伊川财源实业投资有限责任公司

公司债券年度报告

（2024 年）

二〇二五年四月

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。

中勤万信会计师事务所（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

投资者在评价和购买本期债券时，应认真考虑各项可能对本次债券的偿付、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，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至本报告出具之日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险因素”章节没有重大不利变化。

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.....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、 董事、监事、高级管理人员及其变更情况.....7
五、 公司业务和经营情况.....8
六、 公司治理情况.....11
七、 环境信息披露义务情况.....13
第二节 债券事项.....13
一、 公司债券情况.....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、 公司债券募集资金使用情况.....17
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.....19
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....19
七、 中介机构情况.....20
第三节 报告期内重要事项.....22
一、 财务报告审计情况.....22
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....22
三、 合并报表范围调整.....22
四、 资产情况.....22
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....24
六、 负债情况.....25
七、 利润及其他损益来源情况.....26
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.....27
九、 对外担保情况.....27
十、 重大诉讼情况.....27
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....27
十二、 向普通投资者披露的信息.....27
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....28
一、 发行人为可交换公司债券发行人.....28
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.....28
三、 发行人为绿色公司债券发行人.....28
四、 发行人为可续期公司债券发行人.....28
五、 发行人为扶贫公司债券发行人.....28
六、 发行人为乡村振兴公司债券发行人.....28
七、 发行人为一带一路公司债券发行人.....28
八、 发行人为科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人.....28
九、 发行人为低碳转型（挂钩）公司债券发行人.....28
十、 发行人为纾困公司债券发行人.....28
十一、 发行人为中小微企业支持债券发行人.....29
十二、 其他专项品种公司债券事项.....29
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....29
第六节 备查文件目录.....30
财务报表.....32
附件一： 发行人财务报表.....32

释义

伊川财源、发行人、公司	指	伊川财源实业投资有限责任公司
华创证券	指	华创证券有限责任公司
西部证券	指	西部证券股份有限公司
东方证券	指	东方证券股份有限公司（东方证券股份有限公司已吸收合并东方证券承销保荐有限公司）
评级机构	指	中证鹏元资信评估股份有限公司
19 伊川债、19 伊川财源债	指	2019 年伊川财源实业投资有限责任公司公司债券
21 伊川专项债 01、21 伊川债	指	2021 年伊川财源实业投资有限责任公司城市停车场建设专项债券(第一期)
22 伊川专项债 01、22 伊川 01	指	2022 年伊川财源实业投资有限责任公司城市停车场建设专项债券(第一期)
24 伊川 01	指	伊川财源实业投资有限责任公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券
24 伊川 02	指	伊川财源实业投资有限责任公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
上交所	指	上海证券交易所
《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》
《挂牌规则》	指	《上海证券交易所非公开发行公司债券挂牌规则》
《公司章程》	指	伊川财源实业投资有限责任公司章程
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日
工作日	指	每周一至周五，不含国家法定节假日；如遇国家调整节假日，以调整后的工作日为工作日
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国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

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	伊川财源实业投资有限责任公司
中文简称	伊川财源
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	闫新乐
注册资本（万元）	50,000
实缴资本（万元）	50,000
注册地址	河南省洛阳市 伊川县立奇大厦 C 区二楼
办公地址	河南省洛阳市 伊川县立奇大厦 C 区二楼
办公地址的邮政编码	471300
公司网址（如有）	无
电子信箱	yichuancaiyuan@163.com

二、信息披露事务负责人

姓名	闫新乐
在公司所任职务类型	√董事 □高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	董事长
联系地址	河南省洛阳市伊川县立奇大厦 C 区二楼
电话	0379-68518111
传真	0379-68578966
电子信箱	yichuancaiyuan@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：洛阳城市发展投资集团有限公司

报告期末实际控制人名称：洛阳市人民政府国有资产监督管理委员会

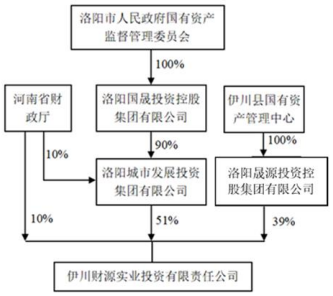
报告期末控股股东资信情况：资信情况良好

报告期末实际控制人资信情况：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：51.00%；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：45.90%；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，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） 报告期内控股股东发生变更

□适用 √不适用

（三） 报告期内实际控制人发生变更

□适用 √不适用

四、董事、监事、高级管理人员及其变更情况

（一） 报告期内董事、监事、高级管理人员发生变更

√适用 □不适用

变更人员类	变更人员名	变更人员职	变更类型	辞任或新任职的生效时	工商登记完

[1]均包含股份，下同。

型	称	务		间	成时间
董事	于延坤	董事	离任	2024 年 11 月	2024 年 11 月
董事	史博文	董事	聘任	2024 年 11 月	2024 年 11 月

（二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任情况

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：1 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的 6.67%。

（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：闫新乐
发行人的董事长或执行董事：闫新乐
发行人的其他董事：王迅彪、陆鼎新、史博文、韩灵敏、王献莉、韩慧丽
发行人的监事：李朝辉、张海燕、宋咏梅、王宏超、张高峰
发行人的总经理：王迅彪
发行人的财务负责人：张建辉
发行人的其他非董事高级管理人员：董延伟

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

发行人主要从事城市基础设施建设、土地开发整理、房屋租赁及管理等业务，其中城市基础设施建设为发行人主要业务。发行人所经营的业务对于改进伊川县经济发展环境、强化综合服务能力有着积极作用。

