
广西百色试验区发展集团有限公司

公司债券中期报告

(2024 年)

二〇二四年八月

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（如有）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

投资者在评价和购买本公司发行的公司债券前，应认真考虑下述各项可能对公司债券的偿付、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，并仔细阅读各期募集说明书中的“风险因素”等有关章节。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司面临的风险因素与前次年报披露的重大风险提示相比未发生重大不利变化。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	7
一、 公司基本信息.....	7
二、 信息披露事务负责人.....	7
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....	8
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.....	10
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.....	20
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.....	20
四、 公司债券募集资金情况.....	22
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.....	25
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	25
第三节 报告期内重要事项.....	27
一、 财务报告审计情况.....	27
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	27
三、 合并报表范围调整.....	27
四、 资产情况.....	28
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	29
六、 负债情况.....	30
七、 利润及其他损益来源情况.....	32
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.....	32
九、 对外担保情况.....	32
十、 重大诉讼情况.....	33
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	33
十二、 向普通投资者披露的信息.....	33
第四节 专项品种债券应当披露的其他事项.....	33
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	34
第六节 备查文件目录.....	35
财务报表.....	37
附件一： 发行人财务报表.....	37

释义

公司、本公司、发行人、百发集团	指	广西百色试验区发展集团有限公司（原名“广西百色百东投资有限公司”）
PR 百东 02、18 百东债 02	指	2018 年第二期广西百色百东投资有限公司公司债券
PR 百东 03、19 百东债 01	指	2019 年第一期广西百色百东投资有限公司公司债券
22 百发 01	指	广西百色试验区发展集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
22 百发 02	指	广西百色试验区发展集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
23 百色 01	指	广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
23 百色 02	指	广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
23 百色 03	指	广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第三期）
23 百色 04	指	广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第四期）
23 百色 05	指	广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第五期）
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
报告期末	指	2024 年 6 月 30 日
本报告	指	发行人依据有关法律、法规要求、定期披露的《广西百色试验区发展集团有限公司公司债券中期报告（2024 年）》
募集说明书	指	发行人根据有关法律、法规制作的《2018 年第二期广西百色百东投资有限公司公司债券募集说明书》、《2019 年第一期广西百色百东投资有限公司公司债券募集说明书》、《广西百色试验区发展集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《广西百色试验区发展集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）募集说明书》、《广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）》、《广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）》、《广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第三期）》、《广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第四期）》、《广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第五期）》
上交所、交易所	指	上海证券交易所
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会

债券持有人	指	本公司发行历次债券的投资者
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2019 年修订）
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》（2021 年修订）
《公司章程》	指	广西百色试验区发展集团有限公司公司章程
工作日	指	证券经营机构的正常营业日（不包括法定节假日或休息日）
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日或休息日）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

本报告中，除特别说明外所有数值均保留 2 位小数，若部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	广西百色试验区发展集团有限公司
中文简称	百发集团
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	吴冠学
注册资本（万元）	100,000.00
实缴资本（万元）	34,271.71
注册地址	广西壮族自治区百色市 右江区四塘镇百东企业服务站
办公地址	广西壮族自治区百色市 右江区四塘镇百东企业服务站
办公地址的邮政编码	533000
公司网址（如有）	无
电子信箱	bdztgs@163.com

二、信息披露事务负责人

姓名	王光益
在公司所任职务类型	√ 董事 √ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	董事、总经理、信息披露事务负责人
联系地址	百色市右江区四塘镇百东企业服务站
电话	18377136531
传真	0776-2988180
电子信箱	bdztgs@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：广西百色城市产业发展集团有限公司

报告期末实际控制人名称：百色市人民政府国有资产监督管理委员会

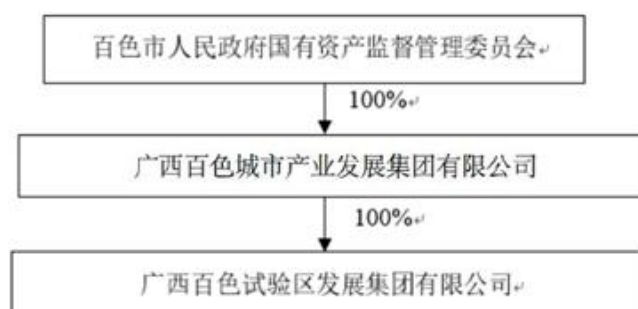
报告期末控股股东资信情况：良好

报告期末实际控制人资信情况：良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权¹受限情况：100%，未受限

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%，未受限

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

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

☒是 ☐否

变更人员类	变更人员姓	变更人员职	变更类型	辞任生效时间（新任职	工商登记完
-------	-------	-------	------	------------	-------

¹均包含股份，下同。

型	名	务		生效时间)	成时间
董事	王子丹	董 事 长、法 定代表人	离任	2024 年 5 月 22 日	2024 年 7 月 23 日
高 级 管 理 人 员	蒋娜	副总经理	离任	2024 年 5 月 22 日	2024 年 7 月 23 日
董事	潘晓西	外部董事	离任	2024 年 5 月 22 日	2024 年 7 月 23 日
董事	张恺轩	外部董事	离任	2024 年 5 月 22 日	2024 年 7 月 23 日
董事	黎碧洁	外部董事	离任	2024 年 5 月 22 日	2024 年 7 月 23 日
董事	吴冠学	董 事 长、法 定代表人	聘任	2024 年 5 月 22 日	2024 年 7 月 23 日
高 级 管 理 人 员	张敬齐	副总经理	聘任	2024 年 5 月 22 日	2024 年 7 月 23 日
董事	凌洁	外部董事	聘任	2024 年 5 月 22 日	2024 年 7 月 23 日
董事	余育先	外部董事	聘任	2024 年 5 月 22 日	2024 年 7 月 23 日
董事	黄庆科	外部董事	聘任	2024 年 5 月 22 日	2024 年 7 月 23 日

（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：10 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 111.11%。

（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：吴冠学

发行人的董事长或执行董事：吴冠学

发行人的其他董事：王光益、凌洁、余育先、黄庆科

发行人的监事：杨景宏、黄留师、陆翠

发行人的总经理：王光益

发行人的财务负责人：王光益

发行人的其他非董事高级管理人员：陈琨、蒙坤、张敬齐

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

公司系百色市重要的开发建设主体和国有资产运营实体，担负着百色市百东新区范围内市政基础设施建设、保障性住房建设、土地开发整理和国有资产运营的重要任务。

（1）市政基础设施建设业务

发行人主要负责百色市百东新区范围内的市政基础设施建设工程的开发建设，其运营模式主要为委托代建模式，具体经营模式主要为发行人受百色市百东新区管理委员会的委托进行项目开发建设。

