### 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

### 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：2.71 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：0.21 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：2.50 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：3.05%，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 64.06 亿元和 85.60 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 33.62%。

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   | 0.00 | 0.41      | 0.00             | 54.14      | 54.55 | 63.72      |
| 银行贷款      | 0.00 | 6.00      | 0.00             | 25.05      | 31.05 | 36.28      |
| 非银行金融机构贷款 | 0.00 | 0.00      | 0.00             | 0.00       | 0.00  | 0.00       |
| 其他有息债务    | 0.00 | 0.00      | 0.00             | 0.00       | 0.00  | 0.00       |
| 合计        | 0.00 | 6.41      | 0.00             | 79.19      | 85.60 | —          |

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 38.23 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 16.32 亿元，且共有 0.41 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 71.67 亿元和 92.63 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 29.25%。

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   | 0.00 | 0.41      | 0.00             | 54.14      | 54.55 | 58.89      |
| 银行贷款      | 0.00 | 6.78      | 2.68             | 28.63      | 38.08 | 41.11      |
| 非银行金融机构贷款 | 0.00 | 0.00      | 0.00             | 0.00       | 0.00  | 0.00       |
| 其他有息债务    | 0.00 | 0.00      | 0.00             | 0.00       | 0.00  | 0.00       |
| 合计        | 0.00 | 7.19      | 2.68             | 82.77      | 92.63 | —          |

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 38.23 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 16.32 亿元，且共有 0.41 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：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 |
|-------------|------------------|------------------|---------|-------------------|
| 应付票据        | 653,170,763.43   | 395,807,572.12   | 65.02%  | 银行承兑汇票增加所致        |
| 合同负债        | 196,430,339.72   | 298,372,010.12   | -34.17% | 预收货款减少所致          |
| 应付职工薪酬      | 76,125,049.77    | 191,889,661.40   | -60.33% | 薪酬制度调整，应付薪酬减少     |
| 一年内到期的非流动负债 | 71,986,409.60    | 123,181,033.76   | -41.56% | 偿还银行长期借款及债券所致     |
| 应付债券        | 5,390,000,000.00 | 3,390,000,000.00 | 59.00%  | 新增发行可交债所致         |

## （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

单位：万元 币种：人民币

| 涉及金额       | 发生原因 | 到期时间       | 对发行人偿债能力可能产生的影响 |
|------------|------|------------|-----------------|
| 383.4      | 抵押借款 | 2028.12.17 | 无重大不利影响         |
| 2,124.8845 | 抵押借款 | 2028.12.17 | 无重大不利影响         |
| 2,827.5    | 抵押借款 | 2028.12.17 | 无重大不利影响         |
| 4,712.5    | 抵押借款 | 2028.12.17 | 无重大不利影响         |
| 2,639      | 抵押借款 | 2028.12.17 | 无重大不利影响         |
| 2,073.5    | 抵押借款 | 2028.12.17 | 无重大不利影响         |
| 2,014.7155 | 抵押借款 | 2028.12.17 | 无重大不利影响         |
| 2,073.5    | 抵押借款 | 2028.12.17 | 无重大不利影响         |
| 2,642.5    | 抵押借款 | 2025.10.31 | 无重大不利影响         |
| 266        | 抵押借款 | 2025.12.22 | 无重大不利影响         |
| 1,052.9271 | 抵押借款 | 2025.12.29 | 无重大不利影响         |
| 189        | 抵押借款 | 2025.12.29 | 无重大不利影响         |
| 752.76     | 抵押借款 | 2025.12.29 | 无重大不利影响         |
| 2,000      | 保证借款 | 2024.06.29 | 无重大不利影响         |

## 七、利润及其他损益来源情况

### （一）基本情况

报告期利润总额：6.57 亿元

报告期非经常性损益总额：0.51 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

### （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

存在重大差异的原因

报告期内公司合并范围新增湖南美特新材料科技有限公司，导致经营活动现金流净额降幅较大所致

## 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：0.00 亿元

报告期末对外担保的余额：0.00 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0.00 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：0.00 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、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