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

发行人是伊川县最重要的综合性国有独资公司，在伊川县域内具有一定的垄断地位。目前公司主要从事基础设施建设、城市道路改造、河堤防加固、城市公园建设等一系列城市基础设施建设业务。发行人作为项目的代建方，负责牵头组织项目立项、投资和建设。发行人与伊川县人民政府签订相关项目的委托开发合作协议书，依据项目建设完工进度确认当期相应的工程建设资金。根据项目的完工进度，由伊川县人民政府按照协议约定的条款向发行人支付相应的合同金额。

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，公司的业务情况、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毛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） 业务开展情况

1. 分板块、分产品情况

(1)分业务板块情况

单位：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（%）
房屋租赁及管理	68,801,661.74	29,736,908.22	56.78	8.08	70,329,430.15	25,099,359.35	64.31	7.34
商品贸易	-	-			2,002,763.97	-	100.00	0.21
安保服务	49,181,961.77	47,249,228.70	3.93	5.77	38,139,376.03	36,863,650.66	3.34	3.98
砂石料销售	-	-	-	-	1,840,062.84	7,226,868.27	-292.75	0.19
园林建设及市政施工	110,365,658.31	97,628,323.31	11.54	12.95	37,460,202.91	30,098,850.66	19.65	3.91
工程建设及施工	401,459,107.52	337,171,415.60	16.01	47.12	401,777,908.26	336,265,229.36	16.31	41.95
售电收入	22,239,622.65	21,315,573.39	4.15	2.61	23,174,709.78	22,945,733.83	0.99	2.42
运输业务	42,325,341.01	40,419,333.15	4.50	4.97	152,430,049.73	145,410,310.06	4.61	15.92
旅游收入	-	-			247,705.99	39,639.60	84.00	0.03
坤泰等公司工程施工	140,506,520.86	135,006,332.73	3.91	16.49	199,521,175.21	193,239,387.28	3.15	20.83
电油气销售	6,773,485.67	5,753,624.30	15.06	0.80	14,139,230.63	12,523,724.66	11.43	1.48
建筑测绘	2,187,732.39	124,573.92	94.31	0.26	1,832,937.45	204,653.25	88.83	0.19
酒店及餐饮收入	7,181,233.95	6,565,283.03	8.58	0.84	2,202,669.82	2,565,724.33	-16.48	0.23
其他	950,555.56	-	100.00	0.11	12,646,851.59	-	100.00	1.32
合计	851,972,881.	720,970,596.	15.38	100.00	957,745,074.36	812,483,131.31	15.17	100.00

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（%）
	43	35						

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)分产品（或服务）情况

□适用 √不适用

发行人非制造业企业，不适用。

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）商品贸易业务本年未取得收入，收入较上年同期减少，金额较小。
（2）砂石料销售业务板块系涉及自然资源，受原材料和环保政策影响，本年度未开展相关业务，收入较上年同期下降，金额较小。
（3）园林建设及市政施工系伊川县市政工程有限公司承建的项目确认收入导致输入增加。
（4）售电收入业务系报告期内成本降低，毛利率较上年同期有所上升，金额较小。
（5）运输业务系运输子公司业务缩减，收入及成本较上年同期下降。
（6）旅游业务系前期展业阶段，本年未取得收入，收入较上年同期下降，金额较小。
（7）坤泰等公司工程施工业务系发行人作为基础设施建设主体，报告期内项目仍在建设期，回款较少，收入及成本较上年同期下降。
（8）电油气销售板块系涉及自然资源，受原材料和环保政策影响，业务开展放缓，收入较上年同期下降，金额较小。
（9）酒店及餐饮收入系伊川县宜居酒店管理有限公司餐饮输入及下属子公司伊川县墨客居餐饮有限公司承接的政府职工餐厅产生的收入，收入及毛利率较上年同期有所上升，金额较小。
（10）其他业务收入系定期存单收入，较上年同期下降。

（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

公司作为伊川县基础设施建设业务的主体，主要从事城市道路改造、河堤坊加固、城市公园建设等一系列城市基础设施建设业务。发行人将根据国家产业政策、洛阳市经济社会发展战略和伊川县总体规划，在城市基础设施建设、工业园区建设运营、道路、校园社区改扩建等方面进行重大项目投资及建设，努力提高伊川县基础设施建设业务的服务水平，改善伊川县的环境状况，全力支持伊川县的经济发展。

根据伊川县总体规划，公司将在市政基础设施建设、城市环境改造、工业园区建设经营等方面超前规划，加大投资力度，以满足城市发展需求。主要目标如下：

（1）市政基础建设：按照“井字形过境网、米字形放射网、内外环网、镇村连通网”的交通体系结构，对影响交通通畅的路网进行改、扩建，并根据伊川县总体规划的实际情况，新建相应的市政干、支道，并配套建设给、排水管网，不断完善城市功能，提升城市

形象

（2）城市环境改造：按照伊川县创建的要求和规划，采用多元化建设战略，进行环境综合整治，新建和扩建公园、绿化、娱乐等设施，对城市建筑立面进行系统改造，树立“城水共生、水绿共融”理念，进一步完善提升伊河景观水系工程，持续推进伊河湿地保护，建设伊河湿地公园，凸显“城市绿肺”的生态涵养功能，提高城市品位。

（3）资金调度机制：发行人财务部严格遵守财务会计制度和税收法规，以规章制度为保障为项目建设资金发挥应有的效能，着力加强资金归集与调度，按时足额还本付息，确保和维护公司贷款公信力，严格、有效、合理地做到城建资金规范化管理和利用。

