

---

**如东金海岸投资开发有限公司**  
**公司债券年度报告**  
**(2021 年)**

二〇二二年四月

## 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。

中兴华会计师事务所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

投资者在评价及购买本公司发行的债券前，应认真考虑各项可能对债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大影响的风险因素，并仔细阅读债券募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至2021年12月31日，公司面临的风险因素与公司上一期公司债券“2021年南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目收益债券募集说明书”所揭示的风险因素相比，除以下内容外没有重大变化：

### 1、有息负债余额较高的风险

截至2021年末，公司有息负债合计15.53亿元，占同期总负债的比例为90.52%，发行人负债构成中有息负债余额占比较高。由于基础设施项目建设投入资金量大，建设周期长，发行人面临有息负债余额较高的风险。

### 2、存货余额占比较高风险

截至2021年末，公司存货为29.97亿元，占总资产的比例分别为42.68%。发行人存货主要由土地构成。近年来如东县社会经济发展较快，土地价值增幅较大，但若未来经济周期下行，区域经济发展速度有所下降，可能面临土地价值降低，公司可能面临存货跌价准备计提不足的风险。此外，土地资产可能受到政策、市场等因素的影响使得交易活跃度降低，导致资产变现能力变弱，进而影响发行人的资产流动性。

### 3、无形资产余额占比较高风险

截至2021年末，公司无形资产为15.60亿元，占总资产的比例为22.22%。公司无形资产均为如东县政府无偿划拨海域使用权，且均为评估入账，目前虽能产生一定的租金收入，但若未来经济周期下行，区域经济发展速度有所下降，如东县沿海渔农业发展遇到瓶颈或滞后，可能面临资产减值的风险。此外，海域使用权受到政策和相关管制的影响，可变现的能力十分有限，若公司出现经营困难，则存在难以及时变现无形资产的可能性。

### 4、应收款项回收的风险

截至2021年末，公司应收账款余额为3.00亿元，其他应收款为12.11亿元，合计15.12亿元，占净资产的比例为21.53%。公司产生的应收款项包括江苏省南通外向型农业综合开发区管理委员会的应收工程款，也包括对其他国有公司的应收往来款。公司应收款项历史回收情况较好，也制定了相应的催收和回款方案，但仍有可能因为欠款方的不及时还款，对公司自身的经营和财务情况造成影响。

### 5、募投项目建设进度与预期收入存在不确定性

募投项目投资规模较大，能否如期完工具有不确定性；此外，项目建成后的预期收入易受市场需求、产品价格等因素影响，能否实现预期收入亦存在不确定性。

### 6、公司存在一定或有负债风险

截至 2021 年末，公司对外担保余额为 7.58 亿元，占同期末净资产的 16.45%，被担保企业系地方国有企业，但未采取反担保措施，公司存在一定的或有负债风险。

#### **7、公司面临一定的资金压力**

截至 2021 年末，公司主要在建及拟建项目尚需投入资金规模较大，公司面临一定的资金压力。

#### **8、公司资产流动性较弱**

公司资产以其他应收款、存货和无形资产为主，其中其他应收款回款时间存在一定不确定性，存货主要为土地成本，其中部分土地使用权用于抵押，无形资产均为海域使用权，短期内均难以集中变现，且无形资产中受限资产规模较大，公司整体流动性较弱。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	6
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、 报告期内控股股东、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.....	9
六、 公司治理情况.....	13
第二节 债券事项.....	14
一、 公司信用类债券情况.....	14
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	16
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	16
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	16
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	17
六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	17
七、 中介机构情况.....	17
第三节 报告期内重要事项.....	19
一、 财务报告审计情况.....	19
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	19
三、 合并报表范围调整.....	20
四、 资产情况.....	21
五、 负债情况.....	21
六、 利润及其他损益来源情况.....	23
七、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	23
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	24
九、 对外担保情况.....	24
十、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	24
十一、 向普通投资者披露的信息.....	24
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	25
一、 发行人为可交换债券发行人.....	25
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	25
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	25
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	25
五、 其他特定品种债券事项.....	25
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	26
第六节 备查文件目录.....	27
财务报表.....	29
附件一： 发行人财务报表.....	29

## 释义

公司/本公司/发行人/如东金海岸	指	如东金海岸投资开发有限公司
实际控制人	指	如东县投资管理办公室
公司债券/21南通农业项目债/21通农债	指	2021年南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目收益债券
外农开发区管委会	指	江苏省南通外向型农业综合开发区管理委员会
差额补偿人/如东金鑫	指	如东县金鑫交通工程建设投资有限公司
江苏再担保	指	江苏省信用再担保集团有限公司
中证鹏元	指	中证鹏元资信评估股份有限公司
实际控制人	指	如东县投资管理办公室
国家发改委/发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
银行间市场	指	银行间债券市场
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2021年1月1日-2021年12月31日
报告期末	指	2021年12月末
上期	指	2020年1月1日-2020年12月31日
上期末	指	2020年12月末
债券持有人	指	公司债券的投资者
债券持有人会议规则	指	公司和债权代理人为债券发行而制定的《2019年南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目收益债券债券持有人会议规则》
工作日	指	中华人民共和国（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省）的商业银行的对公营业日（不含法定节假日和休息日）
交易日	指	按照证券转让交易场所规定、惯例执行的可交易的日期
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

中文名称	如东金海岸投资开发有限公司		
中文简称	如东金海岸		
外文名称（如有）	Rudong Golden Coast Green Industry Development Co., Ltd.		
外文缩写（如有）	RUDONG GOLDEN COAST GREEN INDUSTRY DEVELOPMENT		
法定代表人	尤进		
注册资本（万元）			25,000.00
实缴资本（万元）			25,000.00
注册地址	江苏省南通市 如东县苴镇何丫村二组		
办公地址	江苏省南通市 如东县苴镇何丫村二组		
办公地址的邮政编码	226400		
公司网址（如有）	-		
电子信箱	-		

