

---

# 广宁县汇业资产运营有限公司

## 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。

众华会计师事务所（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

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期债券的偿付、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“风险提示及说明”等有关章节内容。

截至本报告批准报出日，公司面临的风险因素与《2021年第一期广宁县汇业资产运营有限公司公司债券（品种一）募集说明书》中“第一条风险提示及说明”所述的各项风险因素相比没有重大变化。

## 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、 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.....	9
六、 公司治理情况.....	16
七、 环境信息披露义务情况.....	18
第二节 债券事项.....	18
一、 公司信用类债券情况.....	18
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	19
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.....	19
四、 公司债券募集资金使用情况.....	19
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.....	20
一、 财务报告审计情况.....	20
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	20
三、 合并报表范围调整.....	21
四、 资产情况.....	21
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	22
六、 负债情况.....	23
七、 利润及其他损益来源情况.....	25
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.....	26
九、 对外担保情况.....	26
十、 重大诉讼情况.....	26
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	26
十二、 向普通投资者披露的信息.....	26
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	26
一、 发行人为可交换公司债券发行人.....	26
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.....	26
三、 发行人为绿色公司债券发行人.....	26
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	27
五、 发行人为扶贫债券发行人.....	27
六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....	27
七、 发行人为一带一路债券发行人.....	27
八、 科技创新债或者双创债.....	27
九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....	27
十、 纾困公司债券.....	27
十一、 中小微企业支持债券.....	27
十二、 其他专项品种公司债券事项.....	27
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	27
第六节 备查文件目录.....	28
附件一： 发行人财务报表.....	30

## 释义

发行人、本公司、公共事业公司或公司	指	广宁县汇业资产运营有限公司
本次债券	指	2021年第一期广宁县汇业资产运营有限公司公司债券（品种一）
募集资金监管银行	指	华夏银行股份有限公司佛山分行、兴业银行股份有限公司广州分行
偿债资金监管银行	指	华夏银行股份有限公司佛山分行
债权代理人	指	华福证券有限责任公司
证券登记托管机构/登记结算机构	指	指中央国债登记结算有限责任公司（简称中央国债登记公司）和中国证券登记结算有限责任公司（简称中国证券登记公司）
上交所	指	上海证券交易所
银行间	指	全国银行间债券市场
工作日	指	在北京市的商业银行的对公营业日（不包括国家法定节假日）
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和/或休息日）
元	指	如无特别说明，指人民币元
基点	指	债券和票据利率改变量的度量单位。一个基点等于1个百分点的1%，即0.01%
《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）
《企业债券管理条例》	指	国务院于1993年8月2日颁布的《企业债券管理条例》
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
广宁县政府	指	广宁县人民政府

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

中文名称	广宁县汇业资产运营有限公司
中文简称	广宁汇业公司
外文名称（如有）	GUANGNINGHUIYEASSETSOPERATIONCO.,LTD
外文缩写（如有）	GUANGNINGHUIYECO.,LTD
法定代表人	谢家扬
注册资本（万元）	55,400
实缴资本（万元）	48,545.77
注册地址	广东省肇庆市广宁县南街街道竹乡桥头侧青云商场第三层商铺4
办公地址	广东省肇庆市广宁县南街街道竹乡桥头侧青云商场第三层商铺4
办公地址的邮政编码	526300
公司网址（如有）	无
电子信箱	545072546@qq.com

### 二、信息披露事务负责人

姓名	罗文哲
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	职工董事
联系地址	广宁县南街街道竹乡桥头侧青云商场第三层商铺4
电话	0758-8638010
传真	0758-8638010
电子信箱	545072546@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：广宁县国有资产监督管理局

报告期末实际控制人名称：广宁县国有资产监督管理局

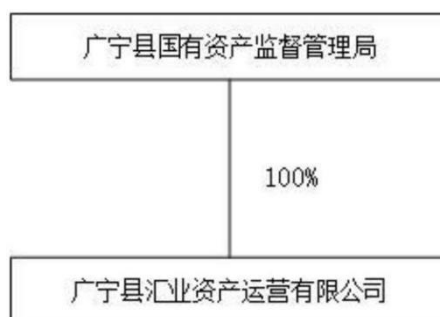
报告期末控股股东资信情况：正常

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<sup>1</sup>受限情况：控股股东持有本公司 100% 股权，所持有的本公司股权不存在质押或存在争议的情况

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：实际控制人持有本公司 100% 股权，所持有的本公司股权不存在质押或存在争议的情况

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

<sup>1</sup>均包含股份，下同。

## 四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

## （一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

√发生变更 □未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	辞任生效时间（新任职生效时间）	工商登记完成时间
董事	唐成	监事	离任	2023-2-24	2023-05-08
董事	梁永东	董事	离任	2023-2-24	2023-05-08
董事	黎水泉	董事	离任	2023-2-24	2023-05-08
监事	潘成誉	监事	任职	2023-2-24	2023-05-08
监事	潘国洪	监事长	任职	2023-2-24	2023-05-08
监事	周建光	监事	任职	2023-2-24	2023-05-08
董事	江家鸣	董事	任职	2023-2-24	2023-05-08
董事	谢家扬	董事	任职	2023-2-24	2023-05-08
监事	陆锐	职工监事	离任	2023-2-24	2023-06-19
监事	李科	职工监事	任职	2023-2-24	2023-06-19
董事	谢家扬	董事长	职务变更	2023-12-04	2023-12-05
监事	潘成誉	监事	离任	2023-12-04	2023-12-05
监事	潘国洪	监事会主席	离任	2023-12-04	2023-12-05
董事	刘锐	董事长、总经理	离任	2023-12-04	2023-12-05
监事	周建光	监事	离任	2023-12-04	2023-12-05
董事	谢家扬	经理	任职	2023-12-04	2023-12-05
董事	罗文哲	职工董事	任职	2023-12-04	2023-12-05
监事	苏世致	监事会主席	任职	2023-12-04	2023-12-05
监事	谭泽浩	监事	任职	2023-12-04	2023-12-05
监事	李锦安	监事	任职	2023-12-04	2023-12-05