（4）产业园区建设及配套服务：继续大力推进伊川滨河新区智能装备制造产业园项目基础设施建设业务，推动伊川县工业升级转型，努力建设高标准现代化的生产车间及办公楼等相应配套服务基础设施。

（5）优化内部管理，创新管理体制，不断提高经济管理水平：作为国有企业，在伊川县的建设过程中将坚持政企分开的原则，按照建立现代企业制度的要求，切实创新内部管理机制，提高管理效能，增强发展活力。

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

随着公司业务规模的不断扩大，债务的偿付风险亦将不断提升，公司严格控制债务规模，加强内部管控，做到提前预判和整理规划。

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

发行人具有独立的企业法人资格，其合法权益和经营活动受国家法律保护。发行人相对于控股股东、实际控制人在资产、业务经营、机构、人员、财务等方面的独立完整情况如下：

1、资产独立情况

发行人合法拥有与主营业务相关的经营性资产，合法拥有土地使用权、房屋所有权等资产。上述资产产权关系清晰，不存在法律纠纷。

2、业务经营独立情况

发行人主要从事代建项目等业务，在业务方面独立核算、自主经营、自负盈亏。发行人拥有完整的经营决策权和实施权，拥有开展业务所必要的人员、资金和设备，能够独立自主地进行生产和经营活动，具有独立面对市场并经营的能力。

3、机构独立情况

发行人设立了独立的经营管理部门，拥有自己独立的日常办公场所。发行人机构与出资人机构均各自独立，不存在与出资人混合经营、合署办公的情况。

4、人员独立情况

发行人在劳动和人事方面独立，发行人的董事、监事和高级管理人员均按照有关规定通过合法程序产生，前述人员均能按照公司章程等相关规定独立履行职责。

5、财务独立情况

发行人已设立了独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系和财务会计管理制度，

配备有专职财务人员，独立进行财务决策。发行人在银行开设了独立账户，依法独立核算、独立纳税。

（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、非关联方非经营性往来占款或资金拆借的决策权限和程序

1）决策权限

发行人与非关联方发生的非经营性往来占款或资金拆借，无论金额大小至少由总经理审批批准。

2）决策程序

具体来看，首先，在每一笔非经营性往来占款或资金拆借发生前期，发行人均有专人核实、整理每一笔款项发生的原因、规模及还款期限等要素，与此同时，由发行人的法务部会在前期核查《借款合同》的具体内容；其次，发行人按照《公司法》和内部规章制度的要求进行审批，若通过审批，则发行人与借款方签订相关协议，随后资金划拨通过经办部门负责人、分管副总经理和总经理审批通过后流出，相关凭证、单据作为留存。

2、关联方、政府及政府下属企业非经营性往来占款或资金拆借的决策权限和决策程序

1）决策权限

发行人与关联方发生的非经营性往来占款或资金拆借，无论金额大小至少由总经理审批批准。其中与伊川县金利投资有限公司发生的非经营性往来占款或资金拆借，2018 年 6 月以前，由总经理审批批准，2018 年 6 月以后由董事会决议通过。

2）决策程序

在每笔款项支出前，公司内部提起申请流程，经由经办部门负责人、分管副总经理和总经理审批通过后方可划款。

3、定价机制

对于伊川县金利投资有限公司及其他非关联方的利率按照银行同期利率上浮一定比例，具体利率在拆借时按市场情况确定。对于与伊川生态科技城投资有限公司的往来款，由于发行人与其有良好的合作关系，一般不收取利息。

4、持续信息披露安排：

发行人将根据《证券法》等其他相关法律、法规、规章及《公司章程》规定履行信息披露义务，及时披露可能发生的影响偿债能力的重大事项。

（四） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

√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
出售商品/提供劳务	4.38

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，作为拆入方	8.13
资金拆借，作为拆出方	4.12

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 6.11 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

违反约定或者承诺情况及对债券持有人权益的影响：

发行人发行的债券 24 伊川 01（债券代码：254417.SH）存在债券募集资金未用于约定用途的情形。24 伊川 01 债券募集资金已退回至发行人账户，24 伊川 01 拟偿还的 22 财源 01 已按期兑付。未对债券持有人权益产生不利影响。

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	2019 年伊川财源实业投资有限责任公司公司债券
2、债券简称	19 伊川债、19 伊川财源债
3、债券代码	152212.SH、1980180.IB
4、发行日	2019 年 6 月 11 日
5、起息日	2019 年 6 月 12 日
6、2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 6 月 12 日
8、债券余额	2.80
9、截止报告期末的利率(%)	6.15
10、还本付息方式	本期债券采用提前偿还本金方式,即在债券发行完毕后第 3 年至第 7 年末,逐年分别按照债券发行总额 20%，20%，20%，20%，20%的比例偿还债券本金,到期利息随本金一起支付.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	西部证券
13、受托管理人	西部证券
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	伊川财源实业投资有限责任公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券
2、债券简称	24 伊川 01
3、债券代码	254417.SH
4、发行日	2024 年 4 月 3 日
5、起息日	2024 年 4 月 9 日
6、2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2027 年 4 月 9 日
8、债券余额	2.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.99
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	华创证券有限责任公司
13、受托管理人	华创证券有限责任公司
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	2021 年伊川财源实业投资有限责任公司城市停车场建设专项债券(第一期)
2、债券简称	21 伊川专项债 01、21 伊川债
3、债券代码	2180458.IB、184121.SH
4、发行日	2021 年 11 月 16 日
5、起息日	2021 年 11 月 18 日
6、2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2028 年 11 月 18 日
8、债券余额	2.40
9、截止报告期末的利率(%)	3.90
10、还本付息方式	本期债券采用提前偿还本金方式,即在债券发行完毕后第 3 年至第 7 年末,逐年分别按照债券发行总额 20%，20%，20%，20%，20%的比例偿还债券本金,到期利息随本金一起支付.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	东方证券
13、受托管理人	郑州银行股份有限公司洛阳分行
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	2022 年伊川财源实业投资有限责任公司城市停车场建设专项债券(第一期)
2、债券简称	22 伊川专项债 01、22 伊川 01
3、债券代码	2280181.IB、184361.SH
4、发行日	2022 年 4 月 20 日
5、起息日	2022 年 4 月 22 日
6、2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2029 年 4 月 22 日
8、债券余额	3.60
9、截止报告期末的利率(%)	3.23
10、还本付息方式	本期债券采用提前偿还本金方式,即在债券发行完毕后第 3 年至第 7 年末,逐年分别按照债券发行总额 20%，20%，20%，20%，20%的比例偿还债券本金,到期利息随本金一起支付.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	东方证券
13、受托管理人	郑州银行股份有限公司洛阳分行
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	否