### 二、信息披露事务负责人

姓名	黄海燕		
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	副总经理		
联系地址	江苏省南通市如东县苴镇何丫村二组		
电话	0513-84117003		
传真	0513-84117682		
电子信箱	rdhhy@163.com		

### 三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

#### （一）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

#### （二）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

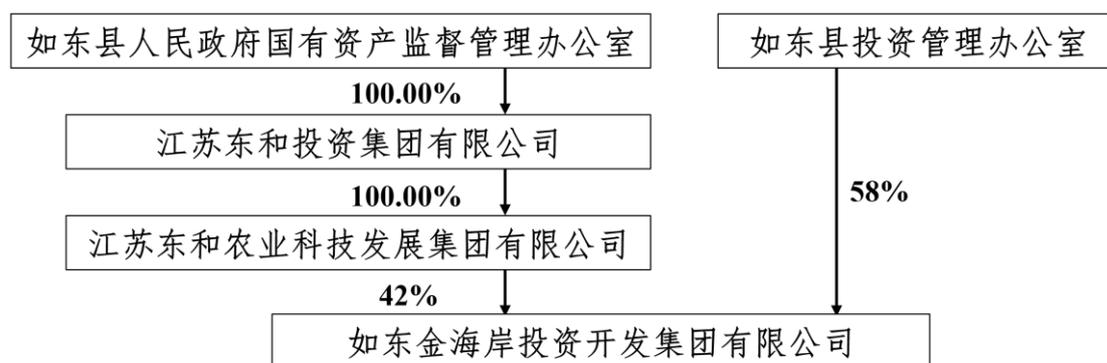
#### （三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：如东县投资管理办公室

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占控股股东持股的百分比（%）：0.00

报告期末实际控制人名称：如东县投资管理办公室

公司与控股股东、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、实际控制人为非机关法人或者法律法规规定的其他主体

适用 不适用

### 四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

#### （一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

发生变更 未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	决定/决议变更时间或辞任时间	工商登记完成时间
董事	张学勤	副总经理	2021.6.29	2021.7.13

#### （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：1人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数20%。

#### （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：  
 发行人董事长：尤进

发行人的其他董事：陈剑、黄海燕、瞿先锋、周丛泉  
发行人的监事：周俊鹏  
发行人的总经理：尤进  
发行人的财务负责人：黄海燕  
发行人的其他高级管理人员：-

## 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

##### （1）公司业务范围

公司在外农开发区管委会授权下，进行区内国有企业及其国有资源（资产、资本）的管理营运，整合如东沿海地区优质自然资源（海洋滩涂、国有农用地、商业出让用地、经济林、未利用地等）。

##### （2）主要产品（或服务）及其经营模式

公司主要业务包括工程代建和出租。经营模式如下：

##### 1) 工程施工

公司工程施工业务主要为与委托方签订《委托建设协议》，公司负责项目施工建设，待项目完工验收合格后，由委托方予以结算，公司通过项目结算确认书确认当年的收入和成本，委托方按照协议的约定在一定期限内向公司支付工程款。

##### 2) 出租业务

公司目前拥有 7,214.92 公顷的海域使用权，均来自如东县政府划拨，这些海域使用权用途均为经营性的海水养殖。海域使用权为稀缺性资源，目前如东县海域使用权多数由公司经营，具有一定的垄断性，当地水产养殖公司租赁公司的海域使用权，能够产生稳定的租金收入。后续随着新注入海域使用权不断出租，出租收入也将随着进一步增长。

公司于 2018 年 5 月和 6 月，接到如东县政府注入的 29,915.67 亩农用地，其中 6,800 亩将用于农村产业融合发展建设项目农产品种植区用地，主要用于建设瓜果、蔬菜大棚等。其他农用地将出租，用于种植经济农作物。

#### 2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

##### （1）行业状况

##### 1) 基础设施建设行业的现状和前景

城市基础设施建设是推动地区经济发展和加快城市化进程的基础产业，长期以来一直受到中央及各级地方政府的高度重视，并得到国家产业政策的重点扶持。城市基础设施的逐步配套和完善对于改善人居环境、增强城市综合承载能力、提高城市运行效率、稳步推进新型城镇化、确保 2020 年全面建成小康社会具有重要的作用。长江三角洲地区作为我国经济最为发达的地区，发展速度和城市化进程也最快，对城市基础设施建设的要求将更高，政府对其投入的力度将更大。

城市基础设施建设行业承担公共服务功能，具有社会性、公益性的特点，资金投入量大，建设周期长，投资回报慢。“十一五”期间，国家陆续出台了一系列优惠和引导政策，改革投融资体制，有效保障了城市基础设施建设的快速发展。原国家体改办《1998 年建设事业体制改革工作要点》的出台为城市基础设施建设投资主体多元化、资金来源多渠道化、

筹资方式多样化、产权结构股份化打开了通道，为全面引入市场竞争机制，构建市场经济下的城市基础设施建设体制奠定了基础，全国各地城市建设由此出现了全面建设、提高和完善城市功能的新局面。

城镇化建设为我国经济发展的重点领域，在我国城镇化快速推进过程中，地方政府投融资平台的发展，有力支持了地方城镇基础设施建设及地方经济社会发展。但在满足社会公共需要和地方经济发展的同时，地方政府投融资平台也积累了较大规模的政府性债务。近年来，国务院、财政部、国家发改委等陆续出台一系列针对地方政府融资平台的管理文件，对地方政府债务和投融资企业的管理日趋规范。

中国的政府性投资公司被明确为代表国家或地方政府专业从事固定资产投资开发和经营活动的企业，是组织中央或地方经营性投资活动的主体。经过多年发展，目前国内大多数投资公司已形成了较大的经营规模，在城市基础设施建设领域中发挥着十分重要的作用。整体看，投资体制改革加强了政府性投资公司的投资主体地位，落实了企业的投资决策权，拓宽了企业的融资渠道，为企业构建完整的城市基础设施投融资体系提供了政策支撑。从城市基础设施建设的未来发展看，随着中国国民经济持续稳定快速发展，财政收入的不断增长，国家及地方政府对城市基础设施建设的投资仍将保持快速增长的趋势，这也是城市发展的客观需要。