单位：亿元 币种：人民币

|                                  |                                                |
|----------------------------------|------------------------------------------------|
| 债券代码                             | 137168.SH                                      |
| 债券简称                             | 23 轻盐 EB                                       |
| 换股价格历次调整或修正情况                    | 23 轻盐 EB 于 2023 年 06 月 05 日调整转股价，最新转股价为：9.05 元 |
| 填报日                              | 2023 年 8 月 30 日                                |
| 最新换股价格（元）                        | 9.05                                           |
| 发行后累计换股情况                        | —                                              |
| 预备用于交换的股票数量                      | 300,000,000                                    |
| 预备用于交换的股票市值                      | 23.82                                          |
| 预备用于交换的股票市值与可交换债券余额的比例           | 1.191                                          |
| 质押物基本情况（包括为本期债券质押的标的股票、现金、固定资产等） | 担保及信托财产为雪天盐业 A 股股票及其孳息                         |
| 质押物价值与可交换债券余额的比例                 | 1.191                                          |
| 可交换债券赎回及回售情况（如有）                 | 无                                              |
| 其他事项                             | 无                                              |

**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、发行人为永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）

（本页无正文，为湖南省轻工盐业集团有限公司公司债券中期报告（2023 年）盖章页）



湖南省轻工盐业集团有限公司

## 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：湖南省轻工盐业集团有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目                     | 2023 年 06 月 30 日  | 2022 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>           |                   |                  |
| 货币资金                   | 5,272,704,937.19  | 2,893,463,010.28 |
| 结算备付金                  |                   |                  |
| 拆出资金                   |                   |                  |
| 交易性金融资产                | 1,814,942,401.88  | 1,182,688,299.75 |
| 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                   | 536,413,220.89    | 397,578,601.68   |
| 应收账款                   | 412,445,003.95    | 152,649,507.13   |
| 应收款项融资                 | 474,163,670.39    | 617,423,883.69   |
| 预付款项                   | 549,242,604.24    | 464,792,792.19   |
| 应收保费                   |                   |                  |
| 应收分保账款                 |                   |                  |
| 应收分保合同准备金              |                   |                  |
| 其他应收款                  | 785,631,110.64    | 543,340,399.42   |
| 其中：应收利息                |                   |                  |
| 应收股利                   |                   |                  |
| 买入返售金融资产               |                   |                  |
| 存货                     | 490,193,736.18    | 537,195,642.07   |
| 合同资产                   |                   |                  |
| 持有待售资产                 | 1,182,550,520.29  | 1,181,181,464.62 |
| 一年内到期的非流动资产            |                   |                  |
| 其他流动资产                 | 95,330,837.34     | 148,013,146.76   |
| 流动资产合计                 | 11,613,618,042.99 | 8,118,326,747.59 |
| <b>非流动资产：</b>          |                   |                  |
| 发放贷款和垫款                |                   |                  |
| 债权投资                   | 9,392,836.72      | 19,208,834.82    |
| 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                 | 148,058,477.46    | 291,458,444.11   |
| 其他权益工具投资               | 74,830,832.20     | 12,640,493.75    |

|                        |                   |                   |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| 其他非流动金融资产              | 895,712,100.00    | 995,621,982.54    |
| 投资性房地产                 | 437,633,225.23    | 413,380,824.78    |
| 固定资产                   | 3,580,734,654.36  | 3,650,749,762.16  |
| 在建工程                   | 1,949,319,577.20  | 1,672,125,337.87  |
| 生产性生物资产                |                   |                   |
| 油气资产                   |                   |                   |
| 使用权资产                  | 4,516,141.46      | 5,738,713.60      |
| 无形资产                   | 944,202,973.16    | 850,985,704.75    |
| 开发支出                   | 550,502.82        | 367,001.88        |
| 商誉                     | 104,631,021.25    | 104,631,021.25    |
| 长期待摊费用                 | 66,808,780.77     | 67,013,284.79     |
| 递延所得税资产                | 230,038,953.01    | 223,344,961.19    |
| 其他非流动资产                | 114,554,581.94    | 63,320,069.43     |
| 非流动资产合计                | 8,560,984,657.58  | 8,370,586,436.92  |
| 资产总计                   | 20,174,602,700.57 | 16,488,913,184.51 |
| <b>流动负债：</b>           |                   |                   |
| 短期借款                   | 939,896,128.44    | 963,251,496.04    |
| 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                   | 653,170,763.43    | 395,807,572.12    |
| 应付账款                   | 710,631,009.90    | 657,759,771.77    |
| 预收款项                   | 23,131,812.34     | 22,620,681.67     |
| 合同负债                   | 196,430,339.72    | 298,372,010.12    |
| 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                 | 76,125,049.77     | 191,889,661.40    |
| 应交税费                   | 90,993,905.72     | 88,759,866.56     |
| 其他应付款                  | 566,452,588.71    | 718,569,988.51    |
| 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            | 71,986,409.60     | 123,181,033.76    |
| 其他流动负债                 | 154,862,811.58    | 139,266,864.67    |
| 流动负债合计                 | 3,483,680,819.21  | 3,599,478,946.62  |