## （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：7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87.5%。

## （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：谢家扬

发行人的董事长或执行董事：谢家扬

发行人的其他董事：江家鸣、罗文哲

发行人的监事：苏世致、李锦安、李科、李治、谭泽浩

发行人的总经理：谢家扬

发行人的财务负责人：罗文哲

发行人的其他非董事高级管理人员：无

## 五、公司业务和经营情况

### （一）公司业务情况

#### 1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

自有资金投资的资产管理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；信息技术咨询服务；会议及展览服务；城市生活垃圾经营性服务；污水处理及其再生利用；以自有资金从事投资活动；土地整治服务；建设工程施工；工程管理服务；城乡市容管理；停车场服务；供应链管理服务；成品油批发（不含危险化学品）；有色金属合金销售；有色金属压延加工；金属制品销售；金属材料销售；建筑材料销售；农副产品销售；企业管理；社会经济咨询服务；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；食品经营（仅销售预包装食品）；石油制品销售（不含危险化学品）；饲料原料销售；豆及薯类销售；建筑装饰材料销售；谷物销售；食用农产品批发；橡胶制品销售；成品油批发（不含危险化学品）；食品互联网销售（销售预包装食品）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司的经营模式：

#### （一）城市基础设施建设业务

城市基础设施建设业务是公司的主营业务之一，主要由公司下属的广宁县城市发展公司（以下简称“城发公司”）及广宁县恒业水利水电工程有限公司（以下简称“水电公司”）承担。受广宁县政府及其下属有关部门的委托，公司及子公司向委托方提供基础设施工程委托代建服务。根据公司与委托方签订的《代建合同》，开展代建业务，待项目竣工并验收合格后，将项目整体移交给委托方。承接项目后，公司子公司统筹负责工程建设资金的使用管理和项目进度管理，委托方在项目总成本上加成一定比例支付委托建设费用。

#### （二）工业园区标准厂房建设业务

公司的下属孙公司产业集聚公司主要负责广宁县高新园区和江积园区等县内工业园的标准厂房建设，以及园区内的基础设施建设。

标准厂房建设方面，公司通过建设标准化厂房来对外出售、出租或按照企业要求建设厂房并出售获取相关收入。标准化厂房方面，公司根据拟入园企业的数量、厂房面积和功能等需求制定标准化厂房建设目标，厂房建成后部分将对外出租，如入园企业提出购买要求，公司在厂房建设投入成本的基础上与企业商谈相关购买价格。

非标准化厂房方面，公司主要通过拟入园企业协商并制定厂房建设标准并签订相关协议后，对厂房进行建设至可使用状态后将厂房移交企业并获取收益。

### （三）贸易业务

公司的贸易业务板块，主要是围绕公司的代建业务而开展，具有一定的关联性。主要模式是通过向上游供应商采购相关商品，之后向代建业务的施工方进行销售。

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

#### （一）公司所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点

公司主要负责广宁县的城市基础设施建设，以及县工业园区内的标准厂房和基础设施建设等重大建设任务，是广宁县核心的投融资主体。

#### 1、城市基础设施行业现状及发展前景

##### （1）我国城市基础设施行业现状及发展前景

目前，我国处于快速城镇化的发展阶段。根据国家统计局和住建部数据，自1998年以来，我国城镇化率以每年1.5%-2.2%的速度增长。截至2023年末，我国城镇人口超过8亿，全国城镇化率超60%，城市已成为我国国民经济发展的主要载体，城市经济对我国GDP的贡献率已超过70%。鉴于城镇化对于国民经济发展所起的重要推动作用，城市基础设施建设已成为我国国民经济建设的重点，其发展一直受到中央和各地方政府的高度重视并长期得到国家产业政策的重点扶持。在《关于制定国民经济和社会发展第十二个五年规划的建议》中，中央政府明确提出了促进区域协调发展，积极稳妥推进城镇化的宏观发展战略，并着重强调了城镇化对于扩大内需特别是消费需求的重要作用。

根据《全国城镇体系规划(2006-2020)》，到2020年，全国总人口超过14亿人，城镇人口超8亿人，城镇化水平超过60%。本世纪中期，我国将建成中等发达的现代化国家，城镇化率可望达到70%以上，城镇总人口将超过10亿人，成为一个高度城镇化的国家。在未来10-20年间，我国城市人口将处于加速增长时期，对城市建设的需求将非常强烈，基础设施问题已经成为制约国内经济增长的主要因素。

我国城镇基础设施主要包括交通运输，机场，港口，桥梁，通讯，水利及供排水供气供电设施和提供无形产品或服务于科教文卫等部门所需的固定资产。上述资产是一切企业单位和居民生产经营工作和生活的共同的物质基础，是该地区主体设施正常运行的保证，既是物质生产的重要条件也是劳动力再生产的重要条件。由于基础设施的建设涉及众多公益或半公益性的固定资产投资，相关项目具有投资额度大、资金回收慢等特点。但是鉴于基础设施建设水平对该地区的社会、经济发展状况起到重要推动作用，是城镇发展的关键环节，因此一直得到我国各级政府的重视。

