
大同市经济建设投资集团有限责任公司

公司债券年度报告

(2023 年)

二〇二四年四月

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。

发行人及其全体董事、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。

大华会计师事务所（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。

重大风险提示

1、净利润持续为负且下滑的风险。2022 年度和 2023 年度，发行人归属于母公司所有者的净利润分别为-2.43 亿元和-3.52 亿元。发行人净利润为负且下滑，可能对未来偿债能力产生不利影响。

2、有息负债规模较大的风险。截至 2023 年末，发行人有息负债总额为 98.96 亿元，有息负债额度较大。虽然发行人偿债能力和声誉良好，与多家银行有良好的合作关系，但随着发行人业务扩张、投资规模的不断扩大，发行人未来的资金支出需求可能继续增大。未来若发行人主营业务未能达到预期收益或经营活动现金流净额出现大幅下滑，则有可能影响还本付息能力。

3、或有负债代偿的风险。截至 2023 年末，发行人对外担保余额为 29.01 亿元，占净资产的比重为 16.84%。虽然目前各被担保单位经营状况和资信状况良好，公司代偿风险较小，但若未来被担保企业经营困难，出现不能按时偿付到期债务的情形，则公司存在一定的代偿风险，从而可能影响财务状况和偿债能力。

4、受限资产占比较高的风险。截至 2023 年末，发行人的受限资产总额为 40.03 亿元，占总资产的比重为 6.37%。若发行人经营不善而破产清算，则此部分资产被拥有优先受偿权，所有权受到限制，因此存在一定风险。

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.....	7
五、 公司业务和经营情况.....	8
六、 公司治理情况.....	14
七、 环境信息披露义务情况.....	15
第二节 债券事项.....	15
一、 公司信用类债券情况.....	15
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	16
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.....	17
四、 公司债券募集资金使用情况.....	18
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.....	20
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	23
七、 中介机构情况.....	23
第三节 报告期内重要事项.....	25
一、 财务报告审计情况.....	25
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	25
三、 合并报表范围调整.....	25
四、 资产情况.....	25
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	28
六、 负债情况.....	29
七、 利润及其他损益来源情况.....	31
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.....	31
九、 对外担保情况.....	31
十、 重大诉讼情况.....	32
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	32
十二、 向普通投资者披露的信息.....	32
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	32
一、 发行人为可交换公司债券发行人.....	32
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.....	32
三、 发行人为绿色公司债券发行人.....	32
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	32
五、 发行人为扶贫债券发行人.....	32
六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....	32
七、 发行人为一带一路债券发行人.....	32
八、 科技创新债或者双创债.....	33
九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....	33
十、 纾困公司债券.....	33
十一、 中小微企业支持债券.....	33
十二、 其他专项品种公司债券事项.....	33
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	33
第六节 备查文件目录.....	34
附件一： 发行人财务报表.....	36

释义

发行人、公司	指	大同市经济建设投资集团有限责任公司
出资人/控股股东/大同市国资委	指	大同市人民政府国有资产监督管理委员会
实际控制人	指	大同市人民政府
华创证券	指	华创证券有限责任公司
五矿证券	指	五矿证券有限公司
大公国际	指	大公国际资信评估有限公司
东方金诚	指	东方金诚国际信用评估有限公司
资金监管银行/债权代理人/华夏银行大同分行（19同建债、19同建社会债）	指	华夏银行股份有限公司大同分行
资金监管银行/山西银行御河西路支行、晋商银行大同分行（22大同01、23大同01）	指	山西银行股份有限公司大同御河西路支行、晋商银行股份有限公司大同分行
担保人/晋商信用增进（19同建债、19同建社会债）	指	晋商信用增进投资股份有限公司
元	指	如无特别说明，指人民币元
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	大同市经济建设投资集团有限责任公司
中文简称	大同建投
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	刘如岩
注册资本（万元）	65,397.73
实缴资本（万元）	65,397.73
注册地址	山西省大同市平城区恒安街与文兴路交汇处西南角金贸国际中心
办公地址	山西省大同市平城区恒安街与文兴路交汇处西南角金贸国际中心
办公地址的邮政编码	037008
公司网址（如有）	无
电子信箱	854639468@qq.com

二、信息披露事务负责人

姓名	刘建婷
在公司所任职务类型	<input type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	总会计师
联系地址	山西省大同市平城区恒安街与文兴路交汇处西南角金贸国际中心
电话	0352-5193237
传真	0352-5193045
电子信箱	854639468@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：大同市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：大同市人民政府

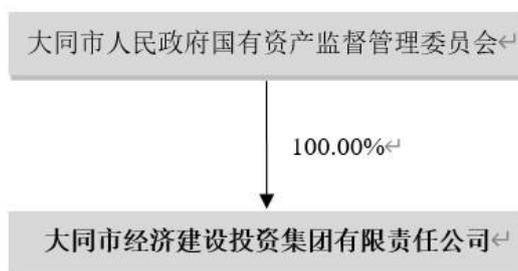
报告期末控股股东资信情况：正常

报告期末实际控制人资信情况：正常

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：100%，无受限情况

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：100%，无受限情况

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主体或者控股股东为自然人

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

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

¹均包含股份，下同。

（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：刘如岩

发行人的董事长或执行董事：刘如岩

发行人的其他董事：王敏、赵骏

发行人的监事：周丽娜、齐政、张美英、王天茹

发行人的总经理：王敏

发行人的财务负责人：刘建婷

发行人的其他非董事高级管理人员：吴涛

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

（1）业务范围：城建项目投资开发经营、政府授权的国有资产地产投资开发招商引资；房屋租赁。

（2）主要产品或服务：公司是大同市重要的国有资产运营管理主体，负责管理和经营授权范围内的国有资产，对授权的城市建设项目进行投资、建设和管理。其经营范围为城建项目投资开发经营、政府授权的国有资产地产投资开发招商引资；房屋租赁。公司主营业务收入主要来源于房产出租及销售收入、物业管理费收入、污水处理收入、勘察设计费收入、航运服务收入、文化旅游服务收入、工程施工收入和其他收入。

（3）经营模式

航空运输业务板块的经营对政府依赖较大，地方政府通过小机场补贴、航线补贴等政策鼓励航空运输发展。同时，公司依托本地资源，主动沟通协调，完善机场训练等服务项目，并做好服务保障工作，吸引更多的公务机、训练机，并继续拓展广告、大小冠名、商业租赁等领域。