## 2) 如东县基础设施建设行业的现状和前景

南通市是江苏省地级市，是我国首批对外开放的 14 个沿海城市之一，整体经济和财政实力很强。2021 年，南通市经济保持较快增长，实现地区生产总值 11,026.9 亿元，按可比价格计算，同比增长 8.90%；一般公共预算收入 710.2 亿元，比上年增长 11.10%。

如东县历史上以农业立县，且拥有宽阔的滩涂资源，全县滩涂面积超过 100 万亩，海洋渔业经济发达。改革开放以后得益于地理位置优越及政策红利，工业经济迅速起步，形成了以纺织服装、石油机械、化工医药为代表的传统支柱产业。近年随着国家沿海开发战略的推进，如东县发展重心转向沿海开发，利用滩涂围垦形成的土地资源兴起数个工业园，大力发展了新能源、新材料、生物技术和新医药、智能装备、智能传感、节能环保等新兴产业。

外农开发区于 1995 年经江苏省政府批准建立。外农开发区地理位置优越，G228 和 G328 贯穿全区，海洋铁路穿境而过，港口、运河倚傍而建，拥有新建的刘埠国家一级渔港，通洋高速建成通车，跨越时空融入上海一小时经济圈。外农开发区物产资源丰富，区内盛产优质果蔬、特色水产品 100 多种，是全国闻名的文蛤、条斑紫菜、南美白对虾等生产、出口基地，何丫村于 2014 年被国家农业部认定为“全国一村一品示范村镇”。

外农开发区树立创新、协调、绿色、开放、共享五大发展理念，围绕“绿色产业创业之区、现代农业示范之区、地清水绿生态之区、海鲜海景养生之区”四大特色，致力于打造全省一流、全国有影响力的现代农业综合开发区。外农开发区目前发展较快，未来将全面聚焦于优质农业与生态美化，刘埠渔港目前进入建设冲刺阶段，相应的配套水闸、船闸、码头、道路工程也在建设中，此外，还将陆续建设 6 个农渔业示范区和 5 个种养示范基地，落地中峰食品工业园、正大虾全产业链、国盛农副产品交易中心等项目。外农开发区园区整体配套工程还将进一步投资及建设，包括新建泵站 6 座，水闸 1 座，硬质丰产沟 8.6 公里，河道疏浚 10 万方以上。随着外农开发区农渔业建设的加快，基础设施建设需求将快速增长，这些都为公司从事基础设施建设业务提供了广阔的发展空间。

## （2）行业地位及竞争优势

### 1) 行业地位

公司是经如东县政府批准的，在南通外向型农业综合开发区设立的国有独资公司。是外农开发区内唯一的国有资产、资本运营平台，肩负整合如东沿海地区优质自然资源（海洋滩涂、国有农用地、商业出让用地、经济林、未利用地等）的任务，以支持外农开发区的经济社会全面协调可持续发展。

公司在如东地区沿海开发上，具有得天独厚的先天优势和后天政策支持，利用沿海滩涂地域的开发，享有海域使用权的垄断性经营地位。公司以渔港开发和农业开发为主，结合渔农产品本地加工产业链，形成了具有特色的高效设施种植和工厂化健康水产养殖为业态的金海岸现代农渔业产业园。

## 2) 竞争优势

### ①独特的区位优势

公司所在的如东县隶属于江苏省南通市，位于江苏省东南部，地处长江入海口北翼，东面濒临南黄海，南与上海、苏南一江之隔，西接苏中腹地，北连欧亚大陆桥，五条省道贯穿如东境内，将如东与大江南北融为一体，绵长的如泰运河通江达海。如东县的区位优势得天独厚，处于长三角核心城市带，同时还拥有 106 公里的黄金海岸线和 104 万亩的滩涂面积。如东洋口港是江苏东部沿海唯一可建 10-20 万吨级国际性深水海港的天然理想港址，滩涂面积广阔，可开发的土地资源丰富。如东县突出的区位优势为公司的业务发展提供了有利的外部环境和坚实的保障。

### ②区域垄断优势

作为外农开发区唯一的基础设施建设和农渔业开发经营主体，公司经营领域和投资范围涵盖了基础设施建设、农用地和海域使用权租赁、渔农业开发等领域，市场相对稳定，具有持续稳定的盈利能力。

随着外农开发区基础建设的加速推进和招商引资力度的加强，公司的业务规模将迅速扩大，主导地位将进一步加强。

### ③地方政府的大力支持

公司的发展一直得到如东县人民政府和外农开发区管委会的大力支持。如东县政府和外农开发区管委会根据公司的投资和运营情况，通过现金注资、资产注入、提供补贴等方式大力支持公司发展；同时，在税收、项目开发等方面给予公司多项政策扶持，以进一步提升公司的综合竞争力。

## 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影响。

### （二）新增业务板块

报告期内新增业务板块

是 否

### （三）主营业务情况

#### 1.主营业务分板块、分产品情况

##### (1)各业务板块基本情况

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 (%)
工程建设	29,667.52	24,843.53	16.26	89.70	33,504.91	28,056.95	16.26	91.85
租赁业务	2,753.92	595.75	78.37	8.33	2,413.26	539.83	77.63	6.62
代收水电费	652.29	465.26	28.67	1.97	560.88	449.61	19.84	1.54
<b>合计</b>	<b>33,073.72</b>	<b>25,904.53</b>	<b>21.68</b>	<b>100.00</b>	<b>36,479.04</b>	<b>29,046.39</b>	<b>20.38</b>	<b>100.00</b>