综上所述，由于我国经济稳定发展以及政府的大力支持，我国城市基础设施建设规模将不断扩大。城市基础设施的建设和完善，对于改善城市投资环境、提高全社会经济效率发挥城市经济核心区辐射功能等有着积极的作用。总体来看，城市基础设施行业面临着较好的

发展前景。

## （2）广宁县基础设施行业现状及发展前景

广宁县处于珠三角一小时生活圈内，是广东省离珠三角核心区域最近的山区县以及广西、湖南等省陆路来往珠三角地区的主要通道之一。同时，肇庆市已被纳入粤港澳大湾区的规划中，将进一步提升广宁县的战略地位。

2017年以来，通过贯彻实施“东融西联”战略，广宁县交通路网规划建设取得重大突破。肇明高速宾亨至高明更合段列入省高速公路网规划。国道355线广宁段、省道260线江屯石坳至四会威整段、省道263线东乡至江积段、省道383线石咀至北市段等多条国省道约250公里列入省公路新改建计划。投入3.73亿元推进交通路网建设。备受全县人民关注的广宁大道经过各方不懈努力，攻坚克难，预计可实现双向六车道基本通车；东环路(黄盆至里仁段)顺利开工建设；超额完成农村公路硬底化建设任务，按时完成洲仔白沙桥、江屯格坑桥等10座桥梁新(改)建以及南街水圳口至排沙蚌溪等17条农村公路安全生命防护工程98公里。县域交通环境进一步改善，群众出行更加安全、便捷。

总体而言，广宁县未来在基础设施建设方面仍将持续投入，为公司在基础设施建设业务方面的发展提供了良好的机遇。

## 2、工业园区标准厂房建设行业现状及发展前景

### （1）我国工业园区标准厂房建设行业现状及发展前景

工业园区标准厂房是指在园区规划范围内，根据产业布局统一规划建设，完工之后，出租、出售给入园企业作为生产经营场所的通用工业厂房。自改革开放以来，尤其是在我国逐步成为世界第一大制造业国后，大力招商引资来发展当地经济已经成为各级政府的重要任务，为此各级政府均适时设立了经济开发区来吸引外来投资者，从而推动了工业房地产的快速发展。

美国经济学家巴顿分析工业企业在城镇园区聚集的原因时，将之归结为十个方面的效应：1、可以充分利用城镇的销售市场；2、可以促进企业的专业化分工和扩大企业的生产规模；3、可以充分利用城镇便利的交通运输条件；4、有利于相关辅助性工业的成长；5、有利于形成高素质的劳动力市场；6、有利于形成职业经理和各专业技术人员的市场；7、有利于获得金融机构在融资和管理方面的帮助；8、有利于企业经理阶层的相互交流和彼此沟通；9、有利于刺激企业之间的竞争和改革；10、可以为企业职工提供较好的休闲娱乐条件。美国著名学者伯特也认为产业在地理上的集群能够对产业的发展产生广泛而积极的影响并进而形成整个地区的竞争优势。在2005年的联合国贸易与发展大会上公布的《国际投资报告》指出，跨国公司的投资已经从低成本的区位转向产业集群的区位，那些没有新的产业组织而仅有廉价生产要素的城市正面临新的危机，因此规划工业集中区，建立中小企业标准化

生产厂房，集中安排工业项目，符合工业布局规律和工业企业在城镇园区聚集的规律，同时也符合当前产业发展和转移的趋势。集中建设标准化厂房走的是集中开发的规模经营之路，从供水供电供气 and 提供社会大生产的服务，到科技开发的协调、职工培训的组织、企业污染的综合治理与环境美化和企业与企业之间开展协作联合等，都可以在园区内得到较好的解决，充分实现了资源共享，降低了企业的创业成本，同时使社会资源得到优化配置，大大提高了资源的产出效率。由此可见，基础设施完善且功能齐全的经济开发区对吸引投资者起到了非常重要的作用，而标准化厂房的建设则是重中之重，其核心作用主要体现在以下几个方面：

首先，标准化厂房是中小企业创业的孵化基地。中小投资者在创业之初资金是紧张的，多是首选租用厂房，因此能提供标准化厂房的工业集中区将是他们的首选。

其次，标准化厂房是外来投资的承接平台。外来投资包括外资或是中心大城市“退二进三”撤出的工厂，他们不愿意投资建厂房更想租用标准化厂房，只要机器一安装就可以很快地投入生产，因此不少投资者到一个地方先询问的就是标准化厂房的情况，有了一大批标准化厂房就有了招商引资的载体，有了低成本快回报的投资优势就能快速吸引投资，有效提高招商引资成功率，进而催生大项目培植大税源致富老百姓。

其三，建设标准化厂房可以集约用地。近几年来中央对土地的政策是越来越严，一方面，面对突飞猛进的经济增长速度伴随城市化进程加快城市规模的扩大，各种外资和工业项目的集聚都需要充足的土地和资金作保障；另一方面中央政府紧收地根，土地政策越收越紧，形成了发展当中对土地的供需矛盾，建设标准化厂房是优化资源配置，提高土地利用效率，解决中小企业用地难问题的有效手段，是培育优势行业推进工业集聚发展的一条有效途径，通过标准化厂房建设可以缩减企业在创业期的固定资产投资，缓解企业资金压力，缩短项目建设周期，尽早产生效益。

