

---

南充临江东方投资集团有限公司

公司债券年度报告

(2022 年)

二〇二三年四月

## 重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

截至本年度报告批准报出日，公司面临的风险因素与前一次定期报告中“重大风险提示”章节没有重大变化。

## 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 .....	7
五、 公司业务和经营情况 .....	8
六、 公司治理情况 .....	13
七、 环境信息披露义务情况 .....	14
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、 公司债券募集资金使用情况 .....	16
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 .....	17
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况 .....	17
七、 中介机构情况 .....	18
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 .....	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 .....	24
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 .....	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 特定品种债券应当披露的其他事项 .....	27
一、 发行人为可交换债券发行人 .....	27
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 .....	27
三、 发行人为绿色债券发行人 .....	27
四、 发行人为永续期公司债券发行人 .....	27
五、 其他特定品种债券事项 .....	28
第五节 发行人认为应当披露的其他事项 .....	28
第六节 备查文件目录 .....	29
财务报表 .....	31
附件一： 发行人财务报表 .....	31

## 释义

发行人、本公司、公司、南充 航空港投资开发有限公司	指	南充临江东方投资集团有限公司
18 南空港债	指	2018 年南充航空港投资开发有限公司公司债券
21 南充项目债 01	指	2021 年第一期高坪区嘉陵江江陵段、溪头段砂石 开采点生态环境综合治理项目项目收益债券
报告期	指	2022 年度（2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日 ）
上交所	指	上海证券交易所
工作日	指	中国境内的商业银行对公营业日（不包含法定节 假日或休息日）
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

注：本年度报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

中文名称	南充临江东方投资集团有限公司		
中文简称	南充东投		
外文名称（如有）	Nanchong Linjiang Oriental Investment Group Co., Ltd.		
外文缩写（如有）	无		
法定代表人	柯阳涛		
注册资本（万元）			50,000
实缴资本（万元）			50,000
注册地址	四川省南充市 高坪区东顺路三段 159 号		
办公地址	四川省南充市 南充市高坪区江东中路三段川东北金融中心 1 栋 12 楼		
办公地址的邮政编码	637100		
公司网址（如有）	无		
电子信箱	459670871@qq.com		

### 二、信息披露事务负责人

姓名	袁苏凡
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	南充市高坪区江东中路三段 70 号
电话	0817-3313117
传真	0817-3313117
电子信箱	176165357@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：南充市国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：南充市国有资产监督管理委员会

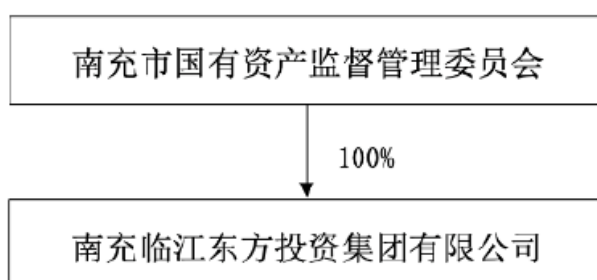
报告期末控股股东资信情况：报告期末公司控股股东资信良好。

报告期末实际控制人资信情况：报告期末实际控制人资信良好。

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：100%，无受限情况

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：100%，无受限情况

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外主体或者实际控制人为自然人

适用 不适用

#### （二）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

#### （三）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

### 四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

#### （一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

发生变更 未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	决定（议）时间或辞任生效时间	工商登记完成时间
董事	何卫东	不再担任公司董事长、董事	离任	2022年4月22日	2022年5月7日

<sup>1</sup>均包含股份，下同。

董事	柯阳涛	担任公司董事长、董事	聘任	2022年4月22日	2022年5月7日
董事	吴晓松	不再担任公司董事	离任	2022年4月22日	2022年5月7日
高级管理人员	吴晓松	不再担任公司总经理	离任	2022年4月22日	2022年5月7日
董事	李佳	担任公司董事	聘任	2022年4月22日	2022年5月7日
高级管理人员	李佳	担任公司总经理	聘任	2022年4月22日	2022年5月7日
高级管理人员	唐继斌	担任公司副总经理	聘任	2022年4月22日	2022年5月7日
高级管理人员	杨强	担任公司副总经理	聘任	2022年4月22日	2022年5月7日
高级管理人员	袁武能	不再担任公司总工程师	离任	2022年4月22日	-

## （二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：3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 21.43%。

## （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：柯阳涛

发行人的董事长或执行董事：柯阳涛

发行人的其他董事：李佳、张银、张海燕、罗敏、杨强、李明亮

发行人的监事：王泽宇、陈怡、付西洋、王坤、罗龙斌

发行人的总经理：李佳

发行人的财务负责人：罗敏

发行人的其他非董事高级管理人员：袁苏凡、唐继斌

## 五、公司业务和经营情况

### （一） 公司业务情况

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

公司的经营范围为：一般项目：土地整治服务；市政设施管理；土地使用权租赁；融资咨询服务；企业管理；企业管理咨询；供应链管理服务；建筑材料销售；城市建筑垃圾处置（清运）；非居住房地产租赁；物业管理；游览景区管理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：地质灾害治理工程施工；国营贸易管理货



物的进出口；河道采砂（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

报告期内，公司主营业务为：发行人及下属企业主要从事项目建设业务、商业地产开发业务、河道采砂业务、商品销售业务等。公司业务的具体模式如下：

### 1、项目建设业务

发行人项目建设业务主要包括基础设施代建业务及工程施工业务两种。其中基础设施代建业务主要由发行人本部及子公司南充现代物流园投资建设开发有限公司、南充龙门古镇开发建设有限公司、南充鹏达嘉陵江（集团）实业有限公司负责实施，工程施工业务主要由一级子公司四川宵云建筑工程有限公司及二级子公司南充揽胜建筑有限公司负责运营。