根据发行人与百东新区管委会签署的《委托建设合同书》，百东新区管委会委托发行人开展市政基础设施项目的建设业务，并指定百东新区财政局评审中心对项目实际投资额进行评审确认。委托代建协议明确约定项目建设概况、双方义务与责任和支付条款。在项目建设期内的每年度，发行人根据经百东新区财政局评审中心评审后的实际投资额加计一定的投资收益后确认收入，部分项目的投资收益为 6%，部分项目的投资收益为 13%，根据经评审后的项目实际投资额核算成本，项目实际投资额包括项目建设投资、项目融资利息成本、工程管理成本等内容。在项目建设期内的每年度末，百东新区管委会根据百色市百东新区财政局评审中心的评审结果对项目当年实际投资额 36%的比例进行结算，其余未结算部分待项目最终竣工决算并移交后再行结算。

一般情况下，发行人在项目建设中主要承担融资、建设管理职能，具体项目建设由发行人自行招标建设。发行人根据项目工程进度，支付施工单位工程建设款项。工程项目建设期，项目建设管理部门按期根据工程投入和进度情况办理工程款支付申请，经逐级确认审核流程进行审批，发行人财务部门据此进行支付。在项目建设期内，发行人财务部门依据经百东新区财政局评审中心评审的工程项目审定金额进行财务核算，确认工程建设业务成本。

（2）房产销售业务

发行人房产销售业务板块主要销售保障房和商品房，由发行人本部和子公司广西百色万东房地产开发有限公司运营。在保障房方面，近年来，发行人开发建设了百东新区新农村安居创业示范小区、百色四塘镇棚户区改造项目等保障性住房项目。在项目建设期内，发行人财务部门依据经百东新区财政局评审中心评审的工程项目审定金额进行财务核算，确认工程投资额。项目完工达到可销售状态后，发行人根据购房合同、购房发票在交房后确认房产销售收入。

在商品房方面，发行人按照总体规划通过外包的施工方式修建住宅与商铺，后将住宅与商铺直接对外销售。发行人的商业开发项目的主要盈利来源于住宅与商铺的销售。当发行人取得预售许可证时可以开始预售。发行人该项业务收入确认方法是：与购房者签订销售合同，当项目完工并验收合格、取得买方付款证明并交付使用后确认销售收入。买方接到书面交房通知，无正当理由拒绝接收的，于书面交房通知确定的交付使用时限结束后即确认收入的实现。

（3）贸易业务

发行人贸易业务主要由母公司和控股子公司广西百色润东实业有限公司负责运营。

发行人以供应链服务供应商的身份向客户提供货物采购、订单处理及结算等供应链服务业务，并通过货物的销售确认收入。发行人收到客户下达的代理采购委托订单并对相关信息审核确认后，按客户指令向双方认可的供应商进行采购，由发行人供应商直接将货物发送给发行人指定地点，经双方确认后，发行人供应商向发行人全额开具相应的采购发票，发行人获取对该货物收取货款的权利，发行人委托第三方仓储监管公司对采购货物进行实

时监管。客户需要在双方约定的时间内，分期分批以“先款后货”的方式，付清货款，第三方仓储监管公司根据发行人的指令将采购货物移交给客户，发行人客户获取对该货物收取货款的权利，发行人据此确认销售商品收入的实现。

（4）贷款业务

发行人主营业务中利息收入主要来源于发行人的资金拆借利息收入、发行人子公司百色市汇东小额贷款有限公司发放的小额抵押贷款和质押贷款利息收入以及百色城镇化发展基金合伙企业（有限合伙）发放的委托贷款利息收入。

（5）文旅业务

发行人文旅业务主要由下属控股子公司广西百色智东文化旅游投资有限公司（以下简称“智东公司”）负责运营。智东公司依托自身投资建设的百色欢乐小镇旅游项目面向百色市及周边省市地区的居民和游客提供娱乐休闲度假等综合配套服务。收入主要来源于欢乐小镇门票收入、欢乐小镇商品销售、欢乐小镇餐饮住宿及广告收入。

（6）土地开发业务

发行人主要承担百东新区范围内的土地征收和前期开发任务。根据发行人与百色市自然资源局（原百色市国土资源局）签订的土地综合整理开发合作协议，由发行人和旗下子公司盛东公司按市政府批复的百东新区土地综合整理开发年度计划，提供土地征收、收购、收回涉及的拆迁安置补偿服务，以及实施开发片区的基础设施建设。每个开发年度按当年实际完成工作量与百色市自然资源局进行投资结算。土地综合整理开发收益约定固定收益率 18%。

（7）租赁业务

发行人租赁业务板块主要为将百东医院、百色干部学院二校区及企业教育培训基地分别出租给右江民族医学院附属医院、百色市党校和百色市机关后勤服务中心。

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

近年来，随着百色市百东新区经济的快速发展，公司各项业务得到长足发展，目前公司在市政基础设施建设、保障性住房建设和土地开发整理等业务方面经营状况良好，在其经营领域和投资范围内，具有垄断性经营优势，其经营市场相对稳定，企业持续经营、盈利能力较强，具有较强的综合实力。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内，公司业务、经营情况及公司所在行业情况未发生重大变化，对公司生产经营和偿债能力无重大不利影响。

（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

☐适用 ☒不适用

（三） 主营业务情况

1. 分板块情况

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 (%)
工程建设	-	-	-	-	0.05	0.05	0.00	0.19
贸易	11.96	11.95	0.08	76.13	20.25	20.16	0.40	81.45
房产销售	0.40	0.25	37.50	2.55	0.46	0.36	21.74	1.85
利息	0.23	0.00	100.00	1.46	0.54	0.00	100.00	2.16
绿化养护	0.02	0.00	100.00	0.13	0.01	0.00	100.00	0.03
景区	0.02	0.00	100.00	0.13	0.02	0.04	-100.00	0.07
土地开发	2.01	1.70	15.42	12.79	2.62	2.22	15.27	10.56
租赁	0.81	0.29	64.20	5.16	0.44	0.24	45.45	1.77
物业	0.05	0.07	-40.00	0.32	0.03	0.03	0.00	0.11
停车场	0.03	0.16	-433.33	0.19	-	-	-	-
充电桩	0.00	0.00	-	-	-	-	-	-
陵园业务	0.02	0.01	50.00	0.13	-	-	-	-
其他	0.06	0.04	33.33	0.38	0.06	0.05	16.67	0.24
建材销售	0.09	0.04	55.56	0.57	0.36	0.21	41.67	1.44
其他业务	0.00	0.00	-	-	0.03	0.00	100.00	0.13
合计	15.71	14.50	7.70	100.00	24.86	23.36	6.03	100.00

2. 收入和成本分析

各业务板块营业收入、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。

工程建设业务方面，2024 年 1-6 月，公司工程建设业务收入较 2023 年度同期同比变动-100.00%，业务成本同比变动-100.00%，主要系公司大部分代建项目已基本完工，故同比下降较大。

贸易业务方面，2024 年 1-6 月，公司贸易业务收入较 2023 年度同期同比变动-40.94%，业务成本同比变动-40.72%，毛利率同比变动-80.00%，主要系公司本年减少了广西百色工业投资发展集团有限公司铝锭项目的销售和采购，故同比有所下降。