总而言之，标准化厂房建设项目符合现阶段国家宏观经济政策，建成后将为各生产企业提供更大发展空间，有助于吸引企业入驻，引进先进技术设备和管理人才，扩大生产，提高产品质量，提高企业的竞争力，同时可为社会提供大量的就业机会，为当地政府创造价值和税收，促进地方经济的发展，维护社会稳定和构建和谐社会，均起到了积极的推动作用。

## （2）广宁县工业园区标准厂房建设行业现状及发展前景

为贯彻落实党的十九大、广东省“实体经济十条”、《中共肇庆市委、肇庆市人民政府关于进一步加快实体经济发展的意见》等精神，结合新形势下工业项目用地政策，进一步集约节约用地，鼓励中小微企业租赁标准化厂房建厂生产，发挥标准化厂房集聚中小微企业的作用，充实龙头企业产业配套，通过减轻企业负担及给予扶持优惠政策，培育中小型企业做大做强，挖掘中小型企业发展潜力，夯实县域工业基底，促进县域经济进一步发展，公

司下属产业集聚公司依托县内的高新园区、江积园区等工业园区，大力开展标准厂房建设，截至目前在建的标准厂房主要为广宁县高新二期工业园 B 区建设项目和广宁县产业集聚区标准厂房及配套综合开发建设项目。

## （二）公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况

### 1、公司在行业中的地位

截至目前，广宁县政府下辖的国有企业主要包括公司、广宁县宏安国有资本运营有限公司和广宁县宏广建设投资有限公司等。

广宁县宏安国有资本运营有限公司成立于 2017 年 7 月 13 日，经营范围为对授权托管的国有资产实施管理及投资运营，理财咨询服务，城镇基础设施建设、路网项目建设、工业园区项目投资开发。广宁县宏广建设投资有限公司，成立于 2017 年 5 月 9 日，经营范围为理财咨询服务，城镇基础设施建设，路网项目建设，工业园区项目投资开发，城乡一体化建设，市政工程，土地整理，房屋建筑及修缮，拆迁改造工程，土地复垦，水利工程，会展咨询，对授权托管的国有资产实施管理和经营，项目投资，物业出租，广告位出租管理，车辆停放经营管理服务，设计、制作、代理、发布各类广告业务，销售工艺品(不含象牙及其制品)、文化用品，包装装潢印刷，其他印刷品印刷，企业形象策划，婚庆礼仪、公关活动策划，商务信息咨询服务，模特经纪人服务，影视制作策划，文化艺术交流策划，翻译服务，摄影服务，礼仪服务，电子设备、舞台设备的租赁。

公司成立于 2015 年 9 月 2 日，目前主要承担广宁县的城市基础设施建设和工业园建设，其自身规模和实力远超县内其他国有企业。公司作为当地资产规模最大的国有企业,在广宁县城市基础设施建设领域处于垄断地位。公司在政策方面历来受到地方政府的大力支持，在当地重大基础设施及公共项目建设领域占据着不可替代的重要地位。公司自成立以来，建成了一批与广宁县城市建设及百姓生活息息相关的城市基础设施建设项目，包括广东省第十五届运动会广宁县分会场体育设施、县内道路施工、县内环境治理、县内水利工程等项目，大大提升了城市的综合功能，改善了投资环境，带动土地升值与资源深度开发，促进了经济又好又快发展，为城市的发展与和谐社会的构建做出了积极的贡献。

### 2、公司的竞争优势

#### （1）区位优势

广宁县，隶属于广东省肇庆市，位于广东省中西部，北江支流绥江中游。处于珠三角一小时生活圈内，是广东省离珠三角核心区域最近的山区县以及广西、湖南等省陆路来往珠三角地区的主要通道之一。距离广州市约 122.7 公里，境内二广高速、贵广高速铁路贯穿而过。全县行政区域面积 2,455 平方公里，辖 15 个镇，2019 年，全县户籍人口超 60 万人。近年来，广宁县经济稳步快速增长，城市面貌显著改善，产业结构优化调整，社会事业全

面进步。根据广宁县《国民经济和社会发展统计公报》和《政府工作报告》，2021-2023年广宁县生产总值逐年稳步上升，分别为176.22亿元、180.58亿元和189.68亿元，在肇庆市8个县市中居第5-6位，经济实力处于市内中游水平。

### （3）业务垄断优势

公司是广宁县最重要的城市基础设施和工业园标准厂房建设的主体，在区域内处于行业垄断地位，市场相对稳定，可以持续获得稳定收益。近年来，公司积极从事县内基础设施和工业园标准厂房的建设工作，有力地促进了广宁县城镇化进程和区域经济的发展。未来随着广宁县经济的快速发展和城市化进程的进一步加快，公司的业务规模将迅速扩大，垄断优势也将得到进一步加强。

### （4）政府扶持优势

公司作为广宁县基础设施建设和工业园区标准厂房建设的重要主体，广宁县政府在资产注入、财政补贴、政策支持等方面给予大力支持。2021-2023年度，公司分别得到政府补助7,461.4万元、5,164.04万元和2,907.15万元。与此同时公司承接了大量立足广宁发展的重要项目，在城市基础设施项目投资、建设和运营管理等方面积累了丰富的经验，建立了完善的投资决策、建造和运营管理体系，为提升公司市场竞争力和保持长期稳定发展打下了坚实的基础。随着广宁县经济建设的快速发展，公司还将长期获得政府多方面的支持，并能够获取更多市场化运作的基础设施项目。