(2)各业务板块分产品（或服务）情况

适用 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。

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期			上年同期			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 (%)
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)			
工程建设	29,667.52	24,843.53	16.26	33,504.91	28,056.95	16.26	-11.45	-11.45	0.00
租赁业务	2,753.92	595.75	78.37	2,413.26	539.83	77.63	14.12	10.36	0.95
代收水电费	652.29	465.26	28.67	560.88	449.61	19.84	16.30	3.48	44.53
<b>合计</b>	<b>33,073.72</b>	<b>25,904.53</b>	<b>21.68</b>	<b>36,479.04</b>	<b>29,046.39</b>	<b>20.38</b>	<b>-9.33</b>	<b>-10.82</b>	<b>6.39</b>

公司代收水电费业务板块的毛利率较上年同期增加 44.53%，主要系公司租户增加引起的收入增长所致。

(四) 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1.结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

“十三五”时期，公司将进一步完善现代企业制度，力求实现较快的发展，使经济效益和综合实力稳步提升。经过五年的努力，完成公司的第二次创业，力争“十三五”末期，成为有较强实力的区域性知名企业。

1、优化经济发展，注重提升园区综合实力。加强公司的经营管理力度,做好滩涂、农用地和渔港经济区的对外发包经营,将掘苴垦区打造成现代农渔示范园。

2、坚持项目为王，注重释放园区发展活力。刘埠渔港建设以提速冲刺为核心，实现渔港全面配套和全面连通。有序推进国家农业科技示范区建设，协助完成省级现代农业科技项目申报。产业建设项目快中求好，以产业转型为全区经济注入活力。

3、做优生态环境，注重提升园区品质形象。推进生态文明建设，维护和提升开发区的人文之美、生态之美。依托园区生态优势，加快推进刘埠现代农渔体验园（特色田园乡村）项目，探索开发外农宜居宜旅的空间。

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) 存货余额占比较高风险

最近三年，公司存货分别为 295,055.77 万元、288,126.97 万元和 299,673.92 万元，占

总资产的比例分别为 47.59%、42.64%和 42.68%。

公司存货主要由土地构成。近年来如东县社会经济发展较快，土地价值增幅较大，但若未来经济周期下行，区域经济发展速度有所下降，可能面临土地价值降低，公司可能面临存货跌价准备计提不足的风险。此外，土地资产可能受到政策、市场等因素的影响使得交易活跃度降低，导致资产变现能力变弱，进而影响公司的资产流动性。

## （2）应收款项回收的风险

截至 2021 年末，公司应收账款余额为 30,014.42 万元，其他应收款为 121,147.75 万元，合计 151,162.17 元，占净资产的比例为 28.49%。公司产生的应收款项包括对外农开发区管委会的应收工程款，也包括对其他国有公司的应收往来款。公司应收款项历史回收情况较好，也制定了相应的催收和回款方案，但仍有可能因为欠款方的不及时还款，对公司自身的经营和财务情况造成影响。

## （3）项目建设风险

本项目营运方面的风险主要体现在经济效益方面。由于项目投资较大，需要制定完备的运营方案才能取得较好的经济效益。如果市场供求关系受国家宏观调控影响而发生变化，市场风险将有所上升，可能影响公司的投资收益和经营状况。

针对上述风险，公司将健全财务管理制度，完善公司治理和内部控制，在授权范围内制定公司的经营策略和战略，积极了解和接触最新的宏观政策和产业政策，结合如东沿海本地特色渔农业发展情况和特点，科学、持续地经营公司，保障外农开发区的持续发展和进步。同时，项目实施主体将认真执行工程建设计划，严格落实项目建设资金，严格控制项目建设成本和建设周期，将项目的投资、建设、运营、监督工作分开，确保工程保质完成以及项目投入资金的合理使用。

## 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）发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

**决策权限：**公司与关联方及非关联方之间因非经营性的行为而需要发生的资金往来及暂借款项，应当在按照公允原则的前提下严格按以下权限进行审批：公司总经理、财务负责人及相关工作人员应当按照公司规定的资金审批权限和应的协议约定的金额和支付时间，批准资金支付，不得在未经公司相应的决策机构依照法定程序批准的情况下，要求财务人员对外支付资金，也不得违背相应的决策机构做出的决议或决定以及公司依法与对方签订的协议，要求财务人员向对方支付资金。对于大额新增非经营性款项，公司将在定期报告中及时披露。

**决策程序：**公司以及有关职能部门在其经营管理过程中，如确定为公司与关联人之间关联交易情况的，相关部门须将有关关联交易情况以书面形式报告公司总经理。公司总经理在收到有关职能部门的书面报告后，应召集有关人员进行专题研究，按本制度规定对将发生之关联交易的必要性、合理性、定价的公平性进行初步审查：初审认为必须发生关联交易的，总经理须责成有关职能部门草拟关联交易协议（合同），并将关联交易的具体内容及时书面报告公司董事会。公司董事会在收到总经理报告后，向公司全体董事发出召开临时董事会会议通知以及总经理报告，临时董事会会议应对有关关联交易的必要性和合理性进行审查与讨论。公司董事会对有关关联交易进行审查并决议提交股东会审议的，董事会须按《公司法》和公司章程规定期限与程序发出召开股东会会议通知。股东会应对董事会提交的有关关联交易议案进行审议并表决：在进行表决时，关联股东应按有关规定回避表决，其持股数不应计入有效表决总数。

**定价机制：**关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立

第三方的价格或收费的标准。

**信息披露安排：**公司应对关联交易的定价依据予以充分披露。

### （三）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

#### 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0.91亿元人民币。

#### 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占发行人上年末净资产百分之一百以上的

适用 不适用

**（四）发行人报告期内是否存在违反法律法规、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

**（六）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

#### （一）结构情况

截至报告期末，发行人口径有息债务余额 126,190.00 万元，其中公司信用类债券余额 60,000.00 万元，占有息债务余额的 47.55%；银行贷款余额 56,190.00 万元，占有息债务余额的 44.53%；非银行金融机构贷款 0.00 万元，占有息债务余额的 0.00%；其他有息债务余额 10,000.00 万元，占有息债务余额的 7.92%。

