

---

遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司

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。

中兴财光华会计师事务所（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

### 一、资产变现风险揭示

公司资产主要以存货为主。截至 2022 年末，公司存货中土地使用权账面价值为 70.92 亿元，占比较大，且大部分土地作为发行人工程项目建设用地。公司在资产变现过程中，可能会面临宏观经济形势变化、土地市场变化、价格波动及企业内部管理等可控与不可控因素的影响，使资产变现能力产生不利变化。

**对策：**公司土地均处在开发区重点开发区域、遵义市中心区域及娄山关、海龙屯景区核心位置，地理位置较为优越，且目前未设置任何抵押，变现能力相对较强。同时良好的业务能力提供了偿付债务的本质保障，发行人将加强对债券筹集资金投资项目的管理，严格控制成本，保证工期，创造效益，为债券按时足额兑付提供资金保证。

### 二、资产流动性风险揭示

公司资产规模较大，负债水平低，财务结构较为稳健。截至 2022 年末，公司资产总额为 163.59 亿元，负债总额为 78.40 亿元，资产负债率为 47.92%。但是，公司资产负债中，应收账款及其他应收款规模较大，如未来发行人不能及时将项目建设资金等款项收回并提高整体资产流动性，可能会对发行人的长期偿债能力和短期偿债能力产生一定的影响。

**对策：**发行人与遵义市汇川区人民政府及遵义市汇川区财政局业务发生频繁，每年都存在大量的发生额及回款金额。应收账款账龄短，质量高，风险较小，报告期内未发生重大违约事件，发行人将在未来尽快将应收的代建款项和其他应收款收回，逐步降低应收款项余额。此外，当发行人的债务偿付出现临时性困难时，发行人可协调并计划出售部分土地使用权，以保障债务的按期偿还。

### 三、失信被执行风险揭示

截至本报告出具日，公司存在 3 笔被执行信息，其中被执行信息 2 笔，涉及标的为 57,989.28 万元，失信被执行信息 1 笔。若发行人持续被执行，将会对发行人正常生产经营产生不利影响。

**对策：**发行人正在积极与债权人协商，争取重新调整还款协议，请债权人撤销诉讼。

## 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.....	12
七、 环境信息披露义务情况.....	12
第二节 债券事项.....	13
一、 公司信用类债券情况.....	13
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	15
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.....	15
四、 公司债券募集资金使用情况.....	17
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	18
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	18
七、 中介机构情况.....	20
第三节 报告期内重要事项.....	21
一、 财务报告审计情况.....	21
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	21
三、 合并报表范围调整.....	22
四、 资产情况.....	22
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	23
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.....	25
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 特定品种债券应当披露的其他事项.....	26
一、 发行人为可交换债券发行人.....	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、 发行人为绿色债券发行人.....	26
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	26
五、 其他特定品种债券事项.....	26
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
财务报表.....	30
附件一： 发行人财务报表.....	30

## 释义

公司、本公司、娄海情	指	遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司
遵投集团、差额补偿人	指	遵义市投资（集团）有限责任公司
省担保、担保人	指	贵州省担保有限责任公司
省国资、担保人	指	贵州省国有资本运营有限责任公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
银行间	指	银行间债券市场
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
《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》
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
工作日	指	中华人民共和国商业银行对非个人客户的营业日（不包括法定节假日）
交易日	指	上海证券交易所的正常营业日
证券登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
中证协、证券业协会	指	中国证券业协会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

中文名称	遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司		
中文简称	遵义娄海情		
外文名称（如有）	无		
外文缩写（如有）	无		
法定代表人	周世航		
注册资本（万元）			20,000.00
实缴资本（万元）			10,000.00
注册地址	贵州省遵义市 汇川区汇川大道行政办公中心		
办公地址	贵州省遵义市 汇川区汇川大道行政办公中心		
办公地址的邮政编码	563000		
公司网址（如有）	无		
电子信箱	404457217@qq.com		

### 二、信息披露事务负责人

姓名	周世航		
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input type="checkbox"/> 高级管理人员		
信息披露事务负责人具体职务	董事长		
联系地址	贵州省遵义市汇川区汇川大道行政办公中心		
电话	0851-28980025		
传真	0851-28677720		
电子信箱	404457217@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：遵义经济技术开发区新兴产业投资有限公司

报告期末实际控制人名称：遵义国家经济技术开发区管理委员会

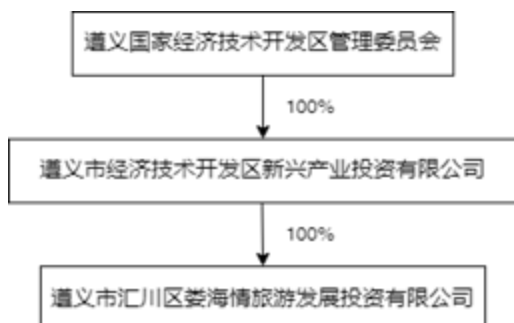
报告期末控股股东资信情况：遵义市经济技术开发区新兴产业投资有限公司未对外披露资信信息