### （5）丰富的项目投资运作经验

自成立以来，公司先后负责包括广东省第十五届运动会广宁县分会场体育设施、县内道路施工、县内环境治理、县内水利工程等项目的投融资、建设、运营和管理。公司在长期的项目投资、融资、建设和运营中积累了丰富的经验，摸索出了一套有效降低投资成本、保证项目质量、缩短工程工期的高效管理程序，具有较为丰富的项目运作经验和较强的运作能力。随着广宁县经济的不断发展、城市化进程的不断推进，公司将面临更大的发展机遇。

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

无

## （二）新增业务板块

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

是 否

### （三） 业务开展情况

#### 1. 分板块、分产品情况

##### （1）业务板块情况

单位：万元币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
建筑施工	37,571.08	31,613.62	15.86	33.60	42,718.11	35,430.95	17.06	53.62
物业租赁或出售	11,468.07	11,359.19	0.95	10.25	1,788.48	360.52	79.84	2.24
贸易业务	62,093.00	62,054.00	0.06	55.52	34,759.72	34,591.58	0.48	43.63
其他（服务类）	703.00	457.00	34.99	0.63	405.66	37.58	90.74	0.51
合计	111,835.15	105,483.81	5.68	100.00	79,671.97	70,420.62	11.61	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：万元币种：人民币

产品/服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
建筑施工	建筑施工	37,571.08	31,613.62	15.86	-12.05	-10.78	-7.05
物业租赁或出售	物业租赁或出售	11,468.07	11,359.19	0.95	541.21	3,050.73	-98.81
贸易业务	贸易业务	62,093.00	62,054.00	0.06	78.63	79.39	-87.02
合计	—	111,132.15	105,026.81	—	—	—	—

#### 2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

- 1、基础设施建设业务收入、毛利下降是由于 2023 年竣工验收的项目较少，公司确认收入下降，同时由于代建项目收取代建费用的比例下调导致业务毛利减少；
- 2、租金、物业管理业务增加是由于经济的复苏公司的标准厂房和商业物业空置率大幅降低，租金收入大幅增加，同时由于物业管理费用增加导致了毛利率下降。
- 3、贸易业务是公司今年来的主要发展方向，收入规模大幅上升，但总体毛利率较低；

#### （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

（1）积极配合广宁县政府整体规划。近年来，广宁县按照现代绿色生态产业园理念，在筑平台、重项目、强服务、严管理上下功夫，大力发展以新型工业为主的实体经济，完成高新园区和江积园区内的多条道路绿化亮化及市政配套工程。未来，广宁县亦将继续加快中心城区建设，大力实施“省级卫生县城”创建完善提升工程，扎实推进“全国县级文明城市”创建，深入开展“两美”行动，全面提升城乡建设管理长效化、规范化、精细化水平。

（2）拓宽融资渠道，完善融资结构。一方面，发行人继续与政策性银行、商业银行保持密切的合作关系，稳步推进传统贷款融资业务的发展；另一方面，发行人优化自身融资结构，开展多种资本市场融资方式，扩大融资渠道。

（3）加强人才的引进和培养力度。发行人注重发现和培养内部人才，同时从外部引进高层次人才，加强对员工的培训，积极打造专业化的人才队伍，为公司的长远发展打下基础。完善内部管理机制。发行人根据公司不同发展阶段的具体情况，不断修改和完善。

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

由于建设管理等多方面原因，发行人负责的项目可能存在未能严格按照规划要求实施、随意改动项目计划或项目建设内容等情形，从而导致工程项目不能满足原定要求或达到原定标准，给发行人造成损失。

## 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：

发行人按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面与控股股东及实际控制人相互独立，具有完整的



业务体系和面向市场独立经营的能力。

#### 1、资产独立情况

发行人及下属企业合法拥有生产经营的资产，具备独立生产能力，不存在与控股股东共享生产经营资产的情况。公司没有以资产、权益为控股股东提供担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

#### 2、人员独立情况

发行人已建立劳动、人事、工资及社保等人事管理制度并具备独立的人事管理部门，独立履行人事管理职责。公司的董事、监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。公司总经理、财务负责人等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬。

#### 3、机构独立情况

发行人根据相关法律法规及公司章程的规定，建立了董事会、监事会、经营管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，建立了规范有效的法人治理结构。同时公司也建立起了完善健全的组织结构，控股子公司、公司各职能部门在管理层的领导下正常有序运转，独立开展工作。

#### 4、财务独立情况

发行人设有独立的财务部门，聘有专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，不存在与控股股东及下属子公司共用银行账户的情况；公司执行的税率均严格按照国家有关税收法律、法规的规定，自成立以来一直依法纳税；不存在控股股东及关联方违法违规占用公司资金的行为。

#### 5、业务独立情况

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控股股东之间不存在持续性的构成对控股股东重大依赖的关联交易；公司根据国家产业政策及其经济发展战略，审批控股子公司的发展战略、经营方针和投融资计划，确保公司发展战略的实施。

综上所述，发行人业务独立于公司股东及实际控制人，资产独立完整，业务、人员、财务及机构独立，具有面向市场自主经营的能力。

### （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

将参照公司章程及内部相关控制制度执行。

### （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：元币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
资产或股权收购	
资产或股权出售	
资金拆借，作为拆出方	780,640,959.47
资金拆借，作为拆入方	

## 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1,780.00 万元人民币。

## 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	2021年第一期广宁县汇业资产运营有限公司公司债券（品种一）
2、债券简称	上交所：21广宁01 银行间：21广宁债01
3、债券代码	上交所：152898.SH，银行间：2180209.IB
4、发行日	2021年6月15日
5、起息日	2021年6月16日
6、2024年4月30日后的最近回售日	2024年6月17日
7、到期日	2028年6月16日
8、债券余额	2
9、截止报告期末的利率(%)	5
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，年度付息款项自付息日起不另计利息。每年付息时按债权登记日日终在债券登记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。本期债券的本金在本期债券