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内（含）；	6 个月（不含）至 1 年（含）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	

			)			
报告期末信用类债券	-	-	-	-	60,000.00	60,000.00
报告期末银行贷款	-	-	7,710.00	12,432.00	36,048.00	56,190.00
报告期末非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-	-
报告期末其他有息债务	-	-	10,000.00	-	-	10,000.00

截至报告期末，发行人层面发行的公司信用类债券中，公司债券余额 0.00 万元，企业债券余额 60,000.00 万元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 万元，且共有 0.00 万元公司信用类债券在 2022 年内到期或回售偿付。

## （二）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：万元 币种：人民币

1、债券名称	2021年南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目收益债券
2、债券简称	21南通农业项目债、21通农债
3、债券代码	152787.SH、2124003.IB
4、发行日	2021年3月19日
5、起息日	2021年3月23日
6、2022年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2028年3月23日
8、债券余额	60,000
9、截止报告期末的利率(%)	5.50
10、还本付息方式	每年付息1次，从第3个计息年度开始偿还本金，在第3,4,5,6,7个计息年度末分别按本期债券发行总额20%,20%,20%,20%,20%的比例偿还本金。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	中信建投证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）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  本公司的债券有投资者保护条款

债券代码：2124003.IB,152787.SH

债券简称：21 南通农业项目债、21 通农债

债券约定的投资者保护条款：

本期债券设置加速到期条款。在本期债券存续期内，当发行人、募集资金拟投资项目出现启动加速到期条款情形时，单独或合计持有未偿还债券本金金额 10% 的债券持有人或债权人可提请召开债券持有人大会，经债券持有人大会讨论通过后，以书面通知发行人，宣布提前清偿部分或者全部债券本金。

可以启动加速到期条款的情形包括：

- 1、债券发行三个月后，项目仍未开工；
- 2、项目建设运营过程中出现重大不利事项，导致项目收益不能达到可行性研究报告和第三方专项意见的预测水平；
- 3、发行人破产，需对项目有关的财产的权益进行清算。

投资者保护条款的触发和执行情况：

报告期内未触发投资者保护条款。

**四、公司债券报告期内募集资金使用情况**

本公司所有公司债券在报告期内均未使用募集资金

√ 本公司的债券在报告期内使用了募集资金

单位：万元 币种：人民币

债券代码：152787.SH

债券简称	21 南通农业项目债、21 通农债
募集资金总额	60,000.00
募集资金报告期内使用金额	59,309.10
募集资金期末余额	12.37
报告期内募集资金专项账户运作情况	2021 年 3 月 23 日由中信建投证券股份有限公司转入该专户资金 59,310 万元。 截至 2021 年末，募集资金使用专户依据工程建设资金需要共支出 9 笔工程建设费用 59,309.10 万元，手续费支出 1,850.00 元。
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券发行规模为人民币 6 亿元，募集资金全部用于南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目
是否调整或改变募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	无
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金的违规使用情况（如有）	无
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	无
报告期内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

报告期内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）	无
截至报告期末实际的募集资金使用用途	截至 2021 年末，本期债券募集资金依据工程建设资金需要共支出 9 笔工程建设费用 59,309.10 万元，全部用于南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	本期债券募投项目南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目按进度施工，截至 2021 年末，蔬菜瓜栋大棚及智能温室建设按进度完成至 60%；农产品冷链加工区的厂房、冷库、办公用房主体基础施工完成，辅助用房及室外配套设施开始施工

### 五、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、公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

#### （一）报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

#### （二）截至报告期末担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：2124003.IB、152787.SH

债券简称	21 南通农业项目债、21 通农债
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>1、担保情况</p> <p>21 通农债由江苏省信用再担保集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。</p> <p>2、偿债计划</p> <p>每年付息一次，分次还本，从第 3 个计息年度开始分期偿还本金，第 3、4、5、6、7 个计息年度末分别按本期债券发行总额的 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还本金。偿还本金年度的应付利息随当年本金的兑付一起支付。21 通农债的付息日为 2022 年至 2028 年每年的 3 月 23 日。21 通农债的兑付日为 2024 年至 2028 年每年的 3 月 23 日。</p> <p>3、其他偿债保障措施内容</p> <p>（1）本息差额补足制度</p> <p>21 通农债采用本息差额补足制度保障债券本息按时足额兑付。其中如东县金鑫交通工程建设投资有限公司作为差额补偿人。当发行人没有按协议提供足额资金支付债券本息时，如东县金鑫交通工程建设投资有限公司将承担差额补足的义务。具体差额补偿制度安排详见“2021 年南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目收益债券募集说明书”之“第十五条 偿债保障措施”之“一、偿债保障的相关制度安排”。</p> <p>（2）募投项目的良好收益</p> <p>21 通农债发行规模 6 亿元，发行期限 7 年期。21 通农债</p>