|                      |                   |                   |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| <b>非流动负债：</b>        |                   |                   |
| 保险合同准备金              |                   |                   |
| 长期借款                 | 2,862,649,720.93  | 2,690,473,849.93  |
| 应付债券                 | 5,390,000,000.00  | 3,390,000,000.00  |
| 其中：优先股               |                   |                   |
| 永续债                  |                   |                   |
| 租赁负债                 | 3,848,045.70      | 3,351,753.54      |
| 长期应付款                | 32,509,769.85     | 32,509,769.85     |
| 长期应付职工薪酬             | 25,002,000.00     | 25,002,000.00     |
| 预计负债                 | 400,000.00        | 400,000.00        |
| 递延收益                 | 74,895,001.28     | 69,969,314.92     |
| 递延所得税负债              | 94,789,519.64     | 96,789,416.77     |
| 其他非流动负债              | 3,430,000.00      | 3,430,000.00      |
| 非流动负债合计              | 8,487,524,057.40  | 6,311,926,105.01  |
| 负债合计                 | 11,971,204,876.61 | 9,911,405,051.63  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            | 1,000,000,000.00  | 1,000,000,000.00  |
| 其他权益工具               | 500,000,000.00    | 500,000,000.00    |
| 其中：优先股               |                   |                   |
| 永续债                  |                   |                   |
| 资本公积                 | 1,396,726,410.38  | 658,452,870.79    |
| 减：库存股                |                   |                   |
| 其他综合收益               | -35,169,974.56    | -31,760,100.79    |
| 专项储备                 | 3,190,796.03      | 54,567.60         |
| 盈余公积                 | 237,295,746.74    | 237,295,746.74    |
| 一般风险准备               |                   |                   |
| 未分配利润                | 2,723,766,147.82  | 2,259,650,249.54  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 5,825,809,126.41  | 4,623,693,333.88  |
| 少数股东权益               | 2,377,588,697.55  | 1,953,814,799.00  |
| 所有者权益（或股东权益）合计       | 8,203,397,823.96  | 6,577,508,132.88  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    | 20,174,602,700.57 | 16,488,913,184.51 |

公司负责人：冯传良 主管会计工作负责人：潘桂华 会计机构负责人：杨俊敏

#### 母公司资产负债表

2023 年 06 月 30 日

编制单位：湖南省轻工盐业集团有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 2023 年 06 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |                  |                  |