	存续期的第3年至第7年分期兑付，第3年至第7年每年末分别兑付本期债券本金的20%。每次还本时按债权登记日日终在债券登记托管机构托管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）。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	华福证券有限责任公司
13、受托管理人	华福证券有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易方式
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	无

## 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

## 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

## 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：上交所：152898.SH, 银行间：2180209.IB

债券简称	上交所：21广宁01 银行间：21广宁债01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、增信机制：本期债券由广东粤财融资担保集团有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保；2、偿债计划：本期债券的本金在本期债券存续期的第3年至第7年分期兑付，第3年至第7年每年末分别兑付本期债券本金的20%。
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（	不适用

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	按照募集说明书约定的情况执行。

## 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	众华会计师事务所（特殊普通合伙）广东分所
办公地址	上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室
签字会计师姓名	钟美玲，韩勇

### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	上交所:152898.SH, 银行间: 2180209.IB
债券简称	上交所: 21广宁01 银行间: 21广宁债01
名称	华福证券有限责任公司
办公地址	广东省广州市天河区天河路101号兴业银行大厦8层
联系人	肖清文
联系电话	020-87378895

### （三）资信评级机构

适用 不适用

债券代码	上交所:152898.SH, 银行间: 2180209.IB
债券简称	上交所: 21广宁01 银行间: 21广宁债01
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市福田区深南大道7008号阳光高尔夫大厦3楼

### （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：万元币种：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	47,215.34	15,691.23	200.90	主要系随着销售收入的大幅增加，银行存款亦大幅增加
应收账款	115,393.76	71,687.95	60.97	主要系应收广宁县代建项目管理中心、广宁县财政局、中云能（广东）能源有限公司款项大幅增加
固定资产	372.70	216.71	71.98	主要系购置部分设备导致
长期待摊费用	45.75	25.96	76.25	主要系本期装修费用增加
递延所得税资产	1,335.52	29.02	4,502.75	主要系投资性房地产公允价值变动导致

#### （二） 资产受限情况

##### 1. 资产受限情况概述

适用 不适用

单位：万元币种：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（%）
投资性房地产	161,854.64	107,675.16		66.53
货币资金	47,215.34	16,037.81		33.97
合计	209,069.98	123,712.97	—	—

##### 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	161,854.64		107,675.16	借款及发债抵押担保	担保比例较高，可能影响公司的偿债能力

### 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：8.3 亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：1.3 亿元，收回：0.5 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

4. 报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：9.1 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 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：20.5%，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：主要由应收广宁县宏广建设投资有限公司、县财政局等企事业单位的拆借款构成

### 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	9.1	100%
合计	9.1	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
广宁县宏 广建设投 资有限公 司	1.3	7.1	良好	未到期	按期支付	3年-5年
广宁县人 民医院		0.88	良好	2023年已结 清，待双方 核对后冲销	按期支付	1年内/1-2 年
广宁县公 共资产管 理中心		0.66	良好	已结清，尚 待双方核对 后核销	按期支付	1年内/1-2 年/2-3年
广宁县财 政局		0.63	良好	未结算的为 未到期	按期支付	1年内/1-2 年/2-3年/3- 4年/4-5
广宁县土 地储备中 心		0.32	良好	未结算的为 未到期	按期支付	1年内/1-2 年/2-3年/3- 4年

## (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45,640万元和80,184万元，报告期内有息债务余额同比变动75.69%。

单位：万元币种：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		4,000	0	16,000	20,000	24.94
银行贷款			22,078	38,106	60,184	75.06
非银行金 融机构贷 款						
其他有息 债务						
合计		4,000	22,078	54,106	80,184	—

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0 万元，企业债券余额 20,000 万元，非金融企业债务融资工具余额 0 万元，且共有 4,000 万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 77,890 万元和 109,052 万元，报告期内有息债务余额同比变动 40%。

单位：万元币种：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		4,000	0	16,000	20,000	18.34%
银行贷款		2,350	22,390	64,312	89,052	81.66%
非银行金融机构贷款						
其他有息债务						
合计		6,350	22,390	80,312	109,052	—

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 0 万元，企业债券余额 20,000 万元，非金融企业债务融资工具余额 0 万元，且共有 4,000 万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：万元币种：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	7,990.00	4,000.00	99.75	主要系新增中国光大银行肇庆分行的短期借款
应付账款	16,120.76	6,347.27	153.98	主要系应付货款增加，主要有广东省粤财供应链管理有限公司的货款；
预收款项	10,872.00	7,005.43	55.19	主要系预收项目款的增加，主要往来



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
				单位有广州越融能源有限公司；
其他应付款	27,750.28	13,103.43	111.78	主要系拆借款增加，主要拆借单位有：肇庆市国联投资控股有限公司、广宁县财政局等
一年内到期的非流动负债	24,739.50	10,469.50	136.30	主要系长期借款和应付债券到期所致

#### （四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

### 七、利润及其他损益来源情况

#### （一） 基本情况

报告期利润总额：7,994.15 万元

报告期非经常性损益总额：4,043.97 万元

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：万元币种：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	-348.01	股权投资收益变动	-348.01	不可持续
公允价值变动损益	1,502.88	按公允价值计量的投资性房地产变动	1,502.88	不可持续
资产减值损失	-2.34	资产减值	-2.34	不可持续
营业外收入	9.78	税收减免、违约金收入等	9.78	不可持续
营业外支出	-25.50	滞纳金支出等	-25.50	不可持续
其他收益	2,907.15	政府补贴	2,907.15	可持续