	<p>募集资金将全部用于南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目。</p> <p>本项目经营收入主要为农产品种植区出租、生产收入和农产品冷链加工区厂房出租收入构成。根据《南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目可行性研究报告》，债券存续期内（1年建设期，6年运营期），实现净利润3.91亿元，实现净收入13.77亿元。整体上看，项目盈利能力良好，投资资金回收有保障，是21通农债本息偿付的基础。</p> <p>（3）专项账户的设立明确了项目资金流转的机制，为21通农债的还本付息提供了制度保障</p> <p>发行人、债权代理人与中国银行股份有限公司如东支行（以下简称“募集资金专户监管人”）签署了《2019年南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目收益债券募集资金专户监管协议》。</p> <p>发行人、债权代理人与中国银行股份有限公司如东支行（以下简称“项目收入归集专户监管人”）签署了《2019年南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目收益债券项目收入归集专户监管协议》。</p> <p>发行人、债权代理人与中信银行股份有限公司南通分行（以下简称“偿债资金专户监管人”）签署了《2019年南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目收益债券偿债资金专户监管协议》。</p> <p>发行人在上述专户监管人设置独立于日常经营账户的债券募集资金使用专户、项目收入归集专户和偿债资金专户，分别存放21通农债的募集资金、项目收入资金和21通农债还本付息资金。各账户具体运作模式具体安排详见“2021年南通外向型农业综合开发区农村产业融合发展建设项目收益债券募集说明书”之“第十五条 偿债保障措施”之“三、本期债券的保障措施”。</p> <p>（4）公司继续加强经营管理，拓宽筹资渠道</p> <p>为确保21通农债按时还本付息，发行人将加强经营管理，进一步优化资产结构、拓宽筹资渠道、加强投资管理，从而缓解偿债压力。</p> <p>公司将认真研究资金使用特点，在融资方式、贷款组合、存款调度、支付方式和还款时间等方面进一步提高自身能力，真正做到集中管理、统筹规划、合理使用，确保及时偿还债券本息。</p> <p>综上所述，本项目收入稳定持续，偿债保障措施充分，21通农债本息的按时足额偿付有着充分的依靠。发行人还将不断加强项目管理，努力控制成本，为21通农债的本息偿付提供坚实保障。</p>
<p>担保、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）</p>	<p>无变化。</p>
<p>报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况</p>	<p>报告期内未召开债券持有人会议，其他偿债保障措施的执行情况良好。</p>

## 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	中兴华会计师事务所
办公地址	北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
签字会计师姓名	孙坤、康辉

### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	152787.SH、2124003.IB
债券简称	21南通农业项目债、21通农债
名称	中信建投证券股份有限公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街2号凯恒中心B座
联系人	孙江磊
联系电话	86-10-65608107,86-10-85130588

### （三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	152787.SH、2124003.IB
债券简称	21南通农业项目债、21通农债
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	广东省深圳市福田区深南大道7008号阳光高尔夫大厦三楼

### （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

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

#### 1、会计政策变更

##### （1）执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017

年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），经本公司董事会会议于2021年12月30日决议通过，本公司于2021年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2021年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2021年度的财务报表未予重述。

首次执行新金融工具准则对2021年1月1日财务报表无影响。

#### （2）执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会〔2017〕22号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司董事会会议于2021年12月30日决议通过，本公司于2021年1月1日起开始执行前述新收入准则。

首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2021年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初之前或2021年1月1日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。

执行新收入准则对2021年1月1日财务报表无影响。

#### （3）执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司董事会会议于2021年12月30日决议通过，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更，本公司于2021年1月1日起执行前述新租赁准则。

在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对2021年1月1日财务报表无影响。

### 2、会计估计变更

报告期内公司无会计估计变更。

### 3、重大会计差错更正

报告期内公司无重大会计差错更正。

## 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）资产变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的资产项目  
适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的比例 (%)	上期末余额	变动比例 (%)
长期应收款	6,921.00	0.99	0.00	100.00

发生变动的的原因：

1、截至 2021 年末，公司长期应收款余额 6,921.00 万元，为公司发行“21 南通农业项目债”向担保机构支付的保证金，待债券到期后收回。

##### （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	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值 (如有)	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例 (%)
货币资金	71,288.09	8,000.00	-	11.22
投资性房地产	17,018.45	7,827.08	-	45.99
无形资产	156,031.57	51,920.88	-	33.28
<b>合计</b>	<b>244,338.11</b>	<b>67,747.96</b>	—	—

##### 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百分之十

适用 不适用

##### 3.发行人所持重要子公司股权的受限情况

直接或间接持有的重要子公司股权截至报告期末存在的权利受限情况：

适用 不适用

#### 五、负债情况

##### （一）负债变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的负债项目

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例 (%)	上年末余额	变动比例 (%)
------	-------	-----------------	-------	----------

短期借款	4,200.00	2.44	11,800.00	-64.41
应付票据	0.00	0.00	18,000.00	-100.00
应付账款	0.05	0.00	0.00	100.00
应付职工薪酬	19.47	0.01	0.00	100.00
其他应付款	4,762.75	2.77	2,477.38	92.25
应付债券	69,387.46	40.32	14,952.00	364.07

发生变动的的原因：

- 1、截至 2021 年末，公司短期借款余额为 4,200.00 万元，较上期末减少 64.41%，主要系公司偿还质押借款 7,600.00 万元所致；
- 2、截至 2021 年末，公司应付票据余额为 0.00 万元，较上期末减少 100.00%，主要系公司偿还 18,000.00 万元银行承兑汇票所致，公司银行授信状态良好，无不利影响；
- 3、截至 2021 年末，公司应付账款余额为 0.05 万元，较上期末增加 100.00%，主要系公司代收水电费业务支出款项滞后所致；
- 4、截至 2021 年末，公司应付职工薪酬余额为 19.47 万元，较上期末增加 100.00%，主要系公司内部人事变动所致；
- 5、截至 2021 年末，公司其他应付款余额为 4,762.75 万元，较上期末增加 92.25%，主要系公司应付利息增加所致；
- 6、截至 2021 年末，公司应付债券余额为 69,387.46 万元，较上期末增加 364.07%，主要系公司发行债券“21 南通农业项目债”所致；

#### （二）报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务

适用 不适用

#### （三）合并报表范围内公司报告期末存在公司信用类债券逾期的

适用 不适用

#### （四）有息债务及其变动情况

1.报告期初合并报表范围内公司有息债务总额：172,800.00 万元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 155,290.00 万元，有息债务同比变动-10.13%。2022 年内到期或回售的有息债务总额：32,642.00 万元。