保障房建设及物业管理板块主要是由公司筹集资金承担保障房建设任务，建成后除满足安置等需求外，剩余面积可用于出售，同时配套商服、停车场出售、物业服务等产生一定收入。

贸易业务主要由子公司大同市丰澜商贸有限公司负责运营，业务模式为以销定采、定向销售。

（4）主营业务开展情况

2023年度，公司房产出租及销售收入、物业管理费收入、污水处理收入、勘察设计费收入、航运服务收入、文化旅游服务收入、工程施工收入和其他收入分别实现收入1.08亿元、0.92亿元、0.62亿元、0.45亿元、0.43亿元、0.40亿元、0.30亿元和0.94亿元。

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）航空运输业

机场作为航空运输和城市的重要基础设施，是综合交通运输体系的重要组成部分。经过几十年的建设和发展，我国机场体系初具规模，初步形成了以北京、上海、广州等枢纽机场为中心，其余省会和重点城市机场为骨干，以及众多干、支线机场相配合的基本格局。但机场总量不足、体系结构和功能定位不尽合理等问题仍比较突出，难以满足未来我国经济社会发展需要，进一步优化机场布局和适度增加机场总量已成为未来时期我国机场发展的重要课题。

大同机场是国家民航总局支线机场建设网络的重要组成部分，大同机场有限责任公司隶属山西省民航机场集团公司（管理局）托管经营，属于国有航空运输保障企业，承担着大同机场生产运输、服务保障、经营管理、地面和空防安全等职能。

大同机场的建设作为大同市调整产业结构、发展旅游产业、完善城市功能的战略举措，是省、市重点工程项目，于 1998 年提上议事日程，2001 年 4 月正式开工，2005 年 12 月正式通航。依托大同市重要的地理位置、丰富的煤炭资源以及众多的名胜古迹，大同机场竞争优势明显。根据中国民用航空华北地区管理局颁发的民用机场使用许可证，大同机场可使用 A321 及以下机型（A321 及同类机型需减载运行）。

大同机场已具备较大飞机起降保障能力，航线主要辐射国内一、二线城市，大同云冈机场旅客 2018 年全年吞吐量首次突破 100 万人次，成功跨入全国中型机场行列，成为山西省第三个百万级机场。随着飞机起降保障能力的提升，大同机场将迎来新的发展机遇期，发挥更大的发展潜力。

（2）保障房建设及物业行业

保障性住房是指政府为中低收入住房困难家庭所提供的限定标准、限定价格或租金的住房，一般由廉租住房、经济适用住房和政策性租赁住房构成。这种类型的住房有别于完全由市场形成价格的商品房。

大同市城镇低收入住房困难家庭多，住房保障任务重，尤其是旧城区和矿区人口密度大，居住条件差，住房困难家庭所占比重较大。为从根本上改善城市棚户区居民的居住环境，大同市加大了保障性住房建设力度。

2023 年住房和城乡建设部、国家发展改革委等七部门印发《关于扎实推进 2023 年城镇老旧小区改造工作的通知》（建办城〔2023〕26 号），部署各地扎实推进城镇老旧小区改造计划实施，靠前谋划 2024 年改造计划。通知指出有序推进城镇老旧小区改造计划实施，扎实抓好“楼道革命”“环境革命”“管理革命”等 3 个重点。坚持以问题为导向、向群众身边延伸、在“实”上下功夫，对拟改造的城镇老旧小区开展全面体检，找准安全隐患和设施、服务短板。同时，合理安排 2024 年城镇老旧小区改造计划，明确改造对象范围。大力改造提升建成年代较早、失养失修失管、设施短板明显、居民改造意愿强烈的住宅小区（含单栋住宅楼），重点改造 2000 年底前建成需改造的城镇老旧小区。由此可见，推进城镇老旧小区改造，不仅有利于推动惠民生扩内需，同时也有利于推进城市更新和开发建设方式转型，促进经济高质量发展。

根据大同市人民政府办公室 2023 年 7 月印发的《关于加快发展保障性租赁住房的实施意见》，发展保障性租赁住房是我大同市“十四五”时期住房建设的重点任务，以需求为导向，坚持供需匹配，合理发展保障性租赁住房。“十四五”期间大同市计划筹集保障性租赁住房 5000 套（间），支持房地产开发企业专业化规模化的住房租赁企业等各类主体建设和运营管理保障性租赁住房，注重发挥国有企业带动引领作用。此外，2023 年大同市实施物业管理服务提升行动，纳入提升行动范围的小区包括四类。即，2022 年引进物业服务企业因经营不善退出，目前无人提供管理服务的老旧小区；实施自治管理且物业管理服务水平低下的老旧小区；街道社区托管，物业管理服务标准较低的老旧小区；原则上纳入老旧小区物业管理服务提升行动范围的小区投入使用年限不低于 20 年。提升行动将围绕建立组织、完善制度、补齐设施、提升服务等方面，消除老旧小区物业管理服务的空白点，推动物业管理服务专业化、标准化、社会化、智能化、法治化发展，提高居民生活的幸福感。

（3）贸易行业

贸易业务为发行人 2021 年新增业务板块，主要由子公司大同市丰澜商贸有限公司负责运营。发行人贸易业务板块主要涉及钢材、水泥和乙二醇销售等业务。

钢材是重要的基础生产资料，被广泛应用于建筑、机械、工程施工和高科技等重要领域，在国民经济发展中具有重要地位。钢材贸易属于商品流通领域，受商品经济规模影响及制约，与国内外宏观经济形势密切相关。贸易商依托信用资质、信息不对称、时间及空间差异、客户供应商资源和销售渠道等，赚取购销差价，下游需求主要来自于建筑业（包括房地产和基础设施建设）。2023 年，我国粗钢产量为 10.19 亿吨，同比持平；钢材产量为 13.63 亿吨，同比增长 5.2%。

乙二醇主要用作溶剂、防冻剂以及合成涤纶的原料。近年来，由于聚酯工业需求强劲，国内市场对乙二醇的需求保持快速增长之态势。1995 年我国乙二醇的表观消费量只有 65.69 万吨，2000 年达到 195.71 万吨，年均增长率高达 24.40%。进入 21 世纪以来，乙二醇的表观消费量继续大幅增长，成为超过美国的世界第一大乙二醇消费国，由于需求量的快速增长，促进了乙二醇生产能力的增加，随着我国乙二醇生产能力的不断增长，产量也不断增加。