报告期末实际控制人资信情况：实际控制人为机关法人

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：遵义市经济技术开发区新兴产业投资有限公司未对外披露财务信息

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：实际控制人为机关法人

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	何皓	董事	离任	2022年4月19日	2022年5月31日

<sup>1</sup>均包含股份，下同。

监事	杨文雯	监事	离任	2022年4月19日	2022年5月31日
监事	王榜琴	监事	上任	2022年4月19日	2022年5月31日
董事	张应江	董事兼总经理	上任	2022年4月19日	2022年5月31日
董事	徐波	董事长	离任	2022年7月1日	2022年7月5日
董事	周世航	董事长	上任	2022年7月1日	2022年7月5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30%。

## （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：周世航

发行人的董事长或执行董事：周世航

发行人的其他董事：张应江、孙际东、周永佳、王小钧

发行人的监事：任泊达、姚禹、王榜琴、唐杰、彭丙焱

发行人的总经理：张应江

发行人的财务负责人：罗志碧

发行人的其他非董事高级管理人员：王小钧（副总经理）、周永佳（副总经理）、孙际东（副总经理）

## 五、公司业务和经营情况

### （一） 公司业务情况

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

发行人是遵义经开区重要的基础设施建设主体，主要从事遵义经开区城市基础设施建设、土地开发整理、旅游资产投资建设及营运等业务。

发行人的业务收入主要来源于工程建设及土地整理，占营业收入的比重约为 98.48%。公司除了工程建设及土地整理以外的业务主要是景区综合服务收入，占营业收入的比重较小。发行人工程建设与土地整理的业务模式主要是发行人与委托方签署工程建设委托合同或土地开发整理承包协议，发行人作为总承包方再转包给具有相应资质的第三方机构具体施工，每年末发行人依据施工方上报的工程进度向委托方申请工程款，委托人根据工程进度向发行人支付工程款，并非 BT 模式。

发行人工程建设业务属于代建模式。根据遵义经开区管委会统筹安排，发行人承接工程建设项目，并签订委托代建协议。发行人作为项目建设方对项目进行建设、发包等。根据签订的委托代建协议规定，发行人按照工程投资额加成 15%或 20%收取项目建设费，纳入工



程决算，确认为工程建设业务收入，并在工程完工后将项目移交给委托方。委托方每年年末根据完工进度，与发行人签署结算协议进行结算，并依据协议支付项目建设费用。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，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

城市基础设施建设行业包括建设交通运输、机场、港口、桥梁、通讯、水利及城市其他部门所需的固定资产。城市基础设施是国民经济可持续发展的保障，是城市正常运行和健康发展的物质基础，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具有重要作用。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》提出，“十四五”时期要统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设，打造系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系。遵义市二〇三五年远景目标提出遵义会议召开100周年时，基本公共服务、基础设施通达度达到东部地区平均水平，基本实现治理体系和治理能力现代化。大力推进城乡基础设施一体化，全面改善县域发展基础条件，引导人口向县城集中，培育发展一批处在交通节点和枢纽上有产业基础的支点城市，形成更多县域经济增长极。

我国土地总供给受城市规划与耕地面积限制，随着我国耕地占比平衡的要求趋严，土地新增供给压力较大；从土地的需求方面看，随着我国经济的高速发展，城市化进程日益加快，居民购买力不断提高，土地需求持续旺盛。在土地供给相对稳定，土地需求旺盛的大背景下，未来全国土地出让收入仍将保持稳定、快速的发展，土地开发行业未来前景良好，土地一级开发业务将具有广阔的发展空间。遵义市地处贵州北部，是“黔中经济区”与“成渝经济区”的经济走廊，属于国务院批准为促进渝鄂湘黔四省市毗邻地区协调发展而成立的“武陵山经济协作区”，也是贵州省第二大经济体和第二大城市，在全省发展、稳定大局中有重要地位。目前遵义经开区正处于快速城市化阶段且土地资源充足，未来城市土地的需求仍然保持旺盛，土地整理开发行业拥有较好的发展前景。

发行人是经遵义经开区人民政府批准设立的城市基础设施建设及土地整理项目重要的实施主体，是遵义经开区旅游带动经济的战略核心。随着遵义经开区经济实力的持续增长、旅游资源的不断开发、城市基础设施建设的投入规模不断增加，发行人在遵义经开区城市基础设施建设中发挥的重要作用将会越来越明显。遵义经开区人民政府根据发行人业务的特点，出台了一系列扶持政策，授权发行人从事与运营项目不断增加，同时通过优惠性政策、优质资产整合、财政补贴等多种方式给予发行人大力支持。