基础设施代建业务承接的工程项目主要在高坪区内，包括城市基础设施建设项目、棚户区改造项目等项目。业务模式方面，公司与高坪区人民政府签订项目代建协议，包括《南充市高坪区人民政府与南充航空港投资开发有限公司关于南充高坪区小龙中坝内河整治（一期）项目代建协议书》、《南充市高坪区人民政府与南充航空港投资开发有限公司关于江东片区农民集中住房建设项目代建协议书》、《南充市高坪区人民政府与南充航空港投资开发有限公司关于打铁垭三期还房棚户区改造项目代建协议书》等项目代建协议书，并约定工程代建收入为代建项目实际发生的成本加上工程代建管理费用，工程代建管理费根据项目实际投入的一定比例确定。账务处理方面，公司在收到回款后确认收入并结转相应成本。另外，公司与南充市高坪区城乡规划建设局等部门签署购买服务合同，包括《南充市高坪区都京和清溪街棚户区（城中村）改造项目（二期）购买服务合同》、《南充市高坪区白塔、小龙街道和永安镇棚户区改造项目政府购买服务合同》等，发行人按照约定的项目建设内容进行施工建设并交付，相关部门按照《购买服务协议》支付政府购买服务资金。

### 2、商业地产开发业务

发行人商业地产开发业务主要由发行人一级子公司南充现代物流园投资建设开发有限公司及二级子公司四川宇航金融中心开发建设有限公司负责实施。目前发行人在建的项目主要包括南充金融广场项目、南充金融广场二期、东方壹品、东方云锦等。相关项目未来将通过租赁和出售来平衡前期资金。

### 3、门票及观光车业务

发行人的景区观光业务收入主要为凌云山景区的门票及观光车收入，主要由发行人二级控股子公司南充鹏达嘉陵江（集团）实业有限公司负责经营、开发。

### 4、河道采砂业务

发行人的河道采砂业务主要由发行人子公司南充龙门古镇开发建设有限公司及南充启航科技创新中心开发建设有限公司负责实施。南充龙门古镇开发建设有限公司已获得嘉陵江江陵段、溪头段采砂权，可开采砂石总量为 912 万立方米；南充启航科技创新中心开发建设有限公司已获得嘉陵江青居段采砂权，可开采砂石总量为 380 万立方米。目前，相关砂石开采点正在建设过程中。为满足市场砂石需求，发行人在新厂房建设期间对原顺江、港龙、鸿乐三个砂石加工与销售场进行了环保整治，达标后进行砂石经营。

### 5、商品销售业务

发行人的商品销售业务主要由发行人子公司南充现代物流园投资建设开发有限公司负责。

### 6、建筑垃圾处理业务

发行人的建筑垃圾处理业务收入主要为发行人经营弃土场收取的弃土费收入。发行人于 2019 年起开始从事建筑垃圾处理业务，主要经营内容为城区建筑渣土消纳堆放。发行人名下弃土场位于赵家沟，共分三个弃土点，供南充市各房地产建设公司进行弃土倾倒。

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、城市基础设施建设

城市基础设施是现代城市形成和发展的基础，也是城市经济和社会协调发展的物质条件，城市基础设施建设水平是城市发展水平和文明程度的重要标志。道路、桥梁、环境整治、供排水、污水处理、供热、供气、公交、教育、医疗等基础设施和公用事业的逐步完善对促进区域经济可持续发展、提高经济运行效率具有十分重要的作用。城市基础设施建设行业肩负着我国城镇化发展的重要使命，是影响我国区域布局和城市发展的重要行业。

根据国家统计局发布《2021年国民经济和社会发展统计公报》，截至2021年末，全国总人口已达14.13亿人，常住人口城镇化率超过64%。随着城市化的持续推进，我国将转变为城镇人口占多数的城市型社会。到本世纪中期，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。

“十四五”规划纲要提出，要统筹推进基础设施建设，构建系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系。加快补齐基础设施、市政工程、农业农村、公共安全、生态环保、公共卫生、物资储备、防灾减灾、民生保障等领域短板，推动企业设备更新和技术改造，扩大战略性新兴产业投资。推进新型基础设施、新型城镇化、交通水利等重大工程建设，支持有利于城乡区域协调发展的重大项目建设。近年来，中央政府逐年增加基础设施建设投入，特别是增加城市基础设施建设的资金供给规模，对城市基础设施建设的国债项目实行贷款贴息、财政拨款等一系列优惠政策，为城市基础设施建设领域注入了大量的资金，而地方政府也相应出台了許多优惠政策，积极支持城市基础设施的投资建设。

“十四五”期间，我国将加快县城补短板强弱项，推进公共服务、环境卫生、市政公用、产业配套等设施提级扩能，增强综合承载能力和治理能力。稳步有序推动符合条件的县和镇区常住人口20万以上的特大镇设市。按照区位条件、资源禀赋和发展基础，因地制宜发展小城镇，促进特色小镇规范健康发展。

未来，随着我国总体经济和财政综合实力的稳定增长以及城市化进程的持续推进，基础设施建设的投入将不断加大，城市基础设施建设行业规模将持续扩张。同时，城市基础设施建设的市场化改革也将不断深入，投资主体与融资渠道都将逐步实现多元化，以政府引导、产业化运作的市政公用设施经营管理体制将逐步建立起来。此外，随着我国经济发展带来的工业化进程的不断加快，去行政化调控、回归市场化方向是我国基础设施综合开发建设行业的必然趋势，我国城市基础设施综合开发规模还将持续经历一段平稳增长的过程。