（4）发行人行业地位及竞争优势

①所处地理区域优势显著

大同市位于山西省北部大同盆地的中心，区位优势突出。公路里程距北京约 330 公里、太原约 290 公里、呼和浩特约 300 公里；为首都之门户，三晋之屏障。大同雄踞晋、冀、内蒙的三角带中，是全国 42 个综合交通枢纽城市之一。京大高速公路、大运高速公路在同交汇，大呼、荣乌、天大、灵山、同源、广源 6 条高速公路和大同绕城高速公路连通运营，与北京、太原、呼和浩特、张家口等城市已实现 3 小时公路互通。随着“大张高铁”的开通运营，大西高铁全线贯通，大同已正式进入“高铁时代”。

京包、同蒲、大秦、京原铁路及口泉支线全部完成电气化改造。作为中国“煤河”大秦铁路的起点，大秦铁路是我国第一条双线电气化重载运煤专线，运煤专列载重量实现了由 1 万吨至 3 万吨的跨越，是山西、陕西、内蒙古西部煤炭外运的主通道，是中国最重要的煤炭运输大动脉。大同机场现有国内航线 22 条，架起了通往上海、广州、北京等各大城市的空中通道。大同市邻近北京，处于京津冀经济发展带和环渤海经济圈边缘上，随着这两个“经济极”的发展，将会对大同市经济产生巨大的带动作用，为公司发展创造良好的外部环境。

②垄断地位优势

发行人作为大同市国资委下属城市基础设施建设的主要主体，在大同市保障性住房、市政设施等基础设施建设领域处于行业垄断地位。发行人在大同市基础设施建设领域发挥着主导性的作用，在建设资金的筹措、使用和管理中具有不可替代的地位，基本没有外来竞争，市场相对稳定，发行人具有持续稳定的盈利能力。

③融资渠道优势

公司与政策性银行、商业银行等金融机构建立起了良好的合作关系，得到了强有力的金融支持。在与金融机构的合作中，公司能够按时还本付息，保持着良好的信用记录。通畅的融资渠道保障了开拓市场和生产经营的需要，为公司未来的发展提供了有力的资金支持。

④政府支持优势

发行人作为大同市最重要的城市基础设施建设主体，为大同经济持续发展、国有资产保值增值做出了重要贡献，大同市政府、市财政局从各方面均给予公司一定的支持。随着大同市经济发展，大同市城市基础设施建设进程的加快，大同市委、市政府将会加大对公司的支持力度，公司资产实力也将不断得到增强，相关业务优势将会更加明显。

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的行业没有发生重大变化。

（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

说明新增业务板块的经营情况、主要产品、与原主营业务的关联性等

2023 年度，公司实现污水处理收入 0.62 亿元，占营业收入的比例为 11.07%，来源于子公司大同安泰文化旅游置业发展有限公司。大同安泰文化旅游置业发展有限公司成立于 2018 年 6 月 26 日，注册资本 1 亿元，经营范围为一般项目：旅游开发项目策划咨询；游览景区管理；市场营销策划；物业管理；广告发布；园林绿化工程施工；养老服务；市政设施管理；土地使用权租赁；污水处理及其再生利用；水污染治理；水利相关咨询服务；水环境污染防治服务。大同安泰文化旅游置业发展有限公司于 2022 年 12 月取得大同市建成区污水管网特许经营权，并开展污水处理业务。《大同市 2023 年国民经济和社会发展计划执行情况与 2024 年国民经济和社会发展计划（草案）的报告》指出加强生态文明建设，厚植高质量发展生态底色。分区分类推进地下水污染防治，推进河道治理与生态修复、污水厂提标改造、湿地水质净化等重点工程建设，确保国省考断面水质稳定达标、持续改善。发行人作为大同地区最重要的基础设施投资建设和运营主体，上述业务与发行人原有的城市基础设施建设业务具有关联性。

（三） 业务开展情况

1. 分板块、分产品情况

(1) 业务板块情况

单位：亿元 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 (%)
航运服务	0.43	0.77	-79.07	7.72	0.26	0.73	-180.77	5.39
房产出租及销售	1.08	0.40	62.96	19.39	1.24	0.43	65.32	25.73
贸易业务	0.00	-	0.00	0.00	1.19	1.19	-	24.69
物业管理	0.92	0.62	32.61	16.52	1.41	0.84	40.43	29.25
光伏发电及充电桩	0.19	0.17	10.53	3.41	-	-	-	-
勘察设计	0.45	0.27	40.00	8.08	-	-	-	-
农产品及服务	0.24	0.21	12.50	4.31	-	-	-	-
文化旅游服务	0.40	0.58	-45.00	7.18	-	-	-	-
工程施工	0.30	0.20	33.33	5.39	-	-	-	-

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 (%)
污水处理	0.62	0.40	35.48	11.13	-	-	-	-
其他	0.94	0.72	23.40	16.88	0.72	0.84	-16.67	14.94
合计	5.57	4.34	22.08	100.00	4.82	4.03	16.39	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

(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：亿元 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 (%)
房产出租及销售	房产出租及销售业务板块	1.08	0.40	62.96	-12.90	-6.98	-3.61
物业管理	物业管理业务板块	0.92	0.62	32.61	-34.75	-26.19	-19.34
勘察设计	勘察设计业务板块	0.45	0.27	40.00	100.00	100.00	100.00
污水处理	污水处理业务板块	0.62	0.40	35.48	100.00	100.00	100.00
其他	其他业务板块	0.94	0.72	23.40	30.56	-14.29	-240.37
合计	—	4.01	2.41	—	18.99	14.22	—

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) 航运服务业务收入及毛利率分别变动 65.38%、56.26%，主要系航运吞吐量增加所致。
- (2) 贸易业务收入、成本及毛利率均变动-100.00%，主要系会计准则调整，按净额法确认收入所致。
- (3) 物业管理业务收入变动-34.75%，主要系大同市国鼎物业服务有限公司和大同市国瑞物业管理集团有限公司划出所致。
- (4) 光伏发电及充电桩业务收入、成本和毛利率均变动 100.00%，主要系以前年度计入其他收入，现单独列示所致。
- (5) 勘察设计业务收入、成本和毛利率均变动 100.00%，主要系以前年度计入其他收入，现单独列示所致。
- (6) 农产品及服务业务收入、成本和毛利率均变动 100.00%，主要系以前年度计入其他收入，现单独列示所致。
- (7) 文化旅游服务业务收入、成本和毛利率均变动 100.00%，主要系以前年度计入其他收