房产销售方面，2024 年 1-6 月，公司房产销售业务营业收入较 2023 年度同期同比变动-13.04%，业务成本同比变动-30.56%，毛利率较 2023 年度同期同比变动 72.49%，主要系子公司报告期内销售房产楼盘与 2023 年度同期不同，导致对应成本及毛利率变动。

利息业务方面，2024 年 1-6 月，公司利息业务营业收入较 2023 年度同期同比变动-57.41%，主要系 2024 年 1-6 月百色市工业投资有限公司、百色市土地储备中心的借款余额减少，所以本期有所下降。

绿化养护业务方面，2024 年 1-6 月，公司绿化养护业务营业收入较 2023 年度同期同比变动 100.00%，主要系该板块新增绿化养护范围所致。

景区业务方面，2024 年 1-6 月，公司景区业务营业成本较 2023 年度同期同比变动-100.00%，毛利率较 2023 年度同期同比变动 200.00%，主要系子公司广西百色智东文化旅游投资有限公司将景区整体出租，保留经营景区酒店温泉业务，导致营业成本同比有所下降且毛利率同比上升。

租赁业务方面，2024 年 1-6 月，公司租赁业务营业收入较 2023 年度同期同比变动-84.09%，毛利率较 2023 年度同期同比变动 41.25%，主要系该板块部分收入上年同期较为分散将其纳入在其他收入中核算，本期经整合后将其纳入租赁业务收入核算所致。

停车场业务方面，公司新增列示停车场业务收入板块，主要系子公司广西百色市工业投资开发有限公司新增运营智慧停车场项目。

充电桩业务方面，公司新增列示充电桩业务收入板块，主要系子公司广西百色市工业投资开发有限公司新增运营智慧充电桩项目。

陵园业务方面，公司新增列示陵园业务收入板块，主要新增合并子公司广西百色百安陵园管理有限公司存在运营陵园项目所致。

建材销售收入方面，2024 年 1-6 月，公司租赁业务营业收入较 2023 年度同期同比变动-75.00%，营业成本较 2023 年度同期同比变动-80.95%，毛利率较 2023 年度同期同比变动 33.33%，主要系子公司广西百色宏元投资有限责任公司本期部分混凝土产品销售下降，且减少销售其他毛利率较低的贸易品种所致。

其他业务方面，2024 年 1-6 月，公司其他业务营业成本较 2023 年度同期同比变动-100.00%，毛利率较 2023 年度同期同比变动-100.00%，主要系上期存在垫付征拆经费收入但本期未发生所致。

（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

业务发展目标：在完成战略布局调整及业务重构后，发行人将迎来新的增长点，逐渐去平台化，向高度市场化迈进。以去平台化为主线，向市场化运作转型升级，逐步降低负债，增加实体业务，提高经营收入，增加经营性项目，通过国有资产资本化运作，促使资本达到良性循环效果；逐步拥有实体业务，稳步推进去平台化，业务多元化发展。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

（1）经济周期和政策风险

公司城市基础设施建设业务和保障性住房开发建设业务目前主要集中在百东新区，上述业务的经济效益受百东新区整体经济发展状况及未来发展趋势的影响较大，如果区域经济发展速度放缓，可能会对公司的经营状况和盈利能力产生一定程度的不利影响。同时，上述业务开展受地方政策、法规的影响较大，若未来本地区在基建规划和保障性住房开发建设方面的法规、政策出现调整，或者本地区经济建设受到严重不利影响，公司的经营活动和盈利能力将面临一定的风险。

对策：公司将密切关注经济周期、国家政策和行业发展变化，加强对信息的收集和研 究，及时制定应对措施，适时调整经营策略和方针。此外，通过不断提升公司的可持续发展能力、管理水平和运营效率，进一步降低宏观经济环境变化和政策变动对公司经营带来的不利影响。

（2）项目建设风险

公司的工程建设业务具有投资规模较大、建设周期较长等特点。根据公司与百东新区管委会签订的《委托建设合同书》约定，百色市百东新区财政局评审中心将对项目评审的实际投资额加计不低于 6%的投资收益后向发行人支付相关款项。如果百东新区管委会不及时按照协议约定支付相关款项，将给公司正常的经营活动带来不利影响。

对策：针对项目建设风险，公司将加强项目建设各个环节的管理，采取切实措施严格控制投资成本，按工程计划推进建设进度，努力实现预期的经济效益和社会效益。同时，加强政府应收款项催收力度和对外融资力度，保持公司经营活动的正常开展。

（3）贸易风险

发行人的业务收入主要来源于贸易业务收入。一方面，发行人贸易商品中部分为大宗商品，大宗商品的价格波动幅度较大，使得发行人该部分商品的营业收入存在一定不确定性。另一方面，报告期内发行人上下游的前五大对手方变动较大，发行人贸易业务的主要

供应商、客户存在一定的不稳定性。此外，由于发行人对部分上游供应商采用先款后货的政策，对部分下游客户采取先货后款的政策，且下游货款的回收周期较长，故发行人的贸易业务存在一定的资金占用及回款不确定的风险。

对策：针对贸易业务风险，公司将进一步加强行业研究和客户资信分析，尽量选择央企、大型国企以及实力强信誉佳的民营企业开展贸易业务，与客户建立长期合作关系，谨慎使用信用政策，并加强货款催收，以防范行业风险和客户违约风险。

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间存在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

发行人自设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立和健全了企业法人治理结构，其合法权益和经营活动受国家法律保护。发行人在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于出资人、实际控制人及其控制的其他企业，发行人具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1. 资产独立性

发行人合法拥有生产经营的资产，具备独立生产能力，不存在与出资人共享生产经营资产的情况。发行人没有以资产、权益为出资人提供担保，不存在资产、资金被出资人占用而损害发行人利益的情况。

2. 人员独立性

发行人在劳动、人事及工资管理等方面独立于出资人。发行人的董事及高级管理人员均按照《公司章程》等有关规定通过合法程序产生。发行人总裁、副总裁、财务负责人等高级管理人员均在发行人工作。

3. 机构独立性

发行人法人治理结构健全，董事会、监事会均独立运作。发行人拥有独立的职能管理部门。发行人部门间权责范围明晰，依照相关规章制度独立行使各自职权。发行人与出资人在机构方面已经分开，不存在与出资人合署办公的情况。

4. 财务独立性

发行人与出资人在财务方面已经分开，设立了独立的财务会计部门，具有独立的会计核算体系和财务管理制度，依法独立核算并独立进行财务决策。发行人拥有独立的银行账号和税务登记号，依法独立纳税。

5. 业务独立性

发行人具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，能够独立自主地进行生产和经营活动，在主营业务范围内与出资人之间不存在持续性的构成对出资人重大依赖的关联交易；发行人根据国家产业政策及其经济发展战略，审批公司的发展战略、经营方针和投融资计划，确保公司发展战略的实施。