### 2、房地产行业

保障性住房是专门针对中低收入家庭所提供的限定标准、限定价格或租金住房，一般由经济适用住房、廉租住房、棚户区危旧房改造安置住房、限价商品房和公共租赁住房构成。

保障性住房建设是政府为解决低收入家庭住房困难、构建和谐社会而实施的一项重要举措。住房保障是社会保障的重要组成部分，改善城市中低收入居民的居住条件，既是重要的民生问题，又是关系经济健康发展、社会稳定和谐的经济问题和社会问题。

国务院于2021年发布的《国家新型城镇化规划（2021-2035年）》中提出“加强住房供应保障。以人口净流入的大城市为重点，扩大保障性租赁住房供给，着力解决符合条件的新市民、青年人等群体住房困难问题。保障性租赁住房主要利用农村集体经营性建设用地、企事业单位自有闲置土地、产业园区配套用地和存量闲置房屋建设，适当利用新供应国有建设用地建设。提高住宅用地中保障性租赁住房用地比例，单列租赁住房用地供应计划，主要安排在产业园区及周边、轨道交通站点附近、城市重点建设片区等区域。”我国“十四

五”规划提出“加强城镇老旧小区改造和社区建设，有效增加保障性住房供给，完善土地出让收入分配机制，探索支持利用集体建设用地按照规划建设租赁住房，完善长租房政策，扩大保障性租赁住房供给”。

总体来看，保障性住房建设从多方面改善了民生，保证了社会和谐稳定，对促进经济增长与社会和谐发挥了重要作用。在各级政府的大力支持下，保障性住房行业势必迎来一个快速发展的新阶段。

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

否

## （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） 主营业务情况

### 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 (%)
项目建设业务	92,469.67	81,745.33	11.60	66.53	54,332.31	47,993.54	11.67	37.84
商业地产开发业务	1,464.01	799.05	45.42	1.05	5,312.43	4,774.41	10.13	3.70
门票及观光车业务	183.84	1,084.28	-489.78	0.13	195.20	761.80	-290.27	0.14
河道采砂业务	22,782.38	11,938.28	47.60	16.39	31,311.82	21,808.37	30.35	21.80
商品销售业务	14,834.99	14,224.13	4.12	10.67	45,954.89	45,839.82	0.25	32.00
工程施工收入	667.13	748.98	-12.27	0.48	522.94	461.29	11.79	0.36
建筑垃圾处理业务	1,022.27	919.48	10.05	0.74	362.25	948.57	-161.85	0.25
租金、物业等	5,567.30	6,898.64	-23.91	4.01	5,608.61	5,273.51	5.97	3.91
合计	138,991.59	118,358.15	14.85	100	143,600.45	127,861.31	10.96	100

#### (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（%）
项目建设	项目建设业务	92,469.67	81,745.33	11.60	70.19	70.33	-0.60
砂石	河道采砂业务	22,782.38	11,938.28	45.42	-27.24	-45.26	56.48
大米	商品销售业务	14,834.99	14,224.13	4.12	-67.72	-68.97	1,548.00
合计	—	130,087.04	107,907.73	—	-1.15	-6.69	—

## 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、2022 年度公司项目建设业务收入同比增长 70.19%，成本同比增长 70.33%，主要系根据南充市发展规划，公司当年加大项目建设业务规模。
- 2、2022 年度公司商业地产开发业务收入同比下降 72.44%，成本同比下降 83.26%，主要系为打造川东北金融中心，公司采取以租代售模式。毛利率同比增加 348.37%，主要系当年出售的部分房产因地理位置因素售价较高。
- 3、2022 年度公司门票及观光车业务成本同比增加 42.33%，主要受景区管理维护成本影响。毛利率同比下降 68.73%，主要受成本、旅游环境和时节影响。
- 4、2022 年度公司河道采砂业务成本同比下降 45.26%，毛利率同比增加 56.84%，主要系子公司南充启航科技创新中心开发建设有限公司拥有的采砂权于 2022 年摊销到期。
- 5、2022 年度商品销售业务收入同比下降 67.72%，成本同比下降 68.97%，主要系公司根据企业整体发展规划减少贸易业务。毛利率同比增加 1548.00%，主要系 2021 年度毛利率基数较低。
- 6、2022 年度公司工程施工成本同比增加 62.37%，毛利率同比下降 204.07%，主要系部分施工项目后期终止导致。
- 7、2022 年度公司建筑垃圾处理业务收入同比增加 182.20%，毛利率同比增加 106.21%，主要系该业务前期为开发投入期，本期正式开始盈利。
- 8、2022 年度公司租金、物业等业务成本同比增加 30.82%，毛利率同比下降 500.50%，主要系本期投资性房地产增加，部分房地产收益较小导致。

## （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

未来五年公司将积极配合南充市国民经济和社会发展第十四个五年规划，将围绕临江新区的龙门新城、会展新城、空港新城、金融新城、丝绸新城、电子新城“六大片区新城”规划建设，以投资城市、建设城市、经营城市、服务城市的集团总体战略定位，聚焦债务化解、重大项目投融资建设等主责主业，立足高坪并向外拓展，提高基础设施、公共服务设施和功能设施的承载力，布局城乡开发建设、市政、乡村振兴、矿产开发和金融贸易

等业务板块，做实做优企业。按照“瘦身、做实”的基本要求，集团对内部同类型业务板块实施重组整合，形成“集团总部（化债及投资授权主体）、一级子公司（业务管理主体）、二级子公司（业务实施主体）”三个管理层级。按照城乡开发建设、市政、乡村振兴、矿产开发和金融贸易等业务板块进行业务整合重组后，全面推向市场化运营。