#### （二） 投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 20%以上

适用 不适用

#### （三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

适用 不适用

#### 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：5,000 万元

报告期末对外担保的余额：0 万元

报告期对外担保的增减变动情况：-5,000 万元

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 万元

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、发行人为可续期公司债券发行人

适用 不适用

五、发行人为扶贫债券发行人

适用 不适用

六、发行人为乡村振兴债券发行人

适用 不适用

七、发行人为一带一路债券发行人

适用 不适用

八、科技创新债或者双创债

适用 不适用

九、低碳转型（挂钩）公司债券

适用 不适用

十、纾困公司债券

适用 不适用

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

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，<http://www.sse.com.cn/>。或前往发行人办公场所进行实地查阅。

（以下无正文）

(以下无正文，为广宁县汇业资产运营有限公司 2023 年公司债券年报盖章页)

广宁县汇业资产运营有限公司

2024 年 4 月 26 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:广宁县汇业资产运营有限公司

单位:元币种:人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	472,153,408.39	156,912,274.65
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	1,153,937,605.71	716,879,508.28
应收款项融资		
预付款项	81,098,823.78	65,862,763.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,096,845,253.15	961,793,793.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,374,858,024.77	1,637,369,744.63
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	755,915.26	840,991.76
流动资产合计	4,179,649,031.06	3,539,659,075.94
<b>非流动资产：</b>		
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	9,664,000.00	9,664,000.00
长期股权投资	13,011,086.12	17,091,144.61
其他权益工具投资	17,400,000.00	17,400,000.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,618,546,400.00	1,706,247,200.00
固定资产	3,727,012.11	2,167,109.46
在建工程	460,754,019.65	446,123,362.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,123,963.92	45,365,153.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	457,491.03	259,574.36
递延所得税资产	13,355,230.40	290,157.52
其他非流动资产	104,463,704.61	104,463,704.61
非流动资产合计	2,283,502,907.84	2,349,071,406.66
资产总计	6,463,151,938.90	5,888,730,482.60
<b>流动负债：</b>		
短期借款	79,900,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	270,000,000.00	227,290,000.00
应付账款	161,207,637.99	63,472,683.74
预收款项	108,720,043.02	70,054,290.06
合同负债		
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	395,792.00	412,800.22
应交税费	86,058,663.84	66,714,472.79
其他应付款	277,502,768.54	131,034,292.49
其中：应付利息	6,668,658.50	6,288,987.69
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	247,395,000.00	104,695,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,231,179,905.39	703,673,539.30

<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	334,067,987.45	435,397,987.45
应付债券	159,160,197.87	198,845,286.92
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	158,588,757.95	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	141,610,152.87	129,417,362.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	793,427,096.14	763,660,636.89
负债合计	2,024,607,001.53	1,467,334,176.19
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	417,893,381.70	417,893,381.70
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,996,759,550.48	2,996,256,768.91
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	65,785,981.74	59,983,371.79
一般风险准备		
未分配利润	957,043,722.22	947,262,784.01
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	4,437,482,636.14	4,421,396,306.41
少数股东权益	1,062,301.23	
所有者权益（或股东权益）合计	4,438,544,937.37	4,421,396,306.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,463,151,938.90	5,888,730,482.60

公司负责人：谢家扬主管会计工作负责人：罗文哲会计机构负责人：罗文哲

**母公司资产负债表**

2023年12月31日

编制单位：广宁县汇业资产运营有限公司

单位：元币种：人民币

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



货币资金	356,918,884.18	132,961,174.56
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	642,030,294.68	208,656,405.40
应收款项融资		
预付款项	63,639,263.94	53,202,371.53
其他应收款	1,064,221,382.19	964,313,110.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货		265,504,247.03
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		
流动资产合计	2,126,809,824.99	1,624,637,308.78
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	9,664,000.00	9,664,000.00
长期股权投资	63,591,086.12	65,491,144.61
其他权益工具投资	2,400,000.00	2,400,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,002,437,100.00	980,144,100.00
固定资产	179,195.33	188,728.42
在建工程	550.00	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	42,123,963.92	45,365,153.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,120,395,895.37	1,103,253,126.95
资产总计	3,247,205,720.36	2,727,890,435.73
<b>流动负债：</b>		

短期借款	79,900,000.00	40,000,000.00
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	270,000,000.00	227,290,000.00
应付账款	159,459,075.67	61,857,729.80
预收款项	77,692,899.48	67,277,337.50
合同负债		
应付职工薪酬	66,000.00	156,467.00
应交税费	37,302,620.97	20,611,610.77
其他应付款	270,446,727.08	215,261,287.58
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	220,780,000.00	78,080,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,115,647,323.20	710,534,432.65
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	72,000,000.00	139,480,000.00
应付债券	159,160,197.87	198,845,286.92
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	157,768,145.47	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	139,454,807.94	133,881,569.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	528,383,151.28	472,206,856.72
负债合计	1,644,030,474.48	1,182,741,289.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	417,893,381.70	417,893,381.70
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	606,573,983.07	606,573,983.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	58,700,443.20	52,897,833.25

未分配利润	520,007,437.91	467,783,948.34
所有者权益（或股东权益）合计	1,603,175,245.88	1,545,149,146.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,247,205,720.36	2,727,890,435.73