（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. 关联交易决策权限

为规范自身关联交易行为，发行人根据《中华人民共和国公司法》等有关法律法规以及《公司章程》，在《广西百色百东投资有限公司关联交易管理制度》（以下简称“《关联交易制度》”，公司更名后沿用）中，对公司关联交易的原则、关联人和关联关系、关联交易的决策程序、披露程序等作了详尽的规定，确保了关联交易在“公平、公正、公开、等价有偿及不偏离市场独立第三方的价格或收费标准”的条件下进行，保证公司与各关联方所发生的关联交易的合法性、公允性、合理性。

2. 信息披露

发行人关联交易相关信息披露主要依据公司《信息披露管理制度》进行，该制度规定公司将法律、法规要求披露的及可能对公司偿债能力产生重大影响的信息时，在规定时间内、在规定的媒体上、按规定的程序、以规定的方式及时向本期债券投资者定向披露。发行人将按中国证监会及交易所的有关规定进行重大事项信息披露，包括定期报告（年度报告、半年度报告）和临时报告，企业在存续期内进行信息披露，披露时间应当不晚于企业在境内外证券交易场所、媒体或其他场合披露的时间。如中国证监会、交易所等主管机构增加新的信息披露要求，则从其规定。

3. 程序机制

公司关联交易经过相应的内部审批决策程序，并按照相关制度要求履行相关职能部门和负责领导的签字审批程序，关联交易均签订相应协议，合同条款约定交易价格、交易量或其确定方法、付款方式等内容。

（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

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	广西百色试验区发展集团有限公司 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 百发 01
3、债券代码	182342.SH
4、发行日	2022 年 7 月 26 日
5、起息日	2022 年 7 月 27 日
6、2024 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 7 月 27 日
8、债券余额	4.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.20
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所

12、主承销商	国海证券股份有限公司
13、受托管理人	国海证券股份有限公司
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	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	广西百色试验区发展集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
2、债券简称	22 百发 02
3、债券代码	114383.SH
4、发行日	2022 年 12 月 15 日
5、起息日	2022 年 12 月 16 日
6、2024 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 12 月 16 日
8、债券余额	1.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.20
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所
12、主承销商	国海证券股份有限公司
13、受托管理人	国海证券股份有限公司
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	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	2018 年第二期广西百色百东投资有限公司公司债券
2、债券简称	PR 百东 02、18 百东债 02
3、债券代码	152028.SH、1880267.IB
4、发行日	2018 年 12 月 24 日
5、起息日	2018 年 12 月 24 日
6、2024 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 12 月 24 日
8、债券余额	0.80
9、截止报告期末的利率(%)	7.60
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本。在债券存续期的第 3 年至第 7 年，每年末按照债券发行总额 20%的比例偿还债券本金。每年还本时，本金根据债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配（每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位，小于分的金额忽略不计）。提前还本年度的应付利息随当年本金的兑付

	一起支付，每年付息时按债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	恒泰长财证券有限责任公司
13、受托管理人	中国银行股份有限公司百色分行
14、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
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 年第一期广西百色百东投资有限公司公司债券
2、债券简称	PR 百东 03、19 百东债 01
3、债券代码	152072.SH、1980003.IB
4、发行日	2019 年 1 月 8 日
5、起息日	2019 年 1 月 8 日
6、2024 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 1 月 8 日
8、债券余额	2.40
9、截止报告期末的利率(%)	7.59
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本。在债券存续期的第 3 年至第 7 年，每年末按照债券发行总额 20%的比例偿还债券本金。每年还本时，本金根据债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配（每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位，小于分的金额忽略不计）。提前还本年度的应付利息随当年本金的兑付一起支付，每年付息时按债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	恒泰长财证券有限责任公司
13、受托管理人	中国银行股份有限公司百色分行
14、投资者适当性安排	面向合格投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
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	广西百色试验区发展集团有限公司 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 百色 01
3、债券代码	251350.SH
4、发行日	2023 年 6 月 16 日

5、起息日	2023 年 6 月 16 日
6、2024 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 6 月 16 日
8、债券余额	2.40
9、截止报告期末的利率(%)	7.40
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所
12、主承销商	东方证券承销保荐有限公司
13、受托管理人	东方证券承销保荐有限公司
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	匹配成交、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	广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
2、债券简称	23 百色 02
3、债券代码	251583.SH
4、发行日	2023 年 6 月 28 日
5、起息日	2023 年 6 月 28 日
6、2024 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 6 月 28 日
8、债券余额	3.80
9、截止报告期末的利率(%)	7.80
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所
12、主承销商	东方证券承销保荐有限公司
13、受托管理人	东方证券承销保荐有限公司
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	匹配成交、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	广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第三期）
2、债券简称	23 百色 03
3、债券代码	252090.SH
4、发行日	2023 年 8 月 22 日
5、起息日	2023 年 8 月 22 日
6、2024 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 8 月 22 日

8、债券余额	3.30
9、截止报告期末的利率(%)	7.70
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所
12、主承销商	东方证券承销保荐有限公司
13、受托管理人	东方证券承销保荐有限公司
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	匹配成交、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	广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第四期）
2、债券简称	23 百色 04
3、债券代码	252374.SH
4、发行日	2023 年 9 月 8 日
5、起息日	2023 年 9 月 11 日
6、2024 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 9 月 11 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所
12、主承销商	东方证券承销保荐有限公司
13、受托管理人	东方证券承销保荐有限公司
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	匹配成交、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	广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第五期）
2、债券简称	23 百色 05
3、债券代码	252796.SH
4、发行日	2023 年 10 月 25 日
5、起息日	2023 年 10 月 26 日
6、2024 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 10 月 26 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所

12、主承销商	东方证券承销保荐有限公司
13、受托管理人	东方证券承销保荐有限公司
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	匹配成交、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

二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

√ 本公司所有公司债券均不含选择权条款 □ 本公司的公司债券有选择权条款

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

□ 本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 √ 本公司的公司债券有投资者保护条款

债券代码	182342.SH
债券简称	22 百发 01
债券约定的投资者保护条款名称	发行人偿债保障措施承诺、交叉保护承诺及救济措施
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	无异常
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	-

债券代码	114383.SH
债券简称	22 百发 02
债券约定的投资者保护条款名称	发行人偿债保障措施承诺、交叉保护承诺及救济措施
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	无异常
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	-

债券代码	152028.SH、1880267.IB
债券简称	PR 百东 02、18 百东债 02
债券约定的投资者保护条款名称	《债权代理协议》、《债券持有人会议规则》、《偿债资金专户监管协议》、《募集资金账户监管协议》、偿债资金专项账户和募集资金专项账户
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	无异常
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	-

情况	
----	--

债券代码	152072.SH、1980003.IB
债券简称	PR 百东 03、19 百东债 01
债券约定的投资者保护条款名称	《债权代理协议》、《债券持有人会议规则》、《偿债资金专户监管协议》、《募集资金账户监管协议》、偿债资金专项账户和募集资金专项账户
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	无异常
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	-