|                        |                   |                  |
|------------------------|-------------------|------------------|
| 货币资金                   | 2,369,383,919.92  | 708,649,773.27   |
| 交易性金融资产                | 115,238,444.22    | 161,828,782.67   |
| 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                   | 209,223.50        |                  |
| 应收款项融资                 |                   |                  |
| 预付款项                   | 265,968.26        | 239,728.05       |
| 其他应收款                  | 3,379,143,012.00  | 2,861,375,289.99 |
| 其中：应收利息                |                   |                  |
| 应收股利                   |                   |                  |
| 存货                     |                   |                  |
| 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                 | 3,508,241.42      | 2,427,951.13     |
| 流动资产合计                 | 5,867,748,809.32  | 3,734,521,525.11 |
| <b>非流动资产：</b>          |                   |                  |
| 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                 | 3,693,806,478.18  | 3,558,727,396.18 |
| 其他权益工具投资               | 46,590,338.45     |                  |
| 其他非流动金融资产              | 877,265,800.00    | 877,265,800.00   |
| 投资性房地产                 | 64,934,243.25     | 67,797,300.00    |
| 固定资产                   | 175,971,319.62    | 225,889,732.30   |
| 在建工程                   | 40,644,875.67     | 38,090,672.24    |
| 生产性生物资产                |                   |                  |
| 油气资产                   |                   |                  |
| 使用权资产                  |                   |                  |
| 无形资产                   | 24,438,973.98     | 33,506,351.19    |
| 开发支出                   |                   |                  |
| 商誉                     |                   |                  |
| 长期待摊费用                 | 13,831,374.50     | 13,933,632.50    |
| 递延所得税资产                | 80,250,610.56     | 79,398,195.17    |
| 其他非流动资产                |                   |                  |
| 非流动资产合计                | 5,017,734,014.21  | 4,894,609,079.58 |
| 资产总计                   | 10,885,482,823.53 | 8,629,130,604.69 |
| <b>流动负债：</b>           |                   |                  |



|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 短期借款                   | 600,000,000.00   | 600,000,000.00   |
| 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                   |                  |                  |
| 应付账款                   | 1,080,000.00     | 1,080,000.00     |
| 预收款项                   | 19,126,820.45    | 19,929,538.17    |
| 合同负债                   |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 10,188,627.38    | 10,736,416.76    |
| 应交税费                   | 17,190,422.77    | 4,751,669.38     |
| 其他应付款                  | 159,496,064.84   | 185,349,982.86   |
| 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            | 65,033,600.00    | 91,321,900.00    |
| 其他流动负债                 |                  |                  |
| 流动负债合计                 | 872,115,535.44   | 913,169,507.17   |
| <b>非流动负债：</b>          |                  |                  |
| 长期借款                   | 2,505,323,849.93 | 2,324,423,849.93 |
| 应付债券                   | 5,390,000,000.00 | 3,390,000,000.00 |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 租赁负债                   |                  |                  |
| 长期应付款                  |                  | 2,433,519.85     |
| 长期应付职工薪酬               | 9,206,000.00     | 9,206,000.00     |
| 预计负债                   |                  |                  |
| 递延收益                   | 18,557,447.01    | 18,557,447.01    |
| 递延所得税负债                | 8,209,154.72     | 7,356,739.33     |
| 其他非流动负债                |                  |                  |
| 非流动负债合计                | 7,931,296,451.66 | 5,751,977,556.12 |
| 负债合计                   | 8,803,411,987.10 | 6,665,147,063.29 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>   |                  |                  |
| 实收资本（或股本）              | 1,000,000,000.00 | 1,000,000,000.00 |
| 其他权益工具                 | 500,000,000.00   | 500,000,000.00   |
| 其中：优先股                 |                  |                  |
| 永续债                    |                  |                  |
| 资本公积                   | 415,837,595.10   | 415,837,595.10   |
| 减：库存股                  |                  |                  |
| 其他综合收益                 | -3,409,661.55    |                  |
| 专项储备                   |                  |                  |
| 盈余公积                   | 266,475,091.21   | 266,475,091.21   |

|                   |                   |                  |
|-------------------|-------------------|------------------|
| 未分配利润             | -96,832,188.33    | -218,329,144.91  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 2,082,070,836.43  | 1,963,983,541.40 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 10,885,482,823.53 | 8,629,130,604.69 |