1、债券名称	伊川财源实业投资有限责任公司 2024 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	24 伊川 02
3、债券代码	257101.SH
4、发行日	2024 年 12 月 30 日
5、起息日	2024 年 12 月 31 日
6、2025 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2029 年 12 月 31 日
8、债券余额	6.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.33
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的

	兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	华创证券有限责任公司
13、受托管理人	华创证券有限责任公司
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

债券代码	184121.SH、2180458.IB
债券简称	21 伊川债、21 伊川专项债 01
债券约定的选择权条款名称	√调整票面利率选择权 √回售选择权 □发行人赎回选择权 □可交换债券选择权 □其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
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）	调整票面利率选择权约定:在本期债券存续期的第 3 个计息年度末,发行人有权选择上调本期债券的票面利率或者下调本期债券的票面利率,最终调整的幅度以《票面利率调整及投资者回售实施办法的公告》为准.发行人将于本期债券的第 3 个计息年度付息日前的第 20 个工作日刊登关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告； 回售选择权约定:在本期债券存续期的第 3 个计息年度末,发行人刊登关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告后,投资者有权选择将所持债券的全部或部分按面值回售给发行人,或选择继续持有本期债券.发行人有权选择将回售的债券进行转售或予以注销.投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给发行人的,须于发行人调整票面利率公告日期起 3 个工作日内进行登记;若投资者未做登记,则视为继续持有债券。 报告期内本期债券触发调整票面利率选择权及回售选择权，本期债券利率下调至 3.90%，并且顺利完成 0.44 亿元的本金回转售，对投资者权益无负面影响。

债券代码	184361.SH、2280181.IB
债券简称	22 伊川 01、22 伊川专项债 01
债券约定的选择权条款名称	√调整票面利率选择权 √回售选择权 □发行人赎回选择权 □可交换债券选择权 □其他选择权
选择权条款是否触发或执行	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）	不适用

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	254417.SH
债券简称	24 伊川 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
债券约定的投资者保护条款的监测和披露情况	不适用
投资者保护条款是否触发或执行	否
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）	不适用

债券代码	184121.SH、2180458.IB
债券简称	21 伊川债、21 伊川专项债 01
债券约定的投资者保护条款名称	投资者保护机制
债券约定的投资者保护条款的监测和披露情况	正常
投资者保护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）	不适用

债券代码	184361.SH、2280181.IB
债券简称	22 伊川 01、22 伊川专项债 01
债券约定的投资者保护条款名称	投资者保护机制
债券约定的投资者保护条款的监测和披露情况	正常
投资者保护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）	不适用

债券代码	257101.SH
债券简称	24 伊川 02
债券约定的投资者保护条款名	发行人偿债保障措施承诺

称	
债券约定的投资者保护条款的监测和披露情况	不适用
投资者保护条款是否触发或执行	否
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）	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

（一）公司债券基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券代码	债券简称	是否为专项品种债券	专项品种债券的具体类型	募集资金总额	报告期末募集资金余额	报告期末募集资金专项账户余额
254417.SH	24 伊川 01	否	不适用	2.00	0	0

（二）募集资金用途涉及变更调整

□适用 √不适用

（三）募集资金的使用情况

1. 实际使用情况（此处不含临时补流）

单位：亿元币种：人民币

债券代码	债券简称	报告期内募集资金实际使用金额	偿还有息债务（不含公司债券）情况及所涉金额	偿还公司债券情况及所涉金额	补充流动资金情况及所涉金额	固定资产项目投资情况及所涉金额	其他用途及所涉金额
254417.SH	24 伊川 01	1.99	-	1.99	-	-	-

注：上述募集资金实际使用金额不含承销费。

2. 募集资金用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资等其他特定项目

□适用 √不适用

3. 募集资金用于临时补流

□适用 √不适用

（四）募集资金使用的合规性

债券代码	债券简称	截至报告期末募集资金实际用途（包括实际	实际用途与约定用途（含募集说明书约定用途和合规变	募集资金使用是否符合地方政府债务	报告期内募集资金使用是否合法合规	报告期内募集资金专项账户管理是否合法合规