债券代码	251350.SH
债券简称	23 百色 01
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺、救济措施、《债券受托管理协议》、《债券持有人会议规则》
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	无异常
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	-

债券代码	251583.SH
债券简称	23 百色 02
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺、救济措施、《债券受托管理协议》、《债券持有人会议规则》
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	无异常
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	-

债券代码	252090.SH
债券简称	23 百色 03
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺、救济措施、《债券受托管理协议》、《债券持有人会议规则》
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	无异常
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	-

债券代码	252374.SH
债券简称	23 百色 04
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺、救济措施、《债券受托管理协议》、《债券持有人会议规则》
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	无异常
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	-

债券代码	252796.SH
债券简称	23 百色 05
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺、救济措施、《债券受托管理协议》、《债券持有人会议规则》
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	无异常
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	-

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

债券代码：252796.SH

债券简称：23 百色 05

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	广西百色试验区发展集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第五期）
是否为专项品种债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种债券的具体类型	不适用
募集资金总额	5.00
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

（二）募集资金用途变更调整

约定的募集资金用途（请全文列示）	本期公司债券募集资金总额扣除发行费用后，拟用于偿还公司债券本金。具体偿债明细如下：
------------------	---

	<div>单位：万元</div> <table><tr><th>债券简称</th><th>回售日</th><th>到期日</th><th>余额</th><th>拟使用募集资金偿还本金</th></tr><tr><td>S20 百东 1</td><td>2023-10-27</td><td>2025-10-27</td><td>55,000.00</td><td>5,000.00</td></tr><tr><td>S21 百东 1</td><td>2024-01-29</td><td>2026-01-28</td><td>45,000.00</td><td>45,000.00</td></tr><tr><td colspan="3">合计</td><td>100,000.00</td><td>50,000.00</td></tr></table> <div>注：根据发行人 2023 年 8 月 30 日披露的《广西百色百东投资有限公司 2020 年非公开发行扶贫专项公司债券（第一期）2023 年债券回售实施结果公告》，S20 百东 1 最终回售金额为 5.50 亿元，发行人对本次回售债券不进行转售。</div> <div>根据发行人 2023 年 9 月 7 日披露的《广西百色百东投资有限公司 20201 年非公开发行扶贫专项公司债券（第一期）2023 年债券回售实施结果公告》，S21 百东 1 最终回售金额为 4.50 亿元，发行人对本次回售债券不进行转售。</div>	债券简称	回售日	到期日	余额	拟使用募集资金偿还本金	S20 百东 1	2023-10-27	2025-10-27	55,000.00	5,000.00	S21 百东 1	2024-01-29	2026-01-28	45,000.00	45,000.00	合计			100,000.00	50,000.00
债券简称	回售日	到期日	余额	拟使用募集资金偿还本金																	
S20 百东 1	2023-10-27	2025-10-27	55,000.00	5,000.00																	
S21 百东 1	2024-01-29	2026-01-28	45,000.00	45,000.00																	
合计			100,000.00	50,000.00																	
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																				
变更调整后的募集资金用途及其合法合规性	不适用																				

（三）募集资金实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	5.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	—
3.2.1 偿还公司债券金额	4.96
3.2.2 偿还公司债券情况	已按照募集说明书约定用途扣除发行费用后，全部用于偿还公司债券“S20 百东 1”及“S21 百东 1”本金。
3.3.1 补充流动资金金额	0
3.3.2 补充流动资金情况	—
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	—
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	—
3.6.1 其他用途金额	—
3.6.2 其他用途具体情况	—

（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	—
4.1.2 项目运营效益	—
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	—
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

入使用计划	
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
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	-
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	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

（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	-
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	-

（六）募集资金合规情况

截至报告期末募集资金实际用途（包括实际使用和临时补流）	已按照募集说明书约定用途扣除发行费用后，全部用于偿还公司债券“S20 百东 1”及“S21 百东 1”本金
实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变更后的用途）是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金账户管理和使用是否合规	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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	<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）	-

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：152028.SH/1880267.IB、152072.SH/1980003.IB

债券简称	PR 百东 02/18 百东债 02、PR 百东 03/19 百东债 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>一、增信机制：本期债券无担保。二、偿债计划及其他偿债保障措施：（一）本期债券的偿债计划。本期债券期限为 7 年期，设置了提前还本条款，约定在存续期自第 3 年起，逐年分别按照债券发行总额 20%的比例偿还债券本金，到期利息随本金一起支付。（二）偿债计划的人员制度安排。发行人指定财务管理部牵头负责协调本期债券的偿付工作，该部门将全面负责本期债券的利息支付和本金兑付，并通过公司其他相关部门，在每年的财务预算中落实安排本期债券本息的偿付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。（三）偿债专户安排。为维护全体债券持有人的合法权益，发行人特为本期债券持有人聘请中国银行股份有限公司百色分行为本期债券的债权代理人，并签署了《债权代理协议》、《偿债资金专户监管协议》以及《募集资金账户监管协议》。发行人在账户及资金监管机构开立了募集资金账户和偿债资金专项账户，明确了本期债券的募集资金使用用途和还款安排。上述账户的设立明确了项目资金流转的机制，发行人应按债券还本付息的有关要求，在本期债券当期付息日和/或本金兑付日前 10 个工作日将还本付息的资金及时划付至本账户，以保证按期支付本期债券本息。本账户资金只用于本期债券还本付息，不得用于其他用途，为本期债券的还本付息提供了制度保障。（四）稳定的偿债资金来源。针对发行人未来的财务状况，本期债券自身的特征、募集资金投向的特点，发行人将建立一个多层次、互为补充的财务安排，以提供充分、可靠的资金来源用于本期债券还本付息，并根据实际情况进行调整。偿债资金将来源于发行人日常营运所产生的现金流入。（五）较强的可变现资产。在必要时，发行人可以通过变现部分优质资产以补充偿债资金，保证本期债券本息的按时、足额支付。（六）强有力的政府支持政策。百东新区管委会对发行人的财政和政策支持力度将不断加大。政府的大力支持将提升发行人的营运能力、盈利能力，为本期债券的本息偿还提供了进一步的保障。</p>
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（	无

如有)	
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	（一）发行人已指定财务管理部牵头负责协调本期债券的偿付工作，负责本期债券的利息支付和本金兑付，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益；（二）发行人已在中国银行股份有限公司百色分行开立了募集资金账户和偿债资金专项账户，明确了本期债券的募集资金使用用途和还款安排；（三）发行人财务状况良好；（四）百东新区管委会在财政和政策方面对发行人进行支持，发行人享有增量留底税额退税、税收返还和服务业攻坚专项补助等优惠政策和补贴。