公司将通过以下措施来实现发展目标：

第一，加强战略管理。制定总体战略目标，对战略目标和措施进行控制和监督，确保战略目标的顺利实现。第二，加强融资管理。拓宽融资渠道，积极开展除银行贷款外的其他融资业务，加强融资和资金拨付的管理，防范资金风险。第三，加强资产管理。做好现有资产的保值、增值工作，做好城市基础建设系统内经营性资产的梳理工作和整合方案研究，为公司发展争取更多的优质资源。第四，加强基础管理。建立学习型公司，建立和完善具有公司特色的企业文化。第五、加强债务风险防控工作，积极组织资金，确保公司还本付息及正常运转所需资金。严密监控金融风险隐患，及时上报金融风险信息，实现维护金融稳定关口前移，共同维护企业金融稳定和金融安全。

## 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

资金需求较大，可能影响偿债能力的风险：

公司所处行业属资金密集型行业，在建和拟建设施项目较多，未来一个时期的投资规模较大。而公司业务盈利能力相对不强，若发行人未来无法提升盈利水平，持续融资，将影响发行人的偿债能力。

拟采取的措施：一方面，公司将继续提升业务的市场化水平，寻求业绩增长点，提升业务盈利水平；另一方面，公司持续保持与银行等金融机构的良好合作关系，取得授信；此外，公司将继续借助资本市场，在债券市场进行融资，进一步满足公司的资金需求；其次，在对外担保方面，公司会关注被担保方偿债能力，密切跟踪信用情况；最后，公司会关注体系内资产的变现能力，合理运用资产产生收益、增值，以此综合提升公司偿债能力。

## 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） 发行人报告期内是否存在与控股股东、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：

发行人在人员、机构、财务、业务经营等方面与控股股东、实际控制人、其他关联方相互独立。

### （三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

公司制定了《关联交易管理制度》，根据《关联交易管理制度》，董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。公司董事会审议关联交易事项时，由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所做决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会的非关联董事人数不足三人的，公司应当将该交易提交股东审议。关联交易应当遵循公平、公开、公允的原则，公司关联交易定价应当公允。

公司根据《公司法》、《证券法》、《公司信用类债券信息披露管理办法》等相关法律、法规和公司章程的相关规定，制定了《债券信息披露事务管理制度》。按公平、公正、公开的原则，公司将保证披露信息的真实、准确、完整、及时、公平，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### （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

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 78.97 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的

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 年第一期高坪区嘉陵江江陵段、溪头段砂石开采点生态环境综合治理项目项目收益债券
2、债券简称	21 南充项目债 01、21 南充 01
3、债券代码	2124006. IB、184030. SH
4、发行日	2021 年 8 月 31 日
5、起息日	2021 年 8 月 31 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最	-

近回售日	
7、到期日	2028年8月31日
8、债券余额	3.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.90
10、还本付息方式	每年付息一次。本期债券设置本金提前偿付条款，在债券存续期的第3、4、5、6、7年末分别按照债券发行总额20%的比例偿还债券本金。最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项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	渤海证券股份有限公司
13、受托管理人	渤海证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	限专业机构投资者
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	不适用

1、债券名称	2018年南充航空港投资开发有限公司公司债券
2、债券简称	18南空港债、PR南充债
3、债券代码	1880305.IB、152063.SH
4、发行日	2018年12月21日
5、起息日	2018年12月21日
6、2023年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2028年12月21日
8、债券余额	8.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.98
10、还本付息方式	本期债券设置本金提前偿付条款，即在债券存续期的第3、4、5、6、7、8、9、10个计息年度末分别按照债券发行总额的10%、10%、10%、10%、15%、15%、15%、15%的比例偿还债券本金。本期债券每年付息一次，每年付息时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。第3年至第10年利息随当年度应偿还的本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，到期本金兑付款项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	财通证券股份有限公司
13、受托管理人	四川天府银行股份有限公司高坪支行
14、投资者适当性安排	专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交, 点击成交, 询价成交, 竞买成交, 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	不适用

**二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况**

本公司所有公司债券均不含选择权条款  本公司的公司债券有选择权条款

**三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况**

本公司所有公司债券均不含投资者保护条款  本公司的公司债券有投资者保护条款

债券代码：184030.SH、2124006.IB

债券简称：21 南充 01、21 南充项目债 01

债券约定的投资者保护条款名称：

本期债券设定加速清偿条款，具体措施如下：

如果发生以下可以启动加速到期条款的情形或本协议项下的违约事件发生且一直持续 30 个工作日仍未解除，出席债券持有人会议且单独或合并持有三分之二以上表决权的债券持有人可通过债券持有人会议决议，以书面方式通知发行人，宣布本期未偿还债券提前到期，并要求发行人支付全部本金和相应利息。可以启动加速到期条款的情形包括但不限于：

- 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和权益进行清算。

在宣布加速清偿后，如果发行人在不违反适用法律法规规定的前提下采取了以下救济措施：

- 1.向债权代理人提供保证金，且保证金数额足以支付以下各项金额的总和（1）债权代理人及其代理人 and 顾问的合理赔偿、费用和开支；（2）所有迟付的利息；（3）所有到期应付的本金；（4）适用法律法规允许范围内就延迟支付的债券本金计算的复利；或 2.相关的违约事件已得到救济或被豁免；或 3.债券持有人会议同意的其他措施，出席债券持有人会议且单独或合并持有三分之二以上表决权的债券持有人可以书面通知发行人豁免其违约行为，并取消加速清偿的决定。

投资者保护条款的触发和执行情况：

是  否

报告期内尚未触发。

**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和报告期后批准报出日前均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内和报告期后批准报出日前涉及募集资金使用或者整改

单位：万元 币种：人民币

债券代码：2124006.IB、184030.SH

债券简称	21 南充项目债 01、21 南充 01
募集资金总额	30,000
使用金额	500
批准报出日前余额	50
专项账户运作情况	本期债券募集资金账户运作正常规范
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	全部用于高坪区嘉陵江江陵段、溪头段砂石开采点生态环境综合治理项目
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不适用
报告期内及批准报出日前募集	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否