入，现单独列示所致。

（8）工程施工业务收入、成本和毛利率均变动 100.00%，主要系以前年度计入其他收入，现单独列示所致。

（9）污水处理业务收入、成本和毛利率均变动 100.00%，主要系子公司大同安泰文化旅游置业发展有限公司取得大同市建成区污水管网特许经营权，并开展污水处理业务所致。

（10）其他业务收入及毛利率分别变动 30.56%、-240.37%，主要系其他业务收入、成本增长所致。

（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

公司作为大同市主要的国有资产运营管理和基础设施建设的投融资主体，具有较强的竞争优势和广阔的发展前景。公司将按照大同市政府的要求，继续巩固和拓展城市基础设施建设领域投融资优势，坚持在公司经济效益、社会效益有机统一的基础上，抓住机遇、加强管理，坚持资本市场与信贷市场并重、直接融资与间接融资并举，进一步创新融资方式，拓展融资渠道，为城市建设和经济发展提供有力支撑。依托山西省将加快把文化旅游业培育成战略性支柱产业的步伐，以“旅游+”为手段，不断促进全省旅游业改革创新、转型升级、提质增效的战略，以大同市佳润生态旅游示范区为中心建设具有浓郁文化底蕴的休闲度假旅游圈，全面提升旅游产业空间发展格局，进一步提高公司旅游业务的盈利能力；依托大同大旅游产业的发展，开阔新的利润增长点。

此外，为深入贯彻习近平总书记考察调研山西重要指示精神，全面落实国家和山西省深化国企改革决策部署的行动，大同市将加快国有经济布局优化和结构调整，做优做强做大市属国有资本运营平台，未来公司将通过整合市属国有企业股权，实现高质量转型发展，提高公司的核心竞争和盈利能力。

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）盈利能力波动风险

2023年度，公司实现营业收入 5.57 亿元，净利润-3.64 亿元，净利润为负，主要系营业成本中管理费用和财务费用利息支出较大所致。由于目前公司尚处于快速发展阶段，在建项目建设期与投资回收期较长，盈利能力相对较弱。随着代建项目陆续结算回款，公司未来盈利能力有望增强。但如果发展战略及规划因客观原因无法顺利开展，仍可能存在盈利能力较弱的风险。

（2）其他应收款的回收风险

截至 2023 年末，公司其他应收款余额为 38.87 亿元，主要包含代垫项目款和往来款，占总资产的比例为 6.19%。随着业务不断拓展，公司其他应收款呈现波动增长趋势。若未来出现其他应收款不能按期收回或无法收回的情况，将可能对公司业绩和生产经营产生不利影响。

（3）资本性支出较大风险

公司作为大同地区最重要的基础设施投资建设和运营主体，目前主要从事区域城市基础设施建设等业务，同时也开展地区文化产业、物流服务、光伏发电、贸易等其他业务。2023 年度，公司投资活动产生的现金流量净额为-13.32 亿元，面对不断增加的资本性支出，金融机构给予了公司充足的授信额度及资金支持。目前公司尚处于快速发展阶段，在建项目规模和资金需求量较大、建设期与投资回收期较长，如果项目未来投入持续增加，公司面临一定的资本性支出压力风险。

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：

报告期内，公司严格按照《公司法》的要求，不断完善法人治理结构，规范运作，与控股股东及实际控制人之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面相互独立。

1、资产独立

公司资产完整，拥有独立的法人财产权，合法拥有与生产经营有关的主要资产的所有权或使用权，能够独立运用各项资产开展经营管理活动，拥有相应的处置权。

2、人员独立

公司建立了完善的人事管理制度和人事管理部门，并独立履行人事管理职责。公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照公司法、公司章程等有关规定通过合法程序产生。

3、机构独立

公司设立了完全独立于控股股东的组织架构，拥有独立的决策管理机构包括董事会和监事会，建立了健全的内部经营管理机构，拥有完整的组织机构体系和规范的现代企业制度，并运作良好，各个机构均独立于控股股东，依法行使各自的职权。

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行账户，依法独立纳税。不存在控股股东干预本公司财务运作及资金使用情况，在财务方面完全独立于控股股东。

5、业务经营独立

公司已经建立起独立、完整的业务运营管理体系，在工商行政管理部门核准的经营范围内开展各项经营业务，实行独立核算、自主经营、自负盈亏。

（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

公司与关联方交易的定价原则为有国家（行业）价格及收费标准的执行国家（行业）价格及收费标准，无国家（行业）价格及收费标准的执行市场价格，无市场参考价格的根据双方成本协商定价。公司关联交易将根据公司章程及相关内控制度进行，如触发重大关联交易事项，将及时进行重大事项信息披露。

（四） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

适用 不适用

2. 其他关联交易

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
资金拆借，作为拆出方	1.59
资金拆借，作为拆入方	3.81

3. 担保情况

适用 不适用

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 16.80 亿元人民币。

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计金额超过发行人上年末净资产 100%以上
适用 不适用

（五） 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

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

七、环境信息披露义务情况

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体
是 否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	大同市经济建设投资集团有限责任公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	22 大同 01
3、债券代码	182952.SH
4、发行日	2022 年 10 月 17 日
5、起息日	2022 年 10 月 18 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 10 月 18 日
7、到期日	2025 年 10 月 18 日
8、债券余额	8.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.20
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	五矿证券有限公司
13、受托管理人	五矿证券有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者中的机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交

16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否
----------------------------	---

1、债券名称	大同市经济建设投资集团有限责任公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	23大同01
3、债券代码	251547.SH
4、发行日	2023年7月6日
5、起息日	2023年7月7日
6、2024年4月30日后的最近回售日	2025年7月7日
7、到期日	2026年7月7日
8、债券余额	7.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.28
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	五矿证券有限公司
13、受托管理人	五矿证券有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者中的机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	2019年大同市经济建设投资有限责任公司社会领域产业专项债券
2、债券简称	19同建债、19同建社会债
3、债券代码	152167.SH、1980242.IB
4、发行日	2019年8月16日
5、起息日	2019年8月19日
6、2024年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2026年8月19日
8、债券余额	6.00
9、截止报告期末的利率(%)	5.00
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，自债券存续期第3个计息年度起分别按照20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。后五年利息随本金的兑付一起支付，每年付息时按债权登记日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	华创证券证券有限责任公司
13、受托管理人	华夏银行股份有限公司大同分行
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券