债券代码：182342.SH、114383.SH

债券简称	22 百发 01、22 百发 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	一、增信机制：“22 百发 01”、“22 百发 02”无担保。 二、偿债计划：“22 百发 01”、“22 百发 02”存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 “22 百发 01”付息日为 2023 年至 2025 年每年的 7 月 27 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。本期债券兑付日为 2025 年 7 月 27 日，到期支付本金及最后一期利息。 “22 百发 02”付息日为 2023 年至 2025 年每年的 12 月 16 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。本期债券兑付日为 2025 年 12 月 16 日，到期支付本金及最后一期利息。 三、其他偿债保障措施：（一）制定债券持有人会议规则（二）聘请受托管理人（三）聘请监管银行，设立募集资金专项账户和偿债资金专项账户（四）设立专门的偿付工作小组（五）严格履行信息披露义务（六）交叉保护承诺（七）救济措施
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	正常

债券代码：251350.SH、251583.SH、252090.SH、252374.SH、252796.SH

债券简称	23 百色 01、23 百色 02、23 百色 03、23 百色 04、23 百色 05
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	一、增信机制：“23 百色 01”、“23 百色 02”、“23 百色 03”、“23 百色 04”、“23 百色 05”无担保。 二、偿债计划：“23 百色 01”、“23 百色 02”、“23 百色 03”、“23 百色 04”、“23 百色 05”存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。 “23 百色 01”付息日为 2024 年至 2026 年每年的 6 月 16 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。本期债券兑付日为 2026 年 6 月 16 日，到期支付本金及最后一期利息。

	<p>“23 百色 02”付息日为 2024 年至 2026 年每年的 6 月 28 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。本期债券兑付日为 2026 年 6 月 28 日，到期支付本金及最后一期利息。</p> <p>“23 百色 03”付息日为 2024 年至 2026 年每年的 8 月 22 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。本期债券兑付日为 2026 年 8 月 22 日，到期支付本金及最后一期利息。</p> <p>“23 百色 04”付息日为 2024 年至 2026 年每年的 9 月 11 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。本期债券兑付日为 2026 年 9 月 11 日，到期支付本金及最后一期利息。</p> <p>“23 百色 05”付息日为 2024 年至 2026 年每年的 10 月 26 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。本期债券兑付日为 2026 年 10 月 26 日，到期支付本金及最后一期利息。</p> <p>三、其他偿债保障措施：（一）制定债券持有人会议规则（二）聘请受托管理人（三）聘请监管银行，设立募集资金专项账户和偿债资金专项账户（四）设立专门的偿付工作小组（五）严格履行信息披露义务（六）资信维持承诺（七）救济措施</p>
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	正常

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
存货	库存商品、开发成本、开发产品
长期股权投资	联营企业（广西百色开发投资集团有限公司）股权投资
其他非流动资产	澄碧湖项目、靖西县新靖鑫升石灰岩矿、靖西县新靖七场石灰岩矿、田阳县那坡镇义安 15 组石灰岩矿、田阳县那坡镇敢记石场、那坡更怀石场、BD05-30-02 地块、BD06-28-05 地块、BD05-18-10 地块、BD05-13-02 地块、预付园博园地块拍地款

2. 主要资产情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	2023 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
预付款项	12.69	4.77	166.04	主要系广西润东实业公司预付采购款所致。
其他应收款	32.59	21.98	48.27	主要系对广西百色城产集团的往来增加所致。
存货	135.09	133.81	0.95	-
其他流动资产	1.98	1.98	0.00	-
发放贷款和垫款	0.01	0.02	-50.00	主要系本期子公司汇东小额贷款公司业务量有所下降所致。
应收账款	17.29	14.41	19.99	-
货币资金	25.72	23.49	9.49	-
长期应收款	6.86	7.40	-7.30	-
长期股权投资	45.31	45.31	0.00	-
其他权益工具投资	5.70	5.70	0.00	-
投资性房地产	33.69	33.68	0.03	-
固定资产	5.00	5.17	-3.29	-
在建工程	36.96	35.12	5.24	-
无形资产	12.05	12.22	-1.41	-
其他非流动资产	74.13	74.13	0.00	-

（二）资产受限情况

1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值 (包含该类别资产 非受限部分价值)	资产受限部 分账面价值	受限资产评估 价值 (如有)	资产受限部分账面价 值占该类别资产账面 价值的比例 (%)
货币资金	25.72	13.19	-	51.28
固定资产	5.00	1.39		27.80
存货	135.09	3.03		2.24
投资性房地产	33.69	19.74		58.59
无形资产	12.05	2.99		24.81
在建工程	36.96	5.89		15.94
合计	248.51	46.23	—	—

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	33.69	-	19.74	借款抵押	预计无重大 不利影响

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、非经营性往来占款和资金拆借

（一） 非经营性往来占款和资金拆借余额

1. 报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：9.94 亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.76 亿元，收回：1.36 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：9.35 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：7.84 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：5.41%，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 117.35 亿元和 130.07 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 10.84%。

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 个月以上		
公司信用类债券	0	0.56	27.90	28.46	21.88%
银行贷款	0	4.04	62.44	66.48	51.11%
非银行金融机构贷款	0	5.05	27.84	32.88	25.28%
其他有息债务	0	0.15	2.10	2.25	1.73%
合计	0	9.79	120.28	130.07	—

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 28.46 亿元，企业债券余额 3.44 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0.56 亿元公司信用类债券在 2024 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 174.28 亿元和 194.33 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 11.50%。

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 个月以上		
公司信用类债券	0	0.56	27.9	28.46	14.64%
银行贷款	0	17.11	109.45	126.56	65.13%
非银行金融机构贷款	0	5.26	29.6	34.86	17.94%
其他有息债务	0	0.15	4.3	4.45	2.29%
合计	0	23.08	171.25	194.33	—

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 28.46 亿元，企业债券余额 3.44 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0.56 亿元公司信用类债券在 2024 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 亿元人民币，且在 2024 年 9 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） 主要负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2023 年余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	27.75	20.36	36.30	主要系报告期内新增广西百色润东实业有限公司银行贷款所致。
应付票据	6.17	10.48	-41.13	报告期内开具应付票据减少所致。
应付账款	37.22	34.92	6.59	-
合同负债	9.37	5.02	86.65	主要系本期子公司广西百色润东实业有限公司预收货款不含税金额重分类至合同负债所致。
其他应付款	16.68	12.71	31.24	主要系本期新增合并子公司广西百色广润资产经营投资有限公司及广西百色百安陵园管理有限公司所致。
一年内到期的非流动负债	17.56	26.03	-32.54	报告期内进行债务置换延长借款期限，导致一年内到期非流动负债减少所致。
其他流动负债	1.12	0.56	100.00	主要系本期子公司广西百色润东实业有限公司预收货款等款项重分类致其他流动负债所致。
长期借款	92.48	71.89	28.64	-
应付债券	29.94	30.25	-1.00	-
预收款项	2.68	3.25	-17.54	-
应付职工薪酬	0.09	0.08	12.50	-
长期应付款	30.12	29.19	3.19	-
递延所得税负债	1.57	1.57	0.00	-