		使用和临时补流）	更后的用途）是否一致	管理的相关规定		
254417.SH	24 伊川 01	偿还债务	是	不适用	是	是

注：本次债券募集资金已退回至发行人账户，24 伊川 01 拟偿还的 22 财源 01 已按期兑付。

1. 募集资金使用和募集资金账户管理存在违法违规情况

√适用 □不适用

债券代码	债券简称	违规的具体情况	是否已完成整改及整改情况（如有）
254417.SH	24 伊川 01	债券募集资金未用于约定用途	本次债券募集资金已退回至发行人账户，24 伊川 01 拟偿还的 22 财源 01 已按期兑付。

2. 因募集资金违规使用相关行为被处分处罚

√适用 □不适用

债券代码	债券简称	监管机构	处分处罚时间	事由	整改情况
254417.SH	24 伊川 01	河南监管局	2024-12-04	债券募集资金未用于约定用途	本次债券募集资金已退回至发行人账户，24 伊川 01 拟偿还的 22 财源 01 已按期兑付。

五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级发生调整

□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：152212.SH/1980180.IB

债券简称	19 伊川债/19 伊川财源债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	中原再担保集团股份有限公司为本期债券提供不可撤销连带责任担保。
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（	担保措施无变化，对债券持有人利益无影响。

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	无

债券代码：254417.SH

债券简称	24 伊川 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。 偿债计划：发行人将成立债券偿付工作小组，专门负责募集资金投放、偿付资金安排和信息披露等工作。同时，发行人制定了详细的偿债计划，并将严格按照计划完成偿债安排，保证本息按时足额兑付。其他偿债保证措施：开立偿债资金专户进行监管、制定并严格执行资金管理计划以及其他配套偿债措施
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）	未发生变化，对债券持有人的利益不产生重大不利影响
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：184121.SH/2180458.IB

债券简称	21 伊川债/21 伊川专项债 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	河南省中豫融资担保有限公司为本期债券提供不可撤销连带责任担保。
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）	担保措施无变化，对债券持有人利益无影响。
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	无

债券代码：184361.SH/2280181.IB

债券简称	22 伊川 01/22 伊川专项债 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	河南省中豫融资担保有限公司为本期债券提供不可撤销连带责任担保。
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）	担保措施无变化，对债券持有人利益无影响。
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	无

债券代码：257101.SH

债券简称	24 伊川 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。 偿债计划：发行人将成立债券偿付工作小组，专门负责募集资金投放、偿付资金安排和信息披露等工作。同时，发行人制定了详细的偿债计划，并将严格按照计划完成偿债安排，保证本息按时足额兑付。其他偿债保证措施：开立偿债资金专户进行监管、制定并严格执行资金管理计划以及其他配套偿债措施
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）	未发生变化，对债券持有人的利益不产生重大不利影响
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

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	中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京西直门外大街 112 号阳光大厦 10 层
签字会计师姓名	孔建波、郑倩雯

（二） 受托管理人/债权代理人

债券代码	1980180.IB、152212.SH
债券简称	19 伊川财源债、19 伊川债
名称	西部证券股份有限公司
办公地址	陕西省西安市新城区东新街 319 号 8 幢 10000 室
联系人	张梦雪
联系电话	029-87406171

债券代码	2180458.IB 、 184121.SH ； 2280181.IB 、 184361.SH
债券简称	21 伊川专项债 01、21 伊川债；22 伊川专项债 01、22 伊川 01
名称	郑州银行股份有限公司洛阳分行
办公地址	洛阳市洛龙区关林路厚载门街交叉口隆安大厦
联系人	张梦珂
联系电话	18638836949

债券代码	254417.SH；257101.SH
债券简称	24 伊川 01；24 伊川 02
名称	华创证券有限责任公司
办公地址	北京市西城区锦什坊街 26 号恒奥中心 C 座 5 层

联系人	洪逗
联系电话	010-66231946

（三） 资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	2180458.IB 、 184121.SH ； 2280181.IB 、184361.SH；1980180.IB、152212.SH；
债券简称	21 伊川专项债 01、21 伊川债；22 伊川专项债 01、22 伊川 01；19 伊川财源债、19 伊川债；
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国路甲 92 号世茂大厦 C 座 23 层

（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

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、净资产任一指标占发行人合并报表相应数据 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、净资产任一指标占上个报告期发行人合并报表相应数据 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	主要构成	本期末余额	较上期末的变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
其他应收款	由应收利息、押金及保证金、业务借款、往来款项及其他等构成	43.40	24.33	不适用
存货	由未完工工程项目、土地、库存商品等构成	76.92	-2.95	不适用
其他非流动资产	由道路、水系、景区资产、垃圾中转站等其他城市配套设施和河南伊川农村商业银行股份有限公司不良资产构成	43.98	-14.55	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	该类别资产的账面价值（包括非受限部分的账面价值）	资产受限部分的账面价值	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（%）
投资性房地产	20.50	12.12		59.11
固定资产	0.78	0.10		12.81
无形资产	5.94	2.96		49.88
存货	76.92	5.57		7.24
合计	104.14	20.75	—	—

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	12.12	-	12.12	抵押	预计不会产生不利影响

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：26.63 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：4.52 亿元，收回：4.56 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

不存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况。

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：26.59 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：0.53 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：25.70%，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：

主要系发行人与区域内其他单位的往来款、业务借款及对应的利息。

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	5.67	21.34%
尚未到期，且到期日在 1 年后的	20.92	78.66%
合计	26.59	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
伊川县金利投资有限公司	-1.00	5.67	相对良好	往来款	未来陆续回款	-
伊川县财政局	-1.17	4.76	相对良好	往来款	未来陆续回款	-
伊川县人民医院	-	0.47	相对良好	往来款	未来陆续回款	-
伊川县产业投资发展有限公司	0.42	0.42	相对良好	往来款	未来陆续回款	-
河南水建	0.10	0.25	相对良好	往来款	未来陆续回	-