15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

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	182952.SH
债券简称	22 大同 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 <input checked="" type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <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）	1、调整票面利率选择权：本期债券设置票面利率调整选择权，发行人有权在本期债券存续期的第 2 年末决定是否调整本期债券后续计息期间的票面利率。 2、回售选择权：本期债券设置投资者回售选择权，债券持有人有权在本期债券存续期的第 2 年末将其持有的全部或部分本期债券回售给发行人。 3、赎回选择权：本期债券设置赎回选择权，发行人有权在本期债券存续期间的第 2 年末赎回本期债券全部未偿份额。

债券代码	251547.SH
债券简称	23 大同 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 <input checked="" type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <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）	1、调整票面利率选择权：本期债券设置票面利率调整选择权，发行人有权在本期债券存续期的第 2 年末决定是否调整本期债券后续计息期间的票面利率。 2、回售选择权：本期债券设置投资者回售选择权，债券持有人有权在本期债券存续期的第 2 年末将其持有的全部或部分本期债券回售给发行人。 3、赎回选择权：本期债券设置赎回选择权，发行人有权在本期债券存续期间的第 2 年末赎回本期债券全部未偿份额。

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	182952.SH
债券简称	22 大同 01

债券约定的投资者保护条款名称	1、发行人偿债保障措施承诺 2、交叉保护承诺
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	报告期内，已按约定对投资者权益保护条款进行监测，未涉及触发及需要披露的情况。
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	不适用

债券代码	251547.SH
债券简称	23 大同 01
债券约定的投资者保护条款名称	1、发行人偿债保障措施承诺 2、交叉保护承诺
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	报告期内，已按约定对投资者权益保护条款进行监测，未涉及触发及需要披露的情况。
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	不适用

四、公司债券募集资金使用情况

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

债券代码：182952.SH

债券简称：22 大同 01

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	大同市经济建设投资集团有限责任公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	8
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还有息债务。因本期债券的发行时间及实际发行规模尚有一定不确定性，发行人将综合考虑本期债券发行时间及实际发行规模、募集资金的到账情况、相关债务本息偿付要求、公司债务结构调整计划等因素，本着有利于优化公司债务结构和节省财务费用的原则，选择合适债务本金、利息进行归还，所归还债务包括但不限于债务清单中所列债务本金、利息。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	本期债券募集资金扣除发行费用后，已全部用于偿还有息债务。
实际用途与约定用途是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项账户运作情况	正常

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
变更调整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	发行人存在对债务清单进行调整的情形，每笔用款均已经审批，符合募集说明书的约定。
变更调整募集资金用途的信息披露情况	发行人已披露临时公告，受托管理人已披露临时受托管理事务报告。
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	发行人存在对债务清单进行调整的情形，募集资金用途为偿还有息债务，合法合规。

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	0.4
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.4
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	偿还银行借款和融资租赁借款
3.2.1 偿还公司债券金额	0
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资或者资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用

4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0
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	不适用

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	无
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	无
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 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）	不适用

债券代码：251547.SH

债券简称：23 大同 01

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	大同市经济建设投资集团有限责任公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	7
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还有息负债。根据本期债券发行时间和实际发行规模、募集

	资金到账时间、公司债务结构调整计划及其他资金使用需求等情况，本着有利于优化公司债务结构和节省财务费用的原则，未来可能调整偿还债务的具体金额和明细。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	本期债券募集资金扣除发行费用后，已全部用于偿还有息债务。
实际用途与约定用途是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项账户运作情况	正常

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整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	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	6.98
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	4.08
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	偿还银行借款和融资租赁借款
3.2.1 偿还公司债券金额	2.90
3.2.2 偿还公司债券情况	偿还“19 同建社会债”本息和“22 大同 01”利息
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用

4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0
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	不适用

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	无
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	无
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 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）	不适用

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：182952.SH

债券简称	22 大同 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	设立专门的偿付工作小组；制定并严格执行资金管理计划；制定《债券持有人会议规则》；聘请受托管理人；严格的信息披露
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内按照募集说明书约定有效执行

债券代码：251547.SH

债券简称	23 大同 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	设立专门的偿付工作小组；制定并严格执行资金管理计划；制定《债券持有人会议规则》；聘请受托管理人；严格的信息披露
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内按照募集说明书约定有效执行

债券代码：152167.SH、1980242.IB

债券简称	19 同建债、19 同建社会债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券由晋商信用增进投资股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内按照募集说明书约定有效执行

七、中介机构情况

（一）出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
签字会计师姓名	赵金、刘生刚

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	182952.SH
债券简称	22大同01
名称	五矿证券有限公司
办公地址	深圳市南山区粤海街道海珠社区滨海大道3165号五矿金融大厦2401
联系人	张宇航
联系电话	010-51078198

债券代码	251547.SH
债券简称	23大同01
名称	五矿证券有限公司
办公地址	深圳市南山区粤海街道海珠社区滨海大道3165号五矿金融大厦2401
联系人	张宇航
联系电话	010-51078198

债券代码	152167.SH、1980242.IB
债券简称	19同建债、19同建社会债
名称	华夏银行股份有限公司大同分行
办公地址	山西省大同市迎宾街531号
联系人	曹燕
联系电话	0352-5525809

（三）资信评级机构

适用 不适用

债券代码	182952.SH
债券简称	22大同01
名称	东方金诚国际信用评估有限公司
办公地址	北京市丰台区丽泽路24号院3号楼-5层至45层101内44层4401-1

债券代码	152167.SH、1980242.IB
债券简称	19同建债、19同建社会债
名称	大公国际资信评估有限公司
办公地址	北京市海淀区西三环北路89号3层-01

（四）报告期内中介机构变更情况

适用 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

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

变更、更正的类型及原因，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。同时，说明是否涉及到追溯调整或重述，涉及追溯调整或重述的，披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

1、会计政策变更

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。本公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

本公司自施行日起执行企业会计准则解释 16 号，执行解释 16 号对本报告期内财务报表无重大影响。

2、会计估计变更

本期主要会计估计未发生变更。

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

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	16.47	10.52	56.53	主要系子公司大同市农业发展集团有