资金是否存在违规使用情况	
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	全部用于高坪区嘉陵江江陵段、溪头段砂石开采点生态环境综合治理项目
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	高坪区嘉陵江江陵段、溪头段砂石开采点生态环境综合治理项目正在建设过程中，尚未产生运营收益。

### 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：1880305.IB、152063.SH

债券简称	18 南空港债、PR 南充债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券无增信机制。
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）	发行人为降低本金偿付风险，本期债券设置了提前偿还条款，具体偿还方案为：在本期债券存续期的第 3、4、5、6、7、8、9、10 个计息年度末各偿付本金的 10%、10%、10%、10%、15%、15%、15%、15%。其次发行人在四川天府银行股份有限公司高坪支行建立了偿债资金专户、用以存放本期债券每年所需偿还的利息及本金，并安排专人全面负责利息支付、本金兑付及相关事务。最后，公司对当年本息兑付的资金来源提前做好安排，针对未来的财务状况，结合本期债券自身的特征，将统一内部资金使用规划，有效提高资金使用效率，控制财务风险。
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	发行人偿还本期债券的资金主要来源为公司日常经营性收入及募投项目未来产生的收益。（1）发行人良好的经营状况和较强的盈利能力是本期债券按时偿付的基础；（2）本期债券募集资金投资项目产生的经营性收益是本期债券到期偿还的有力保障；（3）发行人名下拥有的优质可变现资产为本期债券的偿付提供重要保证；（4）发行人与金融机构良好的合作关系为本期债券偿付本息提供进一步保障；（5）政府的大力支持为本期债券的偿付提供支撑。

债券代码：2124006.IB、184030.SH

债券简称	21 南充项目债 01、21 南充 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券由发行人南充临江东方投资集团有限公司担任差额补偿人，若本期债券募集资金投资项目收入无法覆盖债券本息，将由其承担差额补足的义务。在本期债券存续期内，发行人将通过以下偿债保障措施确保本期债券本息的按时、足额偿付：（1）募投项目的良好收益是本期债券本息偿付的基础。（2）专项账户的设立明确了项目资金的流转机制。（3）差额补偿人为本期债券的本息偿还提供了进一步的保障。（4）募投项目收益权的排他性及资产抵质押设定为本期债券的本息偿还提供保障。（5）债券持有人会议制度加强了债券存续期内的监管力度，保护债券持有人的合法权益。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书约定执行，未发生重大变化。

## 七、中介机构情况

### （一）出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	湖北省武汉市洪山区欢乐大道1号宏泰集团A座8楼
签字会计师姓名	陈文涛、胡鹏飞

### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	1880305.IB、152063.SH
债券简称	18 南空港债、PR 南充债
名称	四川天府银行股份有限公司高坪支行
办公地址	南充市高坪区鹤鸣路181号
联系人	罗尧
联系电话	17781205255

债券代码	2124006.IB、184030.SH
债券简称	21 南充项目债 01、21 南充 01
名称	渤海证券股份有限公司
办公地址	天津市南开区水上公园东路宁汇大厦A座
联系人	宋林清、魏继昆
联系电话	022-23861330、022-23861383

**（三） 资信评级机构**

√适用 □不适用

债券代码	1880305.IB 、 152063.SH 、 2124006.IB 、 184030.SH
债券简称	18 南空港债、PR 南充债、21 南充项目债 01、21 南充 01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹竿胡同 2 号银河 SOHO6 号楼

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

**1. 会计政策变更****（1） 执行企业会计准则解释第 15 号对本公司的影响**

2021 年 12 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释 15 号”），解释 15 号“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理（以下简称‘试运行销售’）”和“关于亏损合同的判断”内容自 2022 年 1 月 1 日起施行。

**1) 关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理**

本公司对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2021 年 1 月 1 日）至解释施行日（2022 年 1 月 1 日）之间发生的试运行销售，按照解释 15 号的规定进行追溯调整。

本公司不涉及该项会计政策变更。

**2) 关于亏损合同的判断**

本公司对在首次施行解释 15 号（2022 年 1 月 1 日）时尚未履行完所有义务的合同执行

解释 15 号，累积影响数调整首次执行解释 15 号当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

本公司不涉及该项会计政策变更。

## **(2) 执行企业会计准则解释第 16 号对本公司的影响**

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号三个事项的会计处理中：“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，本公司本年度未提前施行该事项相关的会计处理；“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”及“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容自公布之日起施行。

### **1) 关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理**

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2021 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

本公司不涉及该项会计政策变更。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2021 年 1 月 1 日）至解释施行日（2022 年 12 月 13 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，本公司按照解释 16 号的规定进行处理。

本公司不涉及该项会计政策变更。

### **2) 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理**

本公司对于分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，涉及所得税影响且未按照解释 16 号的规定进行处理的，已进行追溯调整。

本公司不涉及该项会计政策变更。

### **3) 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理**

对于 2022 年 1 月 1 日之前发生的解释 16 号规定的以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付交易，未按照解释 16 号的规定进行处理的，本公司按照解释 16 号的规定进行调整，将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目，对可比期间信息不予调整。