公司负责人：冯传良 主管会计工作负责人：潘桂华 会计机构负责人：杨俊敏

**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            | 5,002,774,463.42 | 5,338,722,326.98 |
| 其中：营业收入            | 5,002,774,463.42 | 5,338,722,326.98 |
| 利息收入               |                  |                  |
| 已赚保费               |                  |                  |
| 手续费及佣金收入           |                  |                  |
| 二、营业总成本            | 4,644,912,950.71 | 4,650,029,190.09 |
| 其中：营业成本            | 3,957,658,826.19 | 3,759,616,778.52 |
| 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              | 71,309,292.09    | 73,504,313.00    |
| 销售费用               | 179,723,032.19   | 236,111,770.64   |
| 管理费用               | 213,916,931.68   | 312,268,215.83   |
| 研发费用               | 112,913,815.09   | 96,949,123.58    |
| 财务费用               | 109,391,053.47   | 171,578,988.52   |
| 其中：利息费用            | 132,102,779.38   | 174,910,283.49   |
| 利息收入               | 29,793,569.64    | 4,242,634.72     |
| 加：其他收益             | 31,780,609.92    | 4,326,719.47     |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    | 1,328,500.32     | 4,411,014.36     |
| 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）        | 249,260,835.35 | 5,830,621.30   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          | -2,643,576.64  | 1,012,011.04   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          |                | -1,945,181.02  |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）          | 23,262,410.15  | 365,463.82     |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）          | 660,850,291.81 | 702,693,785.86 |
| 加：营业外收入                    | 3,447,871.13   | 2,586,094.24   |
| 减：营业外支出                    | 7,355,061.49   | 30,902,995.78  |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）        | 656,943,101.45 | 674,376,884.32 |
| 减：所得税费用                    | 64,473,622.15  | 89,016,420.97  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）          | 592,469,479.30 | 585,360,463.35 |
| （一）按经营持续性分类                |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）      | 592,469,479.30 | 585,360,463.35 |
| 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） | 471,585,898.28 | 438,834,980.20 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       | 120,883,581.02 | 146,525,483.15 |
| 六、其他综合收益的税后净额              | -3,409,873.77  |                |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    | -3,409,873.77  |                |
| 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           | -3,409,873.77  |                |
| （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      | -3,409,661.55  |                |
| (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) 其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产  | -212.22        |                |
| (10) 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                    | 589,059,605.53 | 585,360,463.35 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 468,176,024.51 | 438,834,980.20 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额          | 120,883,581.02 | 146,525,483.15 |
| 八、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：冯传良 主管会计工作负责人：潘桂华 会计机构负责人：杨俊敏

### 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             | 103,432,974.61 | 129,751,907.40 |
| 减：营业成本             | 25,753.97      |                |
| 税金及附加              | 4,116,754.75   | 4,580,611.87   |
| 销售费用               |                | 386,834.72     |
| 管理费用               | 30,368,332.08  | 41,928,372.41  |
| 研发费用               |                |                |
| 财务费用               | 112,123,168.44 | 132,152,350.67 |
| 其中：利息费用            |                |                |
| 利息收入               |                |                |
| 加：其他收益             | 1,101.77       | 4,763.56       |
| 投资收益（损失以“－”号填列）    | 145,007,765.27 | 174,656,540.05 |
| 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）     | 3,409,661.55   |                |
| 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）       | 24,553,380.90  | -41,054.56     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）       | 129,770,874.86 | 125,323,986.78 |
| 加：营业外收入                 | 2,670,192.18   | 204,798.62     |
| 减：营业外支出                 | 3,474,110.46   | 504,655.61     |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）     | 128,966,956.58 | 125,024,129.79 |
| 减：所得税费用                 |                |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）       | 128,966,956.58 | 125,024,129.79 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）  | 128,966,956.58 | 125,024,129.79 |
| （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           | -3,409,661.55  |                |
| （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       | -3,409,661.55  |                |
| 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    | -3,409,661.55  |                |
| 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                  | 125,557,295.03 | 125,024,129.79 |
| 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：冯传良 主管会计工作负责人：潘桂华 会计机构负责人：杨俊敏