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
				限公司货币资金增加所致
交易性金融资产	0.02	0.00	1,181.31	主要系子公司大同机场有限责任公司交易性金融资产增加所致
应收票据	0.08	0.22	-65.68	主要系子公司大同市丰澜商贸有限公司应收票据减少所致
应收账款	2.47	2.07	19.49	不适用
预付款项	15.56	38.66	-59.75	主要系子公司大同市交通物流发展集团有限责任公司预付款项减少所致
其他应收款	38.87	38.76	0.30	不适用
存货	250.56	242.69	3.24	不适用
其他流动资产	3.13	2.54	23.23	不适用
长期股权投资	33.75	33.46	0.87	不适用
其他权益工具投资	25.25	18.64	35.47	主要系本期对晋能控股煤业集团有限公司和大同农村商业银行股份有限公司计入其他综合收益的利得增加所致
投资性房地产	109.13	108.96	0.16	不适用
固定资产	13.63	13.88	-1.76	不适用
在建工程	67.61	68.36	-1.09	不适用
生产性生物资产	0.96	0.96	0.00	不适用
无形资产	26.66	9.16	191.06	主要系子公司大同安泰文化旅游置业发展有限公司无形资产增加所致
长期待摊费用	1.21	1.18	2.42	不适用
递延所得税资产	0.45	0.41	8.75	不适用
其他非流动资产	22.58	28.57	-20.96	不适用

（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	受限资产的账面价值（非受限价值）	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	16.47	0.17	-	1.03

受限资产类别	受限资产的账面价值 (非受限价值)	资产受限金额	受限资产评估 价值(如有)	资产受限金额 占该类别资产 账面价值的比 例(%)
大同经济发展投资有限公司持有大同农村商业银行股份有限公司股权	3.40	0.18	-	5.29
大同市经济建设投资集团有限责任公司持有大同市佳峪文化旅游有限责任公司价值5.10亿股权	5.10	5.10	-	100.00
投资性房地产	109.13	34.58	-	31.69
合计	134.10	40.03	—	—

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
投资性房地产	109.13	-	34.58	借款抵押	无

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

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期末资产净额	子公司报告期末营业收入	发行人直接或间接持有的股权比例合计(%)	受限股权数量占发行人持有的子公司股权总数的比例(%)	权利受限原因
大同市佳峪文化旅游有限责任公司	7.78	3.50	0.07	51.00	100.00	借款质押
合计	7.78	3.50	0.07	—	—	—

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：29.60 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：2.48 亿元，收回：2.48 亿元；

3.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

否

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：29.60 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：1.59 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：17.18%，是否超过合并口径净资产的 10%：

√是 □否

1. 截止报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借的主要构成、形成原因：
公司对外资金拆借。

2. 发行人非经营性往来占款和资金拆借账龄结构

单位：亿元 币种：人民币

占款/拆借时间	占款/拆借金额	占款/拆借比例
已到回款期限的	-	-
尚未到期，且到期日在 6 个月内（含）的	-	-
尚未到期，且到期日在 6 个月-1 年内（含）的	-	-
尚未到期，且到期日在 1 年后的	29.60	100%
合计	29.60	100%

3. 报告期末，发行人非经营性往来占款和资金拆借前 5 名债务方

单位：亿元 币种：人民币

拆借方/占款人名称或者姓名	报告期发生额	期末未收回金额	拆借/占款方的资信状况	拆借/占款及未收回原因	回款安排	回款期限结构
中航货运航空有限公司	-0.83	2.00	正常	往来款	预计未来 5 年内逐步回款	预计未来 5 年内逐步回款
大同新智工程项目管理有限公司	-0.01	1.51	正常	往来款	暂未约定	暂未约定
大同大昶移动能源有限公司	0.04	1.13	正常	往来款	预计未来 5 年内逐步回款	预计未来 5 年内逐步回款
大同轻型飞机制造有限公司	-	0.99	正常	往来款	暂未约定	暂未约定

拆借方/ 占款人名 称或者姓 名	报告期 发生额	期末未收 回金额	拆借/占 款方的资 信状况	拆借/占款及 未收回原因	回款安排	回款期限结 构
大同新成 新材料股 份有限公 司	-	0.60	正常	往来款	暂未约定	暂未约定

（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 38.13 亿元和 38.37 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 0.63%。

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	-	-	2.00	19.00	21.00	54.73
银行贷款	-	9.25	0.25	2.85	12.35	32.19
非银行金 融机构贷 款	-	1.07	0.84	3.11	5.02	13.08
其他有息 债务	-	-	-	-	-	-
合计	-	10.32	3.09	24.96	38.37	—

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 15 亿元，企业债券余额 6 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 10 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 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 74.17 亿元和 98.96 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 33.42%。

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	-	-	2.00	19.00	21.00	21.22
银行贷款	-	14.39	6.35	46.42	67.16	67.87

非银行金融机构贷款	-	1.82	1.56	7.42	10.80	10.91
其他有息债务	-	-	-	-	-	-
合计	-	16.21	9.91	72.84	98.96	—

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 15 亿元，企业债券余额 6 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 10 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 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 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 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） 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 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	12.36	12.91	-4.30	不适用
应付票据	0.59	0.74	-21.29	不适用
应付账款	14.70	13.53	8.67	不适用
合同负债	5.56	5.52	0.80	不适用
应付职工薪酬	0.51	0.48	6.37	不适用
应交税费	0.93	1.03	-10.26	不适用
其他应付款	104.22	100.74	3.45	不适用
一年内到期的非流动负债	14.58	9.79	49.00	主要系公司本部一年内到期的非流动负债增加所致
其他流动负债	0.28	0.28	0.80	不适用
长期借款	46.97	25.02	87.71	主要系子公司大同安泰文化旅游置业发展有限公司长期借款增加所致
应付债券	19.00	14.00	35.71	主要系公司本部 2023 年非公开发行公司债券所致
长期应付款	139.31	155.35	-10.32	不适用
递延收益	0.53	0.70	-24.12	不适用
递延所得税负债	22.54	22.46	0.36	不适用
其他非流动负债	74.01	67.35	9.89	不适用

（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：-3.58 亿元

报告期非经常性损益总额：0.39 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
京能大同热力有限公司	是	48.35	热力、电力生产和供应	85.47	35.73	19.98	3.36

（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

2023 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-1.54 亿元，净利润-3.64 亿元，存在重大差异，主要系公司财务费用中利息支出较大所致。

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：33.47 亿元

报告期末对外担保的余额：29.01 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：-4.46 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：0.66 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 专项品种公司债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换公司债券发行人