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
集团有限公司					款	

注：上表统计口径为非经营性往来占款和资金拆借的本金。

（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 57.00 亿元和 67.25 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 17.98%。

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	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	6.00	21.47	27.47	40.85%
银行贷款	-	19.21	6.14	25.35	37.7%
非银行金融机构贷款	-	0.79	-	0.79	1.17%
其他有息债务	-	5.62	8.02	13.64	20.28%
合计	-	31.62	35.63	67.25	—

注：上述有息债务统计包括利息。上表公司信用类债券按照账面价值统计。

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 14.00 亿元，企业债券余额 9.70 亿元，非金融企业债务融资工具余额 3.00 亿元，且共有 0.60 亿元公司信用类债券在 2025 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 80.60 亿元和 80.36 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-0.30%。

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	1 年以内（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	6.00	21.47	27.47	34.18%
银行贷款	-	21.94	13.66	35.60	44.3%
非银行金融机构贷款	-	1.08		1.08	1.34%
其他有息债务	-	7.06	9.15	16.21	20.18%

合计	-	36.08	44.28	80.36	—

注：上述有息债务统计包括利息。上表公司信用类债券按照账面价值统计。

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 14.00 亿元，企业债券余额 9.70 亿元，非金融企业债务融资工具余额 3.00 亿元，且共有 0.60 亿元公司信用类债券在 2025 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 2025 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	上期末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
短期借款	14.34	17.16	-16.44	不适用
其他应付款	44.15	28.76	53.50	主要系公司往来款及其他增加所致
一年内到期的非流动负债	14.91	11.82	26.13	不适用
长期借款	13.32	19.64	-32.19	主要系公司质押借款、保证抵押借款及保证借款减少所致
应付债券	21.23	21.13	0.47	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：0.10 亿元

报告期非经常性损益总额：0.54 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	-0.01	处置长期股权投资产生的投资收益等	-	不可持续

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
公允价值变动损益	-0.09	按公允价值计量的投资性房地产减值	-	不可持续
资产减值损失	-0.00	无形资产减值	-	不可持续
营业外收入	0.64	政府补助等	0.64	部分可持续
营业外支出	0.10	罚款支出等	0.10	不可持续
资产处置收益	-0.00	处置资产	-0.00	不可持续

（二） 投资状况分析

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

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：17.51 亿元

报告期末对外担保的余额：18.46 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0.95 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：0.46 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合并口径净资产的 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[2]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、发行人为可续期公司债券发行人

□适用 √不适用

五、发行人为扶贫公司债券发行人

□适用 √不适用

六、发行人为乡村振兴公司债券发行人

□适用 √不适用

七、发行人为一带一路公司债券发行人

□适用 √不适用

八、发行人为科技创新公司债券或者创新创业公司债券发行人

□适用 √不适用

九、发行人为低碳转型（挂钩）公司债券发行人

□适用 √不适用

十、发行人为纾困公司债券发行人

□适用 √不适用

[2] 债券范围：截至报告期末仍存续的专项品种债券。

十一、 发行人为中小微企业支持债券发行人

□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

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，www.sse.com.cn。

（以下无正文）

（以下无正文，为伊川财源实业投资有限责任公司 2024 年公司债券年度报告盖章页）

伊川财源实业投资有限责任公司

2025 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

2024 年 12 月 31 日

编制单位:伊川财源实业投资有限责任公司

单位:元币种:人民币

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	666,183,744.43	86,608,933.11
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	1,028,947,075.56	1,011,636,339.10
应收款项融资	576,097.10	3,579,373.00
预付款项	391,798,706.34	231,666,190.95
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	4,339,902,940.96	3,490,727,702.54
其中：应收利息	1,475,692,194.61	1,214,042,062.46
应收股利	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	7,691,817,078.52	7,925,877,052.25
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	96,701,473.90	202,011,221.17
流动资产合计	14,215,927,116.81	12,952,106,812.12
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	141,999,888.75	32,009,274.85
其他权益工具投资	1,093,477,363.21	330,070,978.21

其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	2,049,802,269.00	2,352,130,660.00
固定资产	78,372,746.79	326,599,419.66
在建工程	494,798,851.30	529,056,284.15
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	593,670,210.66	775,521,421.11
开发支出	-	-
商誉	-	15,925,232.26
长期待摊费用	3,725,306.11	15,636,179.96
递延所得税资产	29,682,086.46	40,501,365.07
其他非流动资产	4,397,643,237.47	5,146,478,237.47
非流动资产合计	8,883,171,959.75	9,563,929,052.74
资产总计	23,099,099,076.56	22,516,035,864.86
流动负债：		
短期借款	1,433,899,923.74	1,715,950,000.00
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	9,000,000.00	30,000,100.00
应付账款	539,192,409.66	537,163,243.78
预收款项	-	-
合同负债	880,673,238.54	773,047,982.88
卖出回购金融资产款	-	-
吸收存款及同业存放	-	-
代理买卖证券款	-	-
代理承销证券款	-	-
应付职工薪酬	15,049,024.06	15,405,326.38
应交税费	272,093,451.69	293,594,192.91
其他应付款	4,414,940,619.92	2,876,164,051.30
其中：应付利息	47,363,915.88	33,623,610.28
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	1,491,279,847.11	1,182,330,800.05
其他流动负债	71,941,161.18	77,962,759.05
流动负债合计	9,128,069,675.90	7,501,618,456.35