#### 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         |
|------------------------------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 4,257,167,484.21 | 3,619,650,943.60 |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | 383,015,271.48   | 681,722,872.60   |
| 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                      | 67,654,799.13    | 4,887,469.66     |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 671,753,046.45   | 689,915,876.28   |
| 经营活动现金流入小计                   | 5,379,590,601.27 | 4,996,177,162.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 3,055,471,616.69 | 2,413,779,222.72 |
| 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               | 530,822,215.78   | 463,273,922.69   |

|                           |                  |                  |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 支付的各项税费                   | 308,862,870.85   | 291,636,011.48   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 1,089,015,306.97 | 1,491,847,707.80 |
| 经营活动现金流出小计                | 4,984,172,010.29 | 4,660,536,864.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 395,418,590.98   | 335,640,297.45   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 | 14,546,759.00    | 892,337,215.19   |
| 取得投资收益收到的现金               | 58,979,472.32    | 62,961,257.20    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 164,900.00       | 612,437.20       |
| 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            | 429,000.00       | 40,628,364.51    |
| 投资活动现金流入小计                | 74,120,131.32    | 996,539,274.10   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 376,594,613.66   | 370,095,898.89   |
| 投资支付的现金                   | 450,615,603.65   | 167,000,000.00   |
| 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       | -73,444,070.89   | 1,020,000.00     |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 157,298,807.36   | 632,664.68       |
| 投资活动现金流出小计                | 911,064,953.78   | 538,748,563.57   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -836,944,822.46  | 457,790,710.53   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,104,202,472.81 | 22,440,000.00    |
| 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                 | 487,946,871.00   | 2,371,582,845.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 1,998,174,800.00 | 111,277,654.16   |
| 筹资活动现金流入小计                | 3,590,324,143.81 | 2,505,300,499.16 |
| 偿还债务支付的现金                 | 409,862,530.10   | 2,307,028,605.45 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 367,113,965.58   | 405,862,558.68   |
| 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            | 3,002,776.67     | 338,705,898.10   |
| 筹资活动现金流出小计                | 779,979,272.35   | 3,051,597,062.23 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 2,810,344,871.46 | -546,296,563.07  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | -15,708.11       |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 2,368,802,931.87 | 247,134,444.91   |

|                |                  |                  |
|----------------|------------------|------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 2,798,199,719.96 | 1,744,079,895.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 5,167,002,651.83 | 1,991,214,340.56 |

公司负责人：冯传良 主管会计工作负责人：潘桂华 会计机构负责人：杨俊敏

### 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         |
|---------------------------|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 6,910,409.49     | 6,868,237.54     |
| 收到的税费返还                   | 23,298.85        | 4,579,127.38     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 179,400,467.64   | 663,584,257.28   |
| 经营活动现金流入小计                | 186,334,175.98   | 675,031,622.20   |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 595,893.00       | 317,667.00       |
| 支付给职工及为职工支付的现金            | 39,604,200.99    | 30,617,291.68    |
| 支付的各项税费                   | 8,453,629.34     | 6,851,837.06     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 564,684,849.28   | 1,288,872,087.01 |
| 经营活动现金流出小计                | 613,338,572.61   | 1,326,658,882.75 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -427,004,396.63  | -651,627,260.55  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               | 197,007,765.27   | 231,181,236.09   |
| 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            |                  | 40,000,000.00    |
| 投资活动现金流入小计                | 197,007,765.27   | 271,181,236.09   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 2,557,534.51     | 6,249,073.01     |
| 投资支付的现金                   | 135,079,082.00   | 10,000,000.00    |
| 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                | 137,636,616.51   | 16,249,073.01    |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 59,371,148.76    | 254,932,163.08   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 | 1,998,174,800.00 |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 200,000,000.00   | 1,897,960,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  | 168.09           |
| 筹资活动现金流入小计                | 2,198,174,800.00 | 1,897,960,168.09 |



|                    |                  |                  |
|--------------------|------------------|------------------|
| 偿还债务支付的现金          | 19,100,000.00    | 1,191,100,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 149,722,762.48   | 174,701,521.56   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     | 984,643.00       | 2,582.00         |
| 筹资活动现金流出小计         | 169,807,405.48   | 1,365,804,103.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 2,028,367,394.52 | 532,156,064.53   |
| 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     | 1,660,734,146.65 | 135,460,967.06   |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 708,649,773.27   | 380,688,426.91   |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 2,369,383,919.92 | 516,149,393.97   |

公司负责人：冯传良 主管会计工作负责人：潘桂华 会计机构负责人：杨俊敏