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、发行人为绿色公司债券发行人

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

十一、 中小微企业支持债券

适用 不适用

十二、 其他专项品种公司债券事项

无。

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

19 同建债、19 同建社会债募投项目情况：截至报告期末，大同市佳润生态旅游示范区项目已完成建设，2023 年度实现收入 672.85 万元。该项目增加了发行人文化旅游服务业务收入，并丰富了当地旅游资源，促进文旅融合；山西省大同市阳高县白登河生态康养小镇土地整理及基础配套设施建设项目受宏观因素影响尚未竣工验收。

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；

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年度报告、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，亦可在中国债券信息网进行查询。

（以下无正文）

（以下无正文，为《大同市经济建设投资集团有限责任公司公司债券 2023 年年度报告》盖章页）

大同市经济建设投资集团有限责任公司



2024年4月30日

财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：大同市经济建设投资集团有限责任公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,647,091,647.87	1,052,219,746.69
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	1,745,660.64	136,240.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,550,000.00	22,000,000.00
应收账款	247,317,594.46	206,984,161.26
应收款项融资		
预付款项	1,555,722,302.39	3,865,599,485.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,887,477,562.91	3,875,938,284.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	25,056,024,892.06	24,268,818,418.94
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	313,400,587.68	254,320,928.79
流动资产合计	32,716,330,248.01	33,546,017,266.45
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	3,375,297,988.57	3,346,053,255.45
其他权益工具投资	2,525,282,412.45	1,864,077,397.79
其他非流动金融资产		
投资性房地产	10,912,881,309.26	10,895,682,815.21
固定资产	1,363,109,432.56	1,387,565,070.05
在建工程	6,761,261,646.63	6,835,572,311.31
生产性生物资产	96,088,698.91	96,088,698.91
油气资产		

使用权资产		
无形资产	2,666,268,875.95	916,055,867.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	120,717,711.33	117,861,311.76
递延所得税资产	44,568,608.37	40,982,352.99
其他非流动资产	2,257,932,597.90	2,856,696,927.90
非流动资产合计	30,123,409,281.92	28,356,636,009.17
资产总计	62,839,739,529.94	61,902,653,275.62
流动负债：		
短期借款	1,235,922,409.50	1,291,450,000.00
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	58,613,021.62	74,470,000.00
应付账款	1,469,908,955.37	1,352,642,603.84
预收款项		
合同负债	555,934,499.91	551,548,065.11
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	50,757,022.47	47,716,707.51
应交税费	92,676,416.25	103,272,894.31
其他应付款	10,421,601,059.23	10,073,610,298.68
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	1,458,470,000.06	978,860,000.00
其他流动负债	27,796,725.00	27,577,403.26
流动负债合计	15,371,680,109.41	14,501,147,972.71
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,696,563,664.00	2,502,000,000.00
应付债券	1,900,000,000.00	1,400,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	13,931,186,804.53	15,534,595,819.96
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	53,418,759.78	70,397,109.20
递延所得税负债	2,254,024,560.33	2,245,926,124.57

其他非流动负债	7,401,455,447.21	6,735,044,578.70
非流动负债合计	30,236,649,235.85	28,487,963,632.43
负债合计	45,608,329,345.25	42,989,111,605.13
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	653,977,300.00	653,977,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,228,417,860.04	16,094,269,471.44
减：库存股		
其他综合收益	746,651,649.16	235,540,635.00
专项储备		
盈余公积	16,716,224.61	16,716,224.61
一般风险准备		
未分配利润	204,466,275.66	556,233,656.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	15,850,229,309.47	17,556,737,287.83
少数股东权益	1,381,180,875.22	1,356,804,382.65
所有者权益（或股东权益）合计	17,231,410,184.68	18,913,541,670.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计	62,839,739,529.94	61,902,653,275.62

公司负责人：刘如岩

主管会计工作负责人：刘建婷

会计机构负责人：刘建婷

母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：大同市经济建设投资集团有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	31,238,613.44	63,782,302.30
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	7,400,000.00	7,200,000.00
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	74,234,404.06	74,496,052.06
其他应收款	10,837,649,253.83	9,487,156,565.34
其中：应收利息		
应收股利		
存货	315,767,621.72	329,631,655.29
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	11,266,289,893.05	9,962,266,574.99

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	9,519,028,952.43	9,271,773,708.24
其他权益工具投资	463,131,734.79	440,631,734.79
其他非流动金融资产		
投资性房地产	84,820,777.00	77,614,599.00
固定资产	366,770.38	558,310.25
在建工程	2,170,413,182.93	1,770,754,321.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	63,354.15	63,354.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	81,530,579.29	78,380,579.29
递延所得税资产	8,472,186.93	3,988,985.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	12,327,827,537.90	11,643,765,593.06
资产总计	23,594,117,430.95	21,606,032,168.05
流动负债：		
短期借款	600,000,000.00	660,000,000.00
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	58,612,021.62	49,470,000.00
应付账款	10,404,668.98	10,404,668.98
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,535,029.08	1,686,480.33
应交税费	25,076,242.23	25,696,045.29
其他应付款	6,197,059,812.69	4,714,642,013.45
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	741,170,000.06	370,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	7,633,857,774.66	5,831,899,208.05
非流动负债：		
长期借款	405,000,000.00	755,000,000.00
应付债券	1,900,000,000.00	1,400,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款	1,794,271,723.54	2,230,877,887.22
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	17,217,020.88	15,415,476.38
其他非流动负债	5,956,508,496.82	5,406,819,096.82
非流动负债合计	10,072,997,241.24	9,808,112,460.42
负债合计	17,706,855,015.90	15,640,011,668.47
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	653,977,300.00	653,977,300.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,581,545,093.65	5,581,545,093.65
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,716,224.61	16,716,224.61
未分配利润	-364,976,203.21	-286,218,118.68
所有者权益（或股东权益）合计	5,887,262,415.05	5,966,020,499.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计	23,594,117,430.95	21,606,032,168.05

公司负责人：刘如岩

主管会计工作负责人：刘建婷

会计机构负责人：刘建婷

合并利润表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
一、营业总收入	557,287,904.13	481,628,917.60
其中：营业收入	557,287,904.13	481,628,917.60
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,139,882,937.70	988,801,447.08
其中：营业成本	434,172,612.28	402,574,140.88
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	19,536,832.03	31,606,846.28
销售费用	25,480,170.81	15,712,297.00
管理费用	272,494,226.18	235,880,211.83
研发费用		
财务费用	388,199,096.40	303,027,951.09