报告期末合并报表范围内有息债务中，公司信用类债券余额 60,000.00 万元，占有息债务余额的 34.72%；银行贷款余额 85,290.00 万元，占有息债务余额的 54.92%；非银行金融机构贷款 0.00 万元，占有息债务余额的 0.00%；其他有息债务余额 10,000.00 万元，占有息债务余额的 5.79%。

单位：万元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	
报告期末信用类债券	-	-	-	-	60,000.00	60,000.00
报告期末银行贷款	-	-	22,642.00	19,056.00	43,592.00	85,290.00
报告期末	-	-	-	-	-	-

非银行金融机构贷款						
报告期末其他有息债务	-	-	10,000.00	-	-	10,000.00
合计			32,642.00	19,056.00	103,592.00	155,290.00

2.截至报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币，且在 2022 年内到期的境外债券余额为 0.00 亿元人民币。

#### （五）可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

适用 不适用

### 六、利润及其他损益来源情况

#### （一）基本情况

报告期利润总额：1.41 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

#### （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 10%以上

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子公司	持股比例	业务性质	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
如东绿源投资发展有限公司	是	100.00%	商务服务业	110,184.78	78,772.83	0.00	0.00

如东绿源投资发展有限公司业务尚处于准备阶段，主营业务尚未开展，故主营业务收入和主营业务利润均为 0.00 万元，但 2021 年度收到政府补助 3,980.00 万元，子公司共实现净利润 3,962.43 万元，对合并口径利润影响超过 10%。

#### （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的，请说明原因

适用 不适用

### 七、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

## 八、非经营性往来占款和资金拆借

### （一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：2.50 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.00 亿元，收回：0.00 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：2.50 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0.00 亿元。

### （二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：5.42%，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

## 九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：3.38 亿元

报告期末对外担保的余额：7.58 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：4.20 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0.00 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：是 否

## 十、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

披露变更内容、变更后信息披露事务管理制度的主要内容，并说明对投资者权益的影响

根据《公司信用类信息披露管理办法》等法律法规的相关要求，发行人修订了《如东金海岸投资开发集团有限公司公司债券信息披露事务管理制度》，并指定了信息披露事务负责人，明确了定期报告，临时报告，信息披露事务管理部门及其负责人的职责与履职保障，董事和董事会、监事和监事会、高级管理人员等的报告、审议和披露的职责，信息保管保密、内部控制等。公司信息披露事务管理制度的完善将进一步保护投资者的合法权益。

## 十一、向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

#### 第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

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、发行人为其他特殊品种债券发行人

适用 不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

五、其他特定品种债券事项

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>。

（以下无正文）

（以下无正文，为《如东金海岸投资开发有限公司公司债券 2021 年年度报告》盖章页）



如东金海岸投资开发有限公司

2022 年 4 月 28 日

## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：如东金海岸投资开发集团有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	712,880,869.37	590,647,607.59
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	300,144,209.59	342,600,490.58
应收款项融资	-	-
预付款项	-	-
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	1,211,477,476.86	1,205,973,537.16
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
买入返售金融资产	-	-
存货	2,996,739,162.31	2,881,269,730.88
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	5,221,241,718.13	5,020,491,366.21
<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	69,210,000.00	-
长期股权投资	-	-
其他权益工具投资	-	-

其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	170,184,533.73	176,141,992.82
固定资产	780,538.45	758,509.70
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	1,560,315,700.00	1,560,315,700.00
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	17,696.20	17,304.20
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	1,800,508,468.38	1,737,233,506.72
资产总计	7,021,750,186.51	6,757,724,872.93
<b>流动负债：</b>		
短期借款	42,057,750.00	118,000,000.00
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	-	180,000,000.00
应付账款	479.44	-
预收款项	17,026,322.50	18,232,487.53
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	194,700.00	-
应交税费	103,908,589.91	92,783,218.40
其他应付款	12,662,532.42	24,773,845.73
其中：应付利息	34,964,973.95	12,183,868.79
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	261,327,223.95	196,500,000.00
其他流动负债	-	-
流动负债合计	437,177,598.22	630,289,551.66

<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金	-	-
长期借款	584,480,000.00	799,500,000.00
应付债券	693,874,572.31	149,520,000.00
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	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	1,278,354,572.31	949,020,000.00
负债合计	1,715,532,170.53	1,579,309,551.66
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	250,000,000.00	250,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	4,334,301,135.47	4,334,301,135.47
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	67,737,868.17	58,920,024.84
一般风险准备	-	-
未分配利润	654,179,012.34	535,194,160.96
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,306,218,015.98	5,178,415,321.27
少数股东权益	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	5,306,218,015.98	5,178,415,321.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,021,750,186.51	6,757,724,872.93

公司负责人：尤进 主管会计工作负责人：黄海燕 会计机构负责人：王海燕

### 母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：如东金海岸投资开发集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	577,534,621.98	238,896,945.77

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	300,144,209.59	342,600,490.58
应收款项融资	-	-
预付款项	-	-
其他应收款	919,983,734.67	906,467,834.72
其中：应收利息	-	-
应收股利	-	-
存货	2,996,739,162.31	2,881,269,730.88
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	4,794,401,728.55	4,369,235,001.95
<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	69,210,000.00	-
长期股权投资	90,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具投资	-	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	170,184,533.73	176,141,992.82
固定资产	780,538.45	758,509.70
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	905,319,800.00	905,319,800.00
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	-	-
递延所得税资产	17,696.20	17,304.20
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	1,235,512,568.38	1,172,237,606.72
资产总计	6,029,914,296.93	5,541,472,608.67
<b>流动负债：</b>		
短期借款	42,000,000.00	42,000,000.00