公司负责人：谢家扬主管会计工作负责人：罗文哲会计机构负责人：罗文哲

**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	1,118,341,458.34	796,719,728.24
其中：营业收入		
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,078,839,669.01	754,586,286.21
其中：营业成本	1,054,818,105.66	704,206,182.91
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	4,864,848.28	2,531,088.29
销售费用	515,012.02	736,394.86
管理费用	10,761,739.26	9,378,431.00
研发费用		
财务费用	7,879,963.79	37,734,189.15
其中：利息费用	48,543,853.54	36,183,650.51
利息收入	43,680,602.48	1,433,302.72
加：其他收益	29,071,530.62	51,640,440.95
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,480,058.49	580,716.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,080,058.49	
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)	15,028,800.00	5,616,800.00
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-23,374.88	-142,308.76
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)	80,098,686.58	99,829,090.58
加: 营业外收入	97,834.06	1,351,466.28
减: 营业外支出	254,990.30	33,815.27
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	79,941,530.34	101,146,741.59
减: 所得税费用	7,495,258.60	19,883,691.96
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	72,446,271.74	81,263,049.63
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	72,446,271.74	81,263,049.63
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)	72,446,271.74	81,263,049.63
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		
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	72,446,271.74	81,263,049.63
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	71,783,970.51	81,263,049.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	662,301.23	
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：谢家扬主管会计工作负责人：罗文哲会计机构负责人：罗文哲

**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	943,569,148.14	644,435,049.34
减：营业成本	889,931,555.44	587,523,370.37
税金及附加	1,223,371.72	679,549.10
销售费用	2,701.32	15,975.76
管理费用	1,959,530.99	1,660,217.34
研发费用		
财务费用	6,646,173.01	36,728,605.96
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	8,174,402.60	21,304,405.20
投资收益（损失以“－”号填	-4,080,058.49	-19,283.64

列)		
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）	22,293,000.00	49,059,300.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,193,159.77	88,171,752.37
加：营业外收入	10,001.47	4,712.06
减：营业外支出	38,934.17	8,054.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,164,227.07	88,168,409.55
减：所得税费用	12,138,127.55	16,639,173.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	58,026,099.52	71,529,236.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	58,026,099.52	71,529,236.38
（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	58,026,099.52	71,529,236.38
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：谢家扬主管会计工作负责人：罗文哲会计机构负责人：罗文哲

#### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	916,154,085.15	628,453,409.58
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	385,556,475.82	174,219,928.68
经营活动现金流入小计	1,301,710,560.97	802,673,338.26

购买商品、接受劳务支付的现金	736,735,817.80	492,516,449.53
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	6,529,799.27	5,623,390.93
支付的各项税费	29,392,066.25	6,943,618.36
支付其他与经营活动有关的现金	134,943,599.80	98,800,393.76
经营活动现金流出小计	907,601,283.12	603,883,852.58
经营活动产生的现金流量净额	394,109,277.85	198,789,485.68
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,200,000.00	1,776,470.59
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	20,000,000.00	20,120,697.42
投资活动现金流入小计	21,200,000.00	21,897,168.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,437,293.43	19,507,651.59
投资支付的现金		2,400,000.00
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	129,310,000.00	267,470,000.00
投资活动现金流出小计	132,747,293.43	289,377,651.59
投资活动产生的现金流量净额	-111,547,293.43	-267,480,483.58
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	400,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投		



资收到的现金		
取得借款收到的现金	248,000,000.00	240,700,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	248,400,000.00	240,700,000.00
偿还债务支付的现金	206,630,000.00	126,258,262.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	67,259,090.66	59,454,169.41
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		61,950,902.01
筹资活动现金流出小计	273,889,090.66	247,663,333.97
筹资活动产生的现金流量净额	-25,489,090.66	-6,963,333.97
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	257,072,893.76	-75,654,331.87
加：期初现金及现金等价物余额	54,702,374.40	130,356,706.27
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	311,775,268.16	54,702,374.40

公司负责人：谢家扬主管 会计工作负责人：罗文哲会计机构负责人：罗文哲

#### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	812,179,642.75	575,016,057.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	439,112,240.38	172,311,266.73
经营活动现金流入小计	1,251,291,883.13	747,327,324.19
购买商品、接受劳务支付的现金	698,847,331.87	443,107,838.53
支付给职工及为职工支付的现金	1,098,395.81	724,581.64
支付的各项税费	1,550,620.02	234,364.45
支付其他与经营活动有关的现金	309,271,846.68	121,279,491.56
经营活动现金流出小计	1,010,768,194.38	565,346,276.18

经营活动产生的现金流量净额	240,523,688.75	181,981,048.01
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		576,470.59
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	20,000,000.00	30,460,697.42
投资活动现金流入小计	20,000,000.00	31,037,168.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,910.03	18,438,150.00
投资支付的现金	2,180,000.00	2,400,000.00
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	129,310,000.00	279,290,000.00
投资活动现金流出小计	131,519,910.03	300,128,150.00
投资活动产生的现金流量净额	-111,519,910.03	-269,090,981.99
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	243,000,000.00	225,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	243,000,000.00	225,000,000.00
偿还债务支付的现金	167,780,000.00	91,331,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,433,901.07	31,312,898.34
支付其他与筹资活动有关的现金		68,432,845.27
筹资活动现金流出小计	206,213,901.07	191,076,993.61
筹资活动产生的现金流量净额	36,786,098.93	33,923,006.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	165,789,877.65	-53,186,927.59
加：期初现金及现金等价物余额	30,931,012.24	84,117,939.83
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	196,720,889.89	30,931,012.24

公司负责人：谢家扬 主管会计工作负责人：罗文哲 会计机构负责人：罗文哲