其中：利息费用	393,229,835.24	294,254,755.83
利息收入	6,767,505.23	4,155,173.93
加：其他收益	53,112,452.37	86,296,390.75
投资收益（损失以“-”号填列）	134,692,561.06	115,893,499.11
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）	16,811,154.69	27,070,045.11
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-18,377,681.21	-22,478,350.80
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-209,645.21	-8,563.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-74,384.38	58,525.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-396,640,576.25	-300,340,983.26
加：营业外收入	43,335,248.04	9,746,286.51
减：营业外支出	4,703,931.04	2,966,744.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-358,009,259.25	-293,561,441.12
减：所得税费用	5,768,564.16	4,043,086.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-363,777,823.41	-297,604,527.14
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-363,777,823.41	-297,604,527.14
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）	-351,767,381.12	-243,488,515.17
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-12,010,442.29	-54,116,011.97
六、其他综合收益的税后净额	511,111,014.16	235,540,635.00
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	511,111,014.16	235,540,635.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益	511,111,014.16	
（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	511,111,014.16	
（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		235,540,635.00
(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		235,540,635.00
(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	147,333,190.74	-62,063,892.14
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	159,343,633.03	-7,947,880.17
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-12,010,442.29	-54,116,011.97
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：- 元,上期被合并方实现的净利润为：- 元。

公司负责人：刘如岩

主管会计工作负责人：刘建婷

会计机构负责人：刘建婷

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业收入	2,740,761.42	1,333,333.40
减：营业成本		
税金及附加	383,441.95	229,950.38
销售费用		
管理费用	14,438,283.09	34,730,243.28
研发费用		
财务费用	184,386,462.14	156,170,605.55
其中：利息费用	185,287,199.49	155,517,867.33
利息收入	922,641.80	
加：其他收益		408,494.00
投资收益（损失以“－”号填列）	125,996,544.19	111,622,411.93
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）	7,206,178.00	4,363.31
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,932,805.29	-1,803,426.60
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,008.50	58,525.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-81,199,517.36	-79,507,097.62
加：营业外收入		
减：营业外支出	240,223.99	206,178.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-81,439,741.35	-79,713,275.62
减：所得税费用	-2,681,656.82	-449,765.82
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-78,758,084.53	-79,263,509.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-78,758,084.53	-79,263,509.80
（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	-78,758,084.53	-79,263,509.80
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：刘如岩

主管会计工作负责人：刘建婷

会计机构负责人：刘建婷

合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
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	355,875,782.27	380,153,612.46
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	1,945,909.68	92,646,624.63
收到其他与经营活动有关的现金	5,305,978,561.64	5,943,673,192.50
经营活动现金流入小计	5,663,800,253.59	6,416,473,429.59
购买商品、接受劳务支付的现金	330,276,295.84	775,748,166.38
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	200,925,552.53	159,091,726.20
支付的各项税费	56,882,843.91	57,420,313.34
支付其他与经营活动有关的现金	5,229,406,347.22	5,298,740,105.29
经营活动现金流出小计	5,817,491,039.50	6,291,000,311.21
经营活动产生的现金流量净额	-153,690,785.91	125,473,118.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,471,379.85	31,754,080.48
取得投资收益收到的现金	71,741,009.97	2,605,418.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,315,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	22,614.54	
收到其他与投资活动有关的现金	91,973,832.80	127,980,953.42
投资活动现金流入小计	170,208,837.16	169,655,852.36
购建固定资产、无形资产和其他	381,191,421.06	587,235,278.10

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	96,656,000.00	8,572,360.00
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		139,401,063.95
支付其他与投资活动有关的现金	1,024,509,564.49	117,441,956.03
投资活动现金流出小计	1,502,356,985.55	852,650,658.08
投资活动产生的现金流量净额	-1,332,148,148.39	-682,994,805.72
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	73,140,000.00	18,676.21
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	4,089,281,131.95	3,469,619,382.15
收到其他与筹资活动有关的现金	1,779,354,707.74	1,520,111,668.94
筹资活动现金流入小计	5,941,775,839.69	4,989,749,727.30
偿还债务支付的现金	2,467,855,228.20	2,472,326,563.34
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	358,420,582.51	323,108,321.66
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	1,042,902,613.49	1,564,214,799.44
筹资活动现金流出小计	3,869,178,424.20	4,359,649,684.44
筹资活动产生的现金流量净额	2,072,597,415.49	630,100,042.86
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	586,758,481.19	72,578,355.52
加：期初现金及现金等价物余额	1,043,176,555.69	970,598,200.17
六、期末现金及现金等价物余额	1,629,935,036.88	1,043,176,555.69

公司负责人：刘如岩

主管会计工作负责人：刘建婷

会计机构负责人：刘建婷

母公司现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,815,080,495.76	2,950,566,101.04
经营活动现金流入小计	4,815,080,495.76	2,950,566,101.04
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	29,413,796.14	14,051,883.98
支付的各项税费	685,702.96	306,334.95
支付其他与经营活动有关的现金	4,292,026,196.87	2,531,640,773.81
经营活动现金流出小计	4,322,125,695.97	2,545,998,992.74
经营活动产生的现金流量净额	492,954,799.79	404,567,108.30
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	65,341,300.00	456,048.49
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	65,341,300.00	20,456,048.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	16,740.00	27,200.00
投资支付的现金	249,100,000.00	
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	117,010,090.73	117,441,956.03
投资活动现金流出小计	366,126,830.73	117,469,156.03
投资活动产生的现金流量净额	-300,785,530.73	-97,013,107.54
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	600,000,000.00	1,623,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	700,358,421.02	50,271,543.17
筹资活动现金流入小计	1,300,358,421.02	1,673,271,543.17
偿还债务支付的现金	1,331,617,542.00	1,728,015,446.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	193,425,432.82	202,849,534.25
支付其他与筹资活动有关的现金	28,404.12	4,269,543.83
筹资活动现金流出小计	1,525,071,378.94	1,935,134,524.20
筹资活动产生的现金流量净额	-224,712,957.92	-261,862,981.03
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	-32,543,688.86	45,691,019.73
加：期初现金及现金等价物余额	63,782,302.30	18,091,282.57
六、期末现金及现金等价物余额	31,238,613.44	63,782,302.30

公司负责人：刘如岩

主管会计工作负责人：刘建婷

会计机构负责人：刘建婷