非流动负债：	-	-
保险合同准备金	-	-
长期借款	1,331,799,285.88	1,963,958,285.88
应付债券	2,122,757,303.68	2,112,739,454.64
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	-	-
长期应付款	35,924,603.70	37,160,461.80
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	630,800.00
递延所得税负债	132,757,883.28	135,467,925.37
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	3,623,239,076.54	4,249,956,927.69
负债合计	12,751,308,752.44	11,751,575,384.04
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	8,078,894,718.19	8,374,084,791.83
减：库存股	-	-
其他综合收益	334,074,652.79	339,773,544.71
专项储备	1,300,463.68	571,297.74
盈余公积	144,305,037.46	135,678,605.09
一般风险准备	-	-
未分配利润	1,280,671,548.12	1,268,577,189.49
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	10,339,246,420.24	10,618,685,428.86
少数股东权益	8,543,903.88	145,775,051.96
所有者权益（或股东权益）合计	10,347,790,324.12	10,764,460,480.82
负债和所有者权益（或股东权益）总计	23,099,099,076.56	22,516,035,864.86

公司负责人：闫新乐主管会计工作负责人：王迅彪会计机构负责人：陆鼎新

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位:伊川财源实业投资有限责任公司

单位:元币种:人民币

项目	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	583,924,890.82	2,541,334.67
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	671,540,960.35	591,831,081.90
应收款项融资		
预付款项	171,214,710.56	65,952,848.15
其他应收款	6,928,967,522.61	6,382,364,500.58
其中：应收利息	1,584,655,994.23	1,388,489,048.22
应收股利		
存货	3,976,229,201.29	3,840,301,704.03
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	4,317,143.24	59,849,134.99
流动资产合计	12,336,194,428.87	10,942,840,604.32
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	6,260,955,724.86	6,521,603,817.68
其他权益工具投资	1,073,390,363.21	309,983,978.21
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,954,718,469.00	2,100,691,960.00
固定资产	21,342,150.54	24,831,020.44
在建工程	124,010,922.52	120,436,318.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	321,737,139.13	322,910,330.41
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,237,542.64	9,409,785.93
其他非流动资产	350,000,000.00	1,098,835,000.00
非流动资产合计	10,118,392,311.90	10,508,702,211.19
资产总计	22,454,586,740.77	21,451,542,815.51
流动负债：		

短期借款	1,305,000,000.00	1,419,500,000.00
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	1,000,000.00	10,000,000.00
应付账款	3,609,159.05	5,447,353.96
预收款项		
合同负债	349,916,965.70	212,686,173.79
应付职工薪酬	2,005,683.04	1,807,533.21
应交税费	242,485,755.74	220,220,478.73
其他应付款	6,099,275,116.39	4,629,834,142.41
其中：应付利息	45,413,733.38	32,382,777.78
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,318,279,847.11	1,090,650,000.05
其他流动负债	17,495,848.28	10,634,308.69
流动负债合计	9,339,068,375.31	7,600,779,990.84
非流动负债：		
长期借款	614,441,000.00	1,043,600,000.00
应付债券	2,122,757,303.68	2,112,739,454.64
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	132,404,875.68	135,193,821.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,869,603,179.36	3,291,533,275.77
负债合计	12,208,671,554.67	10,892,313,266.61
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	500,000,000.00	500,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,058,837,022.35	8,453,996,156.80
减：库存股		
其他综合收益	332,747,552.63	337,167,104.63
专项储备		
盈余公积	144,305,037.46	135,678,605.09

未分配利润	1,210,025,573.66	1,132,387,682.38
所有者权益（或股东权益）合计	10,245,915,186.10	10,559,229,548.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,454,586,740.77	21,451,542,815.51

公司负责人：闫新乐主管会计工作负责人：王迅彪会计机构负责人：陆鼎新

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2024 年年度	2023 年年度
一、营业总收入	851,972,881.43	957,745,074.36
其中：营业收入	851,972,881.43	957,745,074.36
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	847,718,758.16	985,668,734.91
其中：营业成本	720,970,596.35	812,483,131.31
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	22,808,287.07	33,430,255.97
销售费用	2,399,415.05	1,724,352.95
管理费用	52,370,510.87	73,432,436.45
研发费用		
财务费用	49,169,948.82	64,598,558.23
其中：利息费用	309,665,654.10	315,685,669.42
利息收入	260,791,317.07	251,077,003.87
加：其他收益	330.20	2,203,190.68
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,213,799.51	3,534,495.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	937,352.53	680,770.81
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）	-9,134,381.81	-18,547,527.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-37,612,306.47	-16,203,547.44
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-257,100.00	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-15,258.25	7,250.71
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-43,978,392.57	-56,929,799.05
加：营业外收入	63,972,805.30	144,405,084.75
减：营业外支出	9,766,090.68	4,150,458.24
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	10,228,322.05	83,324,827.46
减：所得税费用	-12,627,403.67	-15,264,168.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,855,725.72	98,588,995.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	22,855,725.72	98,588,995.56
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）	20,720,791.00	101,325,140.65
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	2,134,934.72	-2,736,145.09
六、其他综合收益的税后净额	-4,419,552.00	1,279,339.92
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-4,419,552.00	1,279,339.92
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	-4,419,552.00	1,279,339.92
（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	-4,419,552.00	1,279,339.92
（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	18,436,173.72	99,868,335.48
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	16,301,239.00	102,604,480.57
（二）归属于少数股东的综合收益总额	2,134,934.72	-2,736,145.09
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：闫新乐主管会计工作负责人：王迅彪会计机构负责人：陆鼎新