交易性金融负债	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-
衍生金融负债	-	-
应付票据	-	-
应付账款	479.44	-
预收款项	17,026,322.50	18,232,487.53
合同负债	-	-
应付职工薪酬	194,700.00	-
应交税费	103,036,157.14	91,906,701.13
其他应付款	45,392,342.42	80,502,130.16
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	159,420,000.00	130,500,000.00
其他流动负债	-	-
流动负债合计	367,070,001.50	363,141,318.82
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	360,480,000.00	508,500,000.00
应付债券	693,874,572.31	149,520,000.00
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	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	1,054,354,572.31	658,020,000.00
负债合计	1,421,424,573.81	1,021,161,318.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	250,000,000.00	250,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	3,679,305,235.47	3,679,305,235.47
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	67,737,868.17	58,920,024.84
未分配利润	611,446,619.48	532,086,029.54

所有者权益（或股东权益）合计	4,608,489,723.12	4,520,311,289.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,029,914,296.93	5,541,472,608.67

公司负责人：尤进 主管会计工作负责人：黄海燕 会计机构负责人：王海燕

### 合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
一、营业总收入	330,737,239.73	364,790,378.97
其中：营业收入	330,737,239.73	364,790,378.97
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	272,315,462.15	304,416,666.19
其中：营业成本	259,045,334.21	290,463,929.16
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	491,334.81	3,677,343.75
销售费用	-	-
管理费用	15,295,635.16	11,767,384.41
研发费用	-	-
财务费用	-2,516,842.03	-1,491,991.13
其中：利息费用	-	-
利息收入	2,552,653.51	1,517,692.28
加：其他收益	83,744,300.00	70,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-
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	-	-
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)	-1,568.00	-
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-	-4,216.80
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-	-
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)	142,164,509.58	130,369,495.98
加: 营业外收入	3,648,182.88	8,736,239.53
减: 营业外支出	4,481,347.62	2,390,683.53
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	141,331,344.84	136,715,051.98
减: 所得税费用	13,528,650.13	15,325,559.71
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	127,802,694.71	121,389,492.27
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	127,802,694.71	121,389,492.27
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)	127,802,694.71	121,389,492.27
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	127,802,694.71	121,389,492.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	127,802,694.71	121,389,492.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-	-
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：0.00 元,上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：尤进 主管会计工作负责人：黄海燕 会计机构负责人：王海燕

### 母公司利润表

2021年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	2021年年度	2020年年度
一、营业收入	330,737,239.73	364,790,378.97
减：营业成本	259,045,334.21	290,463,929.16
税金及附加	491,334.81	3,561,819.75
销售费用	-	-
管理费用	15,127,126.38	9,399,599.13
研发费用	-	-
财务费用	-2,524,071.81	-1,502,744.50
其中：利息费用	-	-
利息收入	2,552,653.51	1,517,692.28
加：其他收益	43,944,300.00	70,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-
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）	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,568.00	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-4,216.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	102,540,248.14	132,863,558.63
加：营业外收入	3,648,182.88	8,022,607.53
减：营业外支出	4,481,347.62	2,365,308.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	101,707,083.40	138,520,858.00
减：所得税费用	13,528,650.13	15,325,559.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,178,433.27	123,195,298.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	88,178,433.27	123,195,298.29
（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	88,178,433.27	123,195,298.29
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：尤进 主管会计工作负责人：黄海燕 会计机构负责人：王海燕

### 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020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	375,366,646.03	339,707,678.67
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	90,017,691.87	78,620,846.15
经营活动现金流入小计	465,384,337.90	418,328,524.82
购买商品、接受劳务支付的现金	293,438,635.51	230,428,186.64
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	4,324,838.96	2,624,367.70
支付的各项税费	591,187.18	4,566,545.98
支付其他与经营活动有关的现金	88,678,920.08	408,148,317.76
经营活动现金流出小计	387,033,581.73	645,767,418.08
经营活动产生的现金流量净额	78,350,756.17	-227,438,893.26
<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	-	-
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	246,571.67	8,916,693.37
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	246,571.67	8,916,693.37
投资活动产生的现金流量净额	-246,571.67	-8,916,693.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
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	657,100,000.00	531,520,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	260,000,000.00	349,520,000.00
筹资活动现金流入小计	917,100,000.00	881,040,000.00
偿还债务支付的现金	373,100,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支	53,361,488.76	59,043,850.40

付的现金		
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	186,509,433.96	271,597,087.38
筹资活动现金流出小计	612,970,922.72	530,640,937.78
筹资活动产生的现金流量净额	304,129,077.28	350,399,062.22
<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>	382,233,261.78	114,043,475.59
加：期初现金及现金等价物余额	330,647,607.59	216,604,132.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	712,880,869.37	330,647,607.59

公司负责人：尤进 主管会计工作负责人：黄海燕 会计机构负责人：王海燕

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020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	375,366,646.03	339,707,678.67
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	50,145,136.39	99,536,649.05
经营活动现金流入小计	425,511,782.42	439,244,327.72
购买商品、接受劳务支付的现金	283,792,077.57	303,172,546.12
支付给职工及为职工支付的现金	4,324,838.96	2,624,367.70
支付的各项税费	706,109.09	4,400,181.48
支付其他与经营活动有关的现金	162,640,875.51	290,835,561.76
经营活动现金流出小计	451,463,901.13	601,032,657.06
经营活动产生的现金流量净额	-25,952,118.71	-161,788,329.34
<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	-	-
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	246,571.67	912,543.69
投资支付的现金	-	-
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	246,571.67	912,543.69
投资活动产生的现金流量净额	-246,571.67	-912,543.69
<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	657,100,000.00	531,520,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	657,100,000.00	531,520,000.00
偿还债务支付的现金	233,100,000.00	212,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	52,654,199.45	59,751,139.71
支付其他与筹资活动有关的现金	6,509,433.96	13,297,087.38
筹资活动现金流出小计	292,263,633.41	285,048,227.09
筹资活动产生的现金流量净额	364,836,366.59	246,471,772.91
<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>	338,637,676.21	83,770,899.88
加：期初现金及现金等价物余额	238,896,945.77	155,126,045.89
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	577,534,621.98	238,896,945.77

公司负责人：尤进 主管会计工作负责人：黄海燕 会计机构负责人：王海燕