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

□适用 √不适用

七、利润及其他损益来源情况**（一）基本情况**

报告期利润总额：-0.88 亿元

报告期非经常性损益总额：0.01 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

单位：亿元 币种：人民币

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	0.00	-	-	-
公允价值变动损益	0.00	-	-	-
资产减值损失	0.00	-	-	-
营业外收入	0.01	稳岗补贴、罚款及政府补助	0.01	不可持续
营业外支出	0.00	-	-	-

（二）投资状况分析

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
广西百色润东实业有限公司	是	100%	贸易	87.28	28.49	1.82	-0.32

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

☐ 适用 ☒ 不适用

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：53.73 亿元

报告期末对外担保的余额：61.88 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：8.15 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：32.82 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发行人合并口径报告期末净资产 10%：☒ 是 ☐ 否

单位：亿元 币种：人民币

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
广西百色开发投资集团有限公司	关联方	13.915	工程建设、资产运营管理	一般	保证担保	30.75	2028 年 11 月 10 日	预计无重大不利影响
广西百色工业投资发展集团有限公司	非关联方	3.39	矿产资源开采、陆地石油和天然气开采、矿产资源勘察等	良好	保证担保	24.18	2043 年 7 月 4 日	预计无重大不利影响
合计	—	—	—	—	—	54.93	—	—

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**☐适用 ☒不适用**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 专项品种债券应当披露的其他事项**☐适用 ☒不适用

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

2018 年第二期广西百色百东投资有限公司公司债券和 2019 年第一期广西百色百东投资有限公司公司债券分别于 2018 年 12 月 24 日和 2019 年 1 月 8 日发行，债券募集资金规模共 8 亿元，4.8 亿元用于百色市四塘镇棚户区改造（东城景苑）项目 A 区项目建设。截至报告期末，募集资金已全部使用完毕，百色市四塘镇棚户区改造（东城景苑）项目 A 区中一期项目已完成竣工验收，二期项目仍在建设中，项目目前运营正常，形成一定收益，项目净收益未出现重大不利变化。2024 年 1-6 月，该项目未发生其他可能影响公司偿债能力和投资者权益的重大不利事项。

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://my.sse.com.cn/uc/view/bond_smz.shtml、<https://www.chinabond.com.cn>。

（以下无正文）

(以下无正文，为广西百色试验区发展集团有限公司 2024 年公司债券中期报告
盖章页)

广西百色试验区发展集团有限公司



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2024 年 06 月 30 日

编制单位： 广西百色试验区发展集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 06 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,572,298,521.04	2,349,206,283.37
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,728,719,672.28	1,440,895,710.01
应收款项融资		
预付款项	1,268,685,526.78	477,141,927.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,258,679,740.48	2,198,074,779.53
其中：应收利息	659,313,015.83	562,309,964.98
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	13,508,980,845.78	13,381,324,248.66
其中：数据资源		
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	197,826,634.80	197,826,634.80
流动资产合计	22,535,190,941.16	20,044,469,584.01
非流动资产：		
发放贷款和垫款	1,078,937.78	1,618,937.78
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	685,909,353.82	739,579,078.59
长期股权投资	4,530,513,919.23	4,530,513,919.23

其他权益工具投资	570,295,973.10	570,295,973.10
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,369,310,588.21	3,368,453,212.21
固定资产	500,435,943.87	517,491,126.09
在建工程	3,695,631,145.02	3,511,830,584.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,204,954,946.54	1,222,152,144.94
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	82,415,211.27	85,872,567.64
递延所得税资产	55,597,558.77	55,597,558.77
其他非流动资产	7,413,390,398.88	7,413,390,398.88
非流动资产合计	22,109,533,976.49	22,016,795,501.47
资产总计	44,644,724,917.65	42,061,265,085.48
流动负债：		
短期借款	2,774,890,833.35	2,035,989,474.08
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	617,224,529.85	1,047,779,290.33
应付账款	3,721,888,549.50	3,491,904,446.52
预收款项	268,181,267.35	324,737,288.73
合同负债	936,634,712.53	501,999,627.31
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	9,049,392.33	8,462,666.08
应交税费	44,438,598.53	46,433,968.13
其他应付款	1,667,858,551.84	1,270,775,097.65
其中：应付利息	255,254,566.14	131,920,312.56
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	1,755,511,002.11	2,602,519,055.58
其他流动负债	111,926,676.83	55,580,089.66
流动负债合计	11,907,604,114.22	11,386,181,004.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	9,247,995,508.87	7,188,874,308.87
应付债券	2,994,450,055.58	3,024,762,627.75
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,012,126,919.70	2,918,640,240.43
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	46,691,967.46	47,555,706.91
递延所得税负债	156,634,148.63	156,634,148.63
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,457,898,600.24	13,336,467,032.59
负债合计	27,365,502,714.46	24,722,648,036.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	342,717,100.00	342,717,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	15,261,686,807.41	15,232,938,207.41
减：库存股		
其他综合收益	503,178,449.03	503,178,449.03
专项储备		
盈余公积	164,848,304.83	164,848,304.83
一般风险准备	1,639,274.25	1,639,274.25
未分配利润	978,218,699.72	1,064,680,052.64
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	17,252,288,635.24	17,310,001,388.16
少数股东权益	26,933,567.95	28,615,660.66
所有者权益（或股东权益）合计	17,279,222,203.19	17,338,617,048.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	44,644,724,917.65	42,061,265,085.48

公司负责人：吴冠学 主管会计工作负责人：王光益 会计机构负责人：赵栏清

母公司资产负债表

2024 年 06 月 30 日

编制单位：广西百色试验区发展集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年 06 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	99,283,443.70	782,324,120.87
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	512,471,325.03	496,115,464.55
应收款项融资		
预付款项	1,199,137.99	
其他应收款	6,112,453,294.47	4,242,988,248.04
其中：应收利息	497,308,404.06	474,884,863.21
应收股利		
存货	10,356,968,938.82	10,160,469,818.60
其中：数据资源		
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	52,735,544.82	52,735,544.82
流动资产合计	17,135,111,684.83	15,734,633,196.88
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	8,923,044,990.30	8,921,044,990.30
其他权益工具投资	209,755,973.10	209,755,973.10
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,617,977,771.29	1,617,977,771.29
固定资产	99,907,250.07	102,632,387.29
在建工程	1,133,825,952.37	1,095,502,996.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,273,265.62	18,385,640.85
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		