本公司不涉及该项会计政策变更。

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 3. 重大会计差错更正

本报告期未发生重大会计差错更正。

## 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）资产及变动情况

#### 1. 占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产

项目名称	主要构成
其他应收款	应收政府相关部门及其他公司的往来款及代垫工程款
存货	土地、自建/代建项目
在建工程	自建/代建项目

#### 2. 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 (%)
货币资金	134,688.77	3.58	71,372.99	88.71
应收账款	18,540.57	0.49	4,703.77	294.16
预付款项	43,321.64	1.15	23,092.30	87.60
其他流动资产	4,408.79	0.12	1,268.70	247.50
长期股权投资	0.00	0.00	784.00	-100.00
其他权益工具投资	2,651.01	0.07	1,674.13	58.35
投资性房地产	177,867.22	4.72	126,865.46	40.20
长期待摊费用	417.64	0.01	1,317.90	-68.31
其他非流动资产	28,363.26	0.75	0.00	-

发生变动的原因：

- 1、货币资金增加主要系银行借款增加。
- 2、应收账款增加主要系项目建设业务收入增加导致应收账款增加。
- 3、预付款项增加主要系预付工程款及货款增加。
- 4、其他流动资产增加主要系待抵扣进项税增加。

- 5、长期股权投资减少主要系所持四川仪陇农村商业银行股份有限公司股权从长期股权投资转为其他权益工具投资。
- 6、其他权益工具投资增加主要系所持四川仪陇农村商业银行股份有限公司股权从长期股权投资转为其他权益工具投资，以及新增分类为其他权益工具投资的对南充传化石油销售有限公司的投资。
- 7、投资性房地产增加主要系在建工程/存货转入投资性房地产。
- 8、长期待摊费用减少主要系装修费摊销较多。
- 9、其他非流动资产增加主要系预付土地款增加。

## （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	134,688.77	101,914.39	-	75.67
存货	1,966,141.18	625,744.02	-	31.83
投资性房地产	177,867.22	127,990.80	-	71.96
固定资产	101,111.60	296.21	-	0.29
无形资产	346,716.43	5,588.65	-	1.61
合计	2,726,525.21	861,534.08	—	—

### 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

### 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：26.74 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：14.37 亿元，收回：10.31 亿元；

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

否

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：30.80 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：21.03%，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：

截至报告期末，公司未收回的非经营性往来占款和资金拆借，主要系对南充市高坪区财政局等地方政府及地方国企对公司的拆借款及代垫项目款。

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	4.16	13.50%
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	26.64	86.50%
合计	30.80	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
南充市高坪区财政局	2.61	15.38	政府单位，信用良好	往来款	未来逐步回款	1 年以上
明宇实业集团有限公司	0	4.16	不存在失信情况	往来款	以债权支付宇航金融中心股权收购款	6 个月内
小龙片区二期棚户区改造项目指挥部	0	2.98	政府单位，信用良好	往来款	未来逐步回款	1 年以上
南充市高坪区安汉新区建设指挥部	0	2.13	政府单位，信用良好	往来款	未来逐步回款	1 年以上
高坪区人民医院	0.61	1.87	不存在失信情况	往来款	未来逐步回款	1 年以上

（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 37.58 亿元和 34.07 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-9.34%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	-	0.94	17.95	18.89	55.46
银行贷款	-	0.89	0.14	8.86	9.89	29.04
非银行金融机构贷款	-	0.19	0.50	0.95	1.65	4.83
其他有息债务	-	0.33	0.33	2.98	3.64	10.67

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 亿元，企业债券余额 11 亿元，非金融企业债务融资工具余额 8 亿元，且共有 1 亿元公司信用类债券在 2023 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

注：此处信用类债券余额/到期金额按面值计算，因此与表中公司信用类债券余额存在差异。

#### 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 143.20 亿元和 173.67 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 21.27%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	-	-	0.94	24.65	25.59	14.74
银行贷款	-	19.23	17.85	55.12	92.20	53.09
非银行金融机构贷款	-	6.85	8.65	36.74	52.23	30.08
其他有息债务	-	0.33	0.33	2.98	3.64	2.09

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 亿元，企业债券余额 11 亿元，非金融企业债务融资工具余额 8 亿元，且共有 1 亿元公司信用类债券在 2023 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

注：此处信用类债券余额/到期金额按面值计算，因此与表中公司信用类债券余额存在差异。

#### 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 9,700 万元美元，且在 2023 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 万元美元。



**（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（%）
应付账款	79,571.31	3.46	58,900.55	35.09
预收款项	222.67	0.01	62.73	254.97
合同负债	76,857.97	3.34	25,909.11	196.64
应付职工薪酬	496.96	0.02	50.46	884.86
一年内到期的非流动负债	258,719.22	11.24	407,152.46	-36.46
其他流动负债	8,983.33	0.39	3,148.00	185.37
长期借款	657,641.68	28.58	426,051.22	54.36
应付债券	246,528.00	10.71	167,725.72	46.98

发生变动的的原因：

- 1、应付账款增加系应付货款和应付材料款增加。
- 2、预收款项增加系预收货款增加。
- 3、合同负债增加系预收商品款增加。
- 4、应付职工薪酬增加系工资、奖金、津贴和补贴增加。
- 5、一年内到期的非流动负债减少系一年内到期的长期应付款减少。
- 6、其他流动负债增加系待转销项税额增加。
- 7、长期借款增加系在中国进出口银行四川省分行、四川天府银行股份有限公司营业部以及乐山市商业银行股份有限公司南充分行的保证加抵押类别长期借款增加。
- 8、应付债券增加系应付债券重分类调整到一年内到期的非流动负债减少。

**（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况**

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

□适用 √不适用

**七、利润及其他损益来源情况****（一） 基本情况**

报告期利润总额：3.81 亿元

报告期非经常性损益总额：5.58 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	其他权益工具投资持有期间的股利收入	0.01	不可持续
公允价值变动损益	0.00	不适用	0.00	不可持续
资产减值损失	2.92	信用减值损失	2.92	不可持续
营业外收入	0.05	政府补助	0.05	不可持续
营业外支出	0.17	非流动资产处置损失	0.17	不可持续
其他收益	2.76	政府补助	2.76	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