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2024 年年度	2023 年年度
一、营业收入	432,020,772.30	433,951,269.18
减：营业成本	337,938,069.03	336,529,864.65
税金及附加	12,099,075.13	16,358,175.90
销售费用		
管理费用	16,622,238.66	16,454,963.67
研发费用		
财务费用	6,413,473.06	5,095,822.06
其中：利息费用	272,588,195.11	277,155,520.57
利息收入	266,290,324.59	272,168,302.29
加：其他收益		2,160,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	3,321,233.78	3,750,895.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	150,357.63	896,869.96

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）	-11,155,781.81	-17,199,927.55
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,053,926.83	2,150,949.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-257,100.00	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-14,979.49	7,250.71
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	39,787,362.07	50,381,611.01
加：营业外收入	62,109,385.70	140,043,237.28
减：营业外支出	5,177,203.30	2,119,512.68
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	96,719,544.47	188,305,335.61
减：所得税费用	10,455,220.82	12,065,524.58
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	86,264,323.65	176,239,811.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	86,264,323.65	176,239,811.03
（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	-4,419,552.00	
（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	-4,419,552.00	
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	-4,419,552.00	
六、综合收益总额	81,844,771.65	176,239,811.03
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：闫新乐主管会计工作负责人：王迅彪会计机构负责人：陆鼎新

合并现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2024年年度	2023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	942,496,131.24	1,381,942,309.42
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	51,057.72	163,912.47
收到其他与经营活动有关的现金	2,221,958,931.21	2,342,955,118.54
经营活动现金流入小计	3,164,506,120.17	3,725,061,340.43
购买商品、接受劳务支付的现金	841,093,863.80	1,900,671,769.30
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	84,871,460.51	83,331,252.56
支付的各项税费	52,722,905.61	57,634,832.14
支付其他与经营活动有关的现金	860,354,545.29	893,171,814.00

经营活动现金流出小计	1,839,042,775.21	2,934,809,668.00
经营活动产生的现金流量净额	1,325,463,344.96	790,251,672.43
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	3,170,876.15	2,844,025.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,769.77	14,032.46
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	428,675,569.67	46,316,893.83
投资活动现金流入小计	431,860,215.59	49,174,951.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,154,185.97	44,615,154.95
投资支付的现金	14,571,385.00	776,922,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	84,983,034.01	14,452,633.02
投资活动现金流出小计	105,708,604.98	835,989,787.97
投资活动产生的现金流量净额	326,151,610.61	-786,814,836.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		218,614.53
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		106,447.00
取得借款收到的现金	3,177,941,000.00	3,200,061,554.00
收到其他与筹资活动有关的现金	134,849,188.01	975,179,033.02
筹资活动现金流入小计	3,312,790,188.01	4,175,459,201.55
偿还债务支付的现金	3,616,360,076.26	4,073,190,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	187,265,668.57	232,749,501.68
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	571,192,037.33	115,639,399.07
筹资活动现金流出小计	4,374,817,782.16	4,421,578,900.75
筹资活动产生的现金流量净额	-1,062,027,594.15	-246,119,699.20
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	589,587,361.42	-242,682,863.39
加：期初现金及现金等价物余额	76,596,383.01	319,279,246.40
六、期末现金及现金等价物余额	666,183,744.43	76,596,383.01

公司负责人：闫新乐主管会计工作负责人：王迅彪会计机构负责人：陆鼎新

母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

项目	2024年年度	2023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	535,256,578.19	598,358,502.59
收到的税费返还		149,965.83
收到其他与经营活动有关的现金	3,195,134,542.68	2,390,643,888.51
经营活动现金流入小计	3,730,391,120.87	2,989,152,356.93
购买商品、接受劳务支付的现金	632,613,524.58	582,411,928.60
支付给职工及为职工支付的现金	7,327,989.53	6,891,677.09
支付的各项税费	14,812,127.46	11,733,971.52
支付其他与经营活动有关的现金	1,015,942,839.05	1,275,157,023.11
经营活动现金流出小计	1,670,696,480.62	1,876,194,600.32
经营活动产生的现金流量净额	2,059,694,640.25	1,112,957,756.61
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	3,170,876.15	2,844,025.06
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	91,754,257.35	49,933,816.06
投资活动现金流入小计	94,925,133.50	52,777,841.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	554,858.72	2,596,544.89
投资支付的现金	17,101,385.00	825,840,161.53
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	548,793,064.38	82,184,224.48
投资活动现金流出小计	566,449,308.10	910,620,930.90
投资活动产生的现金流量净额	-471,524,174.60	-857,843,089.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		112,167.53
取得借款收到的现金	2,729,191,000.00	2,402,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	112,510,000.00	1,080,800,000.00
筹资活动现金流入小计	2,841,701,000.00	3,483,212,167.53
偿还债务支付的现金	3,075,060,000.00	3,339,090,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付	323,502,822.48	230,701,151.38

的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	449,925,087.02	180,002,589.72
筹资活动现金流出小计	3,848,487,909.50	3,749,793,741.10
筹资活动产生的现金流量净额	-1,006,786,909.50	-266,581,573.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	581,383,556.15	-11,466,906.74
加：期初现金及现金等价物余额	2,541,334.67	14,008,241.41
六、期末现金及现金等价物余额	583,924,890.82	2,541,334.67

公司负责人：闫新乐主管会计工作负责人：王迅彪会计机构负责人：陆鼎新