长期待摊费用	68,820,054.06	72,256,410.43
递延所得税资产	8,029,066.68	8,029,066.68
其他非流动资产	4,903,750,300.00	4,903,750,300.00
非流动资产合计	16,983,384,623.49	16,949,335,536.64
资产总计	34,118,496,308.32	32,683,968,733.52
流动负债：		
短期借款	359,913,055.58	230,013,055.58
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	47,224,529.85	17,779,290.33
应付账款	369,163,566.49	411,056,791.66
预收款项	244,646,257.66	323,238,674.74
合同负债	192,313,667.54	188,414,320.15
应付职工薪酬	3,712,937.60	3,586,230.59
应交税费	11,538,305.09	9,958,100.33
其他应付款	6,400,839,227.99	6,294,038,848.96
其中：应付利息	398,240,328.01	287,822,106.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,640,385,994.96	2,440,681,741.28
其他流动负债	17,308,230.07	16,957,288.81
流动负债合计	9,287,045,772.83	9,935,724,342.43
非流动负债：		
长期借款	5,102,222,702.95	3,066,822,702.95
应付债券	2,774,450,055.58	2,804,762,627.75
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,737,593,927.44	1,676,910,621.84
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,350,000.00	1,350,000.00
递延所得税负债	112,059,040.01	112,059,040.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,727,675,725.98	7,661,904,992.55
负债合计	19,014,721,498.81	17,597,629,334.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	342,717,100.00	342,717,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	12,776,885,979.36	12,748,137,379.36
减：库存股		
其他综合收益	348,876,870.72	348,876,870.72
专项储备		
盈余公积	164,848,304.83	164,848,304.83
未分配利润	1,470,446,554.60	1,481,759,743.63
所有者权益（或股东权益）合计	15,103,774,809.51	15,086,339,398.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计	34,118,496,308.32	32,683,968,733.52

公司负责人：吴冠学 主管会计工作负责人：王光益 会计机构负责人：赵栏清

合并利润表
2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	1,570,969,590.44	2,486,156,862.19
其中：营业收入	1,570,969,590.44	2,486,156,862.19
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,659,747,955.84	2,446,629,326.03
其中：营业成本	1,450,007,236.46	2,335,679,031.20
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	3,169,329.71	2,816,996.77
销售费用	3,119,332.47	1,626,541.34
管理费用	30,745,162.97	25,917,653.05
研发费用		
财务费用	172,706,894.23	80,589,103.67
其中：利息费用	160,586,574.58	66,675,874.06
利息收入		
加：其他收益	121,920.36	178,075.19
投资收益（损失以“－”号填列）		125,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）		1,812,149.31
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-88,656,445.04	41,642,760.66
加：营业外收入	652,092.09	59,949.51
减：营业外支出	95,083.48	430,959.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-88,099,436.43	41,271,751.03
减：所得税费用	44,009.21	2,894,455.70
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-88,143,445.64	38,377,295.33
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-88,143,445.64	38,377,295.33
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）	-86,461,352.92	37,546,002.15
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	-1,682,092.72	831,293.18
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值变		

动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		
（2）其他债权投资公允价值变动		
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
（6）其他债权投资信用减值准备		
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
（8）外币财务报表折算差额		
（9）其他		
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-88,143,445.64	38,377,295.33
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-86,461,352.92	37,546,002.15
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-1,682,092.72	831,293.18
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：吴冠学 主管会计工作负责人：王光益 会计机构负责人：赵栏清

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	128,668,403.85	407,180,194.92
减：营业成本	34,731,584.23	263,223,363.49
税金及附加	156,586.08	491,503.73
销售费用	60,848.70	985,449.15
管理费用	5,897,676.59	6,046,615.08
研发费用		
财务费用	99,204,797.29	35,616,496.08
其中：利息费用	62,381,808.20	17,735,885.96

利息收入		
加：其他收益	69,900.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		125,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-335.68
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-11,313,189.04	100,941,431.71
加：营业外收入		39,281.47
减：营业外支出		2,601.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-11,313,189.04	100,978,111.91
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,313,189.04	100,978,111.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,313,189.04	100,978,111.91
（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	-11,313,189.04	100,978,111.91
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：吴冠学 主管会计工作负责人：王光益 会计机构负责人：赵栏清

合并现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,029,792,065.40	3,464,496,675.89
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		75,000.00
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,120,323,079.59	604,791,928.55
经营活动现金流入小计	6,150,115,144.99	4,069,363,604.44
购买商品、接受劳务支付的现金	1,999,836,570.24	3,004,903,227.54
客户贷款及垫款净增加额		2,000,000.00
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		1,440,000.00
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	14,924,636.29	15,489,754.44
支付的各项税费	9,048,788.00	167,630,891.39
支付其他与经营活动有关的现金	3,912,354,606.48	287,800,624.32
经营活动现金流出小计	5,936,164,601.01	3,479,264,497.69
经营活动产生的现金流量净额	213,950,543.98	590,099,106.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	647,064,901.36	1,467,348,714.02
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	647,064,901.36	1,467,348,714.02
投资活动产生的现金流量净额	-647,064,901.36	-1,467,348,714.02
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,973,841,200.00	3,780,440,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,175,888,799.89	397,800,000.00
筹资活动现金流入小计	5,149,729,999.89	4,178,240,000.00
偿还债务支付的现金	1,317,589,900.00	1,669,255,071.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	462,732,825.55	408,125,111.71
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	2,784,014,763.79	545,208,000.00
筹资活动现金流出小计	4,564,337,489.34	2,622,588,182.80
筹资活动产生的现金流量净额	585,392,510.55	1,555,651,817.20

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	152,278,153.17	678,402,209.93
加：期初现金及现金等价物余额	1,101,466,789.01	302,814,945.44
六、期末现金及现金等价物余额	1,253,744,942.18	981,217,155.37

公司负责人：吴冠学 主管会计工作负责人：王光益 会计机构负责人：赵栏清

母公司现金流量表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	18,579,534.38	385,565,457.70
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,013,258,655.10	1,582,651,710.90
经营活动现金流入小计	2,031,838,189.48	1,968,217,168.60
购买商品、接受劳务支付的现金	276,710,394.24	429,147,283.90
支付给职工及为职工支付的现金	2,503,748.57	3,481,728.43
支付的各项税费	3,245,615.20	117,538,964.60
支付其他与经营活动有关的现金	2,890,453,310.51	1,343,852,551.15
经营活动现金流出小计	3,172,913,068.52	1,894,020,528.08
经营活动产生的现金流量净额	-1,141,074,879.04	74,196,640.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	539,998,754.11	280,694,100.57
投资支付的现金	2,000,000.00	
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	541,998,754.11	280,694,100.57
投资活动产生的现金流量净额	-541,998,754.11	-280,694,100.57
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	2,239,300,000.00	1,514,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,239,300,000.00	1,514,300,000.00
偿还债务支付的现金	937,150,000.00	659,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	302,117,044.02	323,766,943.39
支付其他与筹资活动有关的现金		5,208,000.00
筹资活动现金流出小计	1,239,267,044.02	988,474,943.39
筹资活动产生的现金流量净额	1,000,032,955.98	525,825,056.61
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	-683,040,677.17	319,327,596.56
加：期初现金及现金等价物余额	782,324,120.87	133,416,913.98
六、期末现金及现金等价物余额	99,283,443.70	452,744,510.54

公司负责人：吴冠学 主管会计工作负责人：王光益 会计机构负责人：赵栏清