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子公司	持股比例	主营业务经营情况	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
南充市高坪区国有资产投资经营有限责任公司	是	100%	资产管理、投资、房地产经营	46.00	2.31	0.26	0.05
南充现代物流园投资建设开发有限责任公司	是	100%	项目代建、商品销售等	159.11	43.65	10.73	1.02
南充龙门古镇开发建设有限公司	是	100%	河道采砂、项目建设等	92.74	42.60	2.29	1.09

## （三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

√适用 □不适用

存在重大差异的原因

报告期内，发行人转回 3.37 亿元坏账准备，导致当年净利润与经营活动现金流量净额存在较大差异。

#### 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：35.28 亿元

报告期末对外担保的余额：25.34 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：-9.94 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 亿元

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

#### 十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

是 否

#### 十一、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

#### 十二、向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

### 第四节 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、发行人为绿色债券发行人

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://bond.sse.com.cn/disclosure/announ/eb/>。

（以下无正文）

(以下无正文，为南充临江东方投资集团有限公司 2022 年公司债券年报盖章页)

南充临江东方投资集团有限公司  
2023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

2022年12月31日

编制单位：南充临江东方投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,346,887,732.48	713,729,855.56
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	185,405,702.71	47,037,658.18
应收款项融资		
预付款项	433,216,370.07	230,922,962.91
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,774,356,983.47	2,930,908,611.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	19,661,411,790.27	18,569,711,287.59
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	44,087,911.59	12,686,998.70
流动资产合计	25,445,366,490.59	22,504,997,374.35
<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	203,773,059.37	256,203,398.81
长期股权投资		7,840,000.00
其他权益工具投资	26,510,095.45	16,741,293.21
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,778,672,238.00	1,268,654,645.06
固定资产	1,011,116,038.15	1,030,889,083.02
在建工程	5,398,354,644.31	4,731,830,728.17
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	3,467,164,348.69	3,494,005,458.58
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,176,391.80	13,179,005.59
递延所得税资产	35,231,689.13	29,574,499.99
其他非流动资产	283,632,583.21	1.06
非流动资产合计	12,208,631,088.11	10,848,918,113.49
资产总计	37,653,997,578.70	33,353,915,487.84
<b>流动负债：</b>		
短期借款	1,936,830,561.19	1,945,694,658.48
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	897,000,000.00	
应付账款	795,713,077.48	589,005,524.23
预收款项	2,226,714.95	627,276.69
合同负债	768,579,725.47	259,091,082.71
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	4,969,625.59	504,635.96
应交税费	832,757,589.61	716,602,902.34
其他应付款	3,133,252,368.25	3,091,858,558.62
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,587,192,235.82	4,071,524,628.81
其他流动负债	89,833,267.33	31,480,005.89
流动负债合计	11,048,355,165.69	10,706,389,273.73
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	6,576,416,834.00	4,260,512,208.08
应付债券	2,465,280,045.19	1,677,257,161.82
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,919,955,854.10	2,383,535,360.61
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	11,961,652,733.29	8,321,304,730.51
负债合计	23,010,007,898.98	19,027,694,004.24
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
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	11,699,195,748.33	11,699,195,748.33
减：库存股		
其他综合收益	-11,814,858.41	-11,761,460.09
专项储备		
盈余公积	111,773,167.63	111,773,167.63
一般风险准备		
未分配利润	1,471,382,248.55	1,318,633,089.51
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	13,770,536,306.10	13,617,840,545.38
少数股东权益	873,453,373.62	708,380,938.22
所有者权益（或股东权益）合计	14,643,989,679.72	14,326,221,483.60
负债和所有者权益（或股东权益）总计	37,653,997,578.70	33,353,915,487.84

公司负责人：柯阳涛 主管会计工作负责人：罗敏 会计机构负责人：张海燕

#### 母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：南充临江东方投资集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	535,649,588.86	122,417,446.19
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		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	6,448,548,184.24	3,957,092,959.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	8,142,957,291.85	7,858,548,715.47
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	15,127,155,064.95	11,938,059,120.66
<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		
长期股权投资	1,597,572,425.73	1,557,572,425.73
其他权益工具投资	4,246,855.45	4,318,053.21
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,351,549.80	1,263,383.59
在建工程	1,351,790,996.52	1,342,672,775.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,683,207.57	35,198,243.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,128,623.43	12,972,608.62
其他非流动资产	57,328.44	
非流动资产合计	3,001,830,986.94	2,953,997,490.37
资产总计	18,128,986,051.89	14,892,056,611.03
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
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	2,882,236.30	
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	1,142,616.00	
应交税费	347,791,908.59	349,510,307.79
其他应付款	7,208,534,941.28	3,602,929,083.27
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	332,425,216.59	1,780,411,568.03
其他流动负债		
流动负债合计	7,892,776,918.76	5,732,850,959.09
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	1,233,716,271.15	855,210,000.00
应付债券	1,795,211,339.28	1,072,457,432.54
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	45,243,111.92	50,095,944.11

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	3,074,170,722.35	1,977,763,376.65
负债合计	10,966,947,641.11	7,710,614,335.74
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
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	5,565,441,989.24	5,565,441,989.24
减：库存股		
其他综合收益	-11,814,858.41	-11,761,460.09
专项储备		
盈余公积	111,773,167.63	111,773,167.63
未分配利润	996,638,112.32	1,015,988,578.51
所有者权益（或股东权益）合计	7,162,038,410.78	7,181,442,275.29
负债和所有者权益（或股东权益）总计	18,128,986,051.89	14,892,056,611.03

公司负责人：柯阳涛 主管会计工作负责人：罗敏 会计机构负责人：张海燕

**合并利润表**  
2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年年度	2021年年度
一、营业总收入	1,389,915,917.05	1,436,004,474.66
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	1,566,545,086.67	1,548,977,164.50
其中：营业成本	1,183,581,529.30	1,278,613,070.09
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	45,207,324.01	44,655,600.38
销售费用	13,955,000.90	11,921,848.75
管理费用	201,181,774.92	115,859,288.68
研发费用		
财务费用	122,619,457.54	97,927,356.60
其中：利息费用	124,954,451.38	105,984,645.45
利息收入	22,335,330.05	18,650,144.83

加：其他收益	276,451,061.70	413,310,588.55
投资收益（损失以“-”号填列）	960,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	292,299,652.22	-120,289,855.96
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）	393,081,544.30	180,048,042.75
加：营业外收入	4,964,256.88	5,361,446.76
减：营业外支出	16,967,893.59	8,795,930.12
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	381,077,907.59	176,613,559.39
减：所得税费用	63,256,313.15	102,355,250.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	317,821,594.44	74,258,309.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	317,821,594.44	74,258,309.15
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）	152,749,159.04	116,696,975.40
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	165,072,435.40	-42,438,666.25
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	317,821,594.44	74,258,309.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	152,749,159.04	116,696,975.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	165,072,435.40	-42,438,666.25
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：柯阳涛 主管会计工作负责人：罗敏 会计机构负责人：张海燕

**母公司利润表**  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年年度	2021 年年度
一、营业收入	103,939.33	740,019.07
减：营业成本		
税金及附加	2,016,472.50	4,977,985.66
销售费用		
管理费用	33,161,337.28	22,412,924.28
研发费用		
财务费用	-10,523,048.12	-3,620,054.99
其中：利息费用		
利息收入	10,731,821.73	3,793,103.20
加：其他收益		200,400,000.00
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）	3,444,596.77	22,323,924.12
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）	-21,106,225.56	199,693,088.24
加：营业外收入	4,676,610.00	5,007,706.03
减：营业外支出	2,059,066.00	3,259,074.46
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-18,488,681.56	201,441,719.81
减：所得税费用	861,784.63	51,451,852.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,350,466.19	149,989,867.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,350,466.19	149,989,867.62
（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	-19,350,466.19	149,989,867.62
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：柯阳涛 主管会计工作负责人：罗敏 会计机构负责人：张海燕

### 合并现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年年度	2021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	4,016,084,465.80	1,418,926,359.49
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	3,693,487,912.75	2,182,333,353.51
经营活动现金流入小计	7,709,572,378.55	3,601,259,713.00
购买商品、接受劳务支付的现金	3,932,592,780.94	1,774,076,715.18
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	85,825,681.88	61,209,673.36
支付的各项税费	60,749,493.86	56,520,559.29
支付其他与经营活动有关的现金	3,042,683,359.05	2,752,249,308.10
经营活动现金流出小计	7,121,851,315.73	4,644,056,255.93
经营活动产生的现金流量净额	587,721,062.82	-1,042,796,542.93

<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	960,000.00	
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		294,182.79
投资活动现金流入小计	960,000.00	294,182.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	617,231,905.77	422,649,615.46
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	617,231,905.77	422,649,615.46
投资活动产生的现金流量净额	-616,271,905.77	-422,355,432.67
<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	7,699,596,930.91	5,615,143,654.37
收到其他与筹资活动有关的现金	2,282,890,000.00	1,755,910,100.00
筹资活动现金流入小计	9,982,486,930.91	7,371,053,754.37
偿还债务支付的现金	5,708,687,329.34	4,022,234,312.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,190,583,909.80	1,027,712,503.67
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	3,113,132,008.52	1,069,127,458.42
筹资活动现金流出小计	10,012,403,247.66	6,119,074,274.57
筹资活动产生的现金流量净额	-29,916,316.75	1,251,979,479.80
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	1,258,684.19	12,734,710.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-57,208,475.51	-200,437,785.16
加：期初现金及现金等价物余额	384,952,293.06	585,390,078.22
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	327,743,817.55	384,952,293.06

公司负责人：柯阳涛 主管会计工作负责人：罗敏 会计机构负责人：张海燕

母公司现金流量表  
2022年1—12月

单位：元 币种：人民币



项目	2022年年度	2021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	88,571.76	5,000,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,020,959,931.13	6,035,877,916.05
经营活动现金流入小计	4,021,048,502.89	6,040,877,916.05
购买商品、接受劳务支付的现金	2,683,919.40	668,976.39
支付给职工及为职工支付的现金	13,423,661.73	6,877,381.00
支付的各项税费	2,016,472.50	4,399,270.80
支付其他与经营活动有关的现金	2,882,421,639.95	5,462,839,318.75
经营活动现金流出小计	2,900,545,693.58	5,474,784,946.94
经营活动产生的现金流量净额	1,120,502,809.31	566,092,969.11
<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	10,274,463.61	25,439,077.46
投资支付的现金	40,000,000.00	71,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	50,274,463.61	96,439,077.46
投资活动产生的现金流量净额	-50,274,463.61	-96,439,077.46
<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	1,342,800,000.00	870,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	143,630,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,486,430,000.00	870,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,414,900,000.00	1,169,583,312.48
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	234,385,069.12	307,051,429.43
支付其他与筹资活动有关的现金	932,703,589.12	
筹资活动现金流出小计	2,581,988,658.24	1,476,634,741.91
筹资活动产生的现金流量净额	-1,095,558,658.24	-606,634,741.91
<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>	-25,330,312.54	-136,980,850.26
加：期初现金及现金等价物余额	51,696,487.86	188,677,338.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	26,366,175.32	51,696,487.86

公司负责人：柯阳涛 主管会计工作负责人：罗敏 会计机构负责人：张海燕