发行人在重大项目的选项、投资规模、资金筹措等事项决策上，均由遵义经开区国资办开会集体研究决定。在资金运作上，实行分类管理、专款专用，坚持按计划、按程序、按进度、按预算，对资金运作实行全程监管。在偿债措施上，严格筹资预算和偿债预算，合理控制投融资规模，有效地防范了债务风险。在监督上，加强外部审计监督。发行人拥有十分规范的运营模式，为进一步发展打下了良好的基础。

发行人拥有丰富的财务资源，优质的实体资产以及良好的资信条件，与中国银行、交通银行、贵州银行、汇川农商行等金融机构建立了良好、长久的合作关系。良好的融资能力有力地支持了公司的可持续发展，并为公司开展资本市场融资提供了有效的偿付保证，且公司历年的到期贷款偿付率和到期利息偿付率均为100%。

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，发行人业务、经营情况一切正常，公司所在行业未发生重大变化。

**（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：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
工程建设业务收入	5.41	4.51	16.67	68.60	5.86	4.88	16.67	65.78
土地整理业务收入	2.36	0.97	59.03	29.88	2.60	1.07	59.03	29.18
景区综合服务收入	0.12	0.03	73.25	1.52	0.45	0.27	38.76	5.04
合计	7.88	5.50	30.18	100.00	8.91	6.22	30.14	100.00

**(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：亿元 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 (%)
工程建设业务	工程建设业务	5.41	4.51	16.67	-7.72	-7.72	-
土地整理业务	土地整理业务	2.36	0.97	59.03	-9.39	-9.39	-
合计	—	7.77	5.48	—			—

**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。

2022 年度，公司土地整理业务营业收入、营业成本、毛利率分别下降 9.39%、9.39%、0.00%，工程建设业务营业收入、营业成本、毛利率分别下降 7.72%、7.72%、0.00%。主要系 2022 年疫情管控，导致发行人土地流转及工程建设进度放缓，导致发行人报告期内收入、

毛利率有所下降。

#### （四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

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

城市基础设施建设行业包括建设交通运输、机场、港口、桥梁、通讯、水利及城市其他部门所需的固定资产。城市基础设施是国民经济可持续发展的保障，是城市正常运行和健康发展的物质基础，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具有重要作用。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》提出，“十四五”时期要统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设，打造系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系。遵义市二〇三五年远景目标提出遵义会议召开100周年时，基本公共服务、基础设施通达度达到东部地区平均水平，基本实现治理体系和治理能力现代化。大力推进城乡基础设施一体化，全面改善县域发展基础条件，引导人口向县城集中，培育发展一批处在交通节点和枢纽上有产业基础的支点城市，形成更多县域经济增长极。

发行人制定了中长期发展战略规划，明确发展目标，统一思想，不断修订完善各项管理制度，优化组织机构设施，组建公司资产经营管理队伍。

（1）谋求产业多元化发展，走自我盈利的发展道路。

全面启动旅游、农业、康养、文娱等收益性较高新兴产业的投资经营，谋划实施更多经营性项目，加快建设汇川区娄山关景区康养旅游一体化项目，增强自身造血功能。做好项目风险控制，保证项目建设的有序推进。

（2）明确目标，用活资产，多措并举实现转型发展。

依托汇川区娄山关、海龙屯两大宝贵旅游资源，山青水秀的自然生态及独特区位优势，发行人正在将旅游、农业、康养、扶贫等新兴产业做实、做大；用好这些资源，积极推动遵义市养老产业项目建设，为遵义带来源源不断的财富，也将是发行人未来经营的重要领域。

通过预算控制、成本控制、盘活存量、财务预警、妥善应对等手段，增强有效管控财务和运营风险的能力；以提高资产流动性、提升盈利质量为目标，提高资产运作的能力。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

发行人在建项目在经济、技术方面均具有良好的可行性，同时还得到了当地政府的大力支持。但是项目总体投资规模较大，建设周期较长，如果建设期间原材料、设备或劳动力价格上涨，都会对建设成本造成一定影响，导致项目实际投资可能超出预算，施工期限可能延长，影响项目按期竣工及正常投入运营，进而影响发行人的盈利水平。

对策：投资项目经发行人详细研究和论证，并由相关管理部门批准，项目的施工单位选择与确定均采用公开、公平、公正的招投标形式确定，严格实行计划管理，有效防止工程延期、施工缺陷等风险。在项目成本控制上，发行人将继续完善项目资金收付管理制度，对公司的项目投资、运营成本进行严格控制，并对资金的使用及归集情况进行实时监控，以确保项目建设实际投资控制在预算范围内。在项目收益实现方面，发行人将针对市场环境的变化，与相关主管部门加强合作，最大限度降低项目运营风险，并如期按质竣工和及时投入运营，使项目实际运营时获得不低于预期效益的投资回报。在投资回报测算上，发行人聘请专业机构根据当地实际情况，参照可比案例，严格把控风险，进行了较为细致的保守测算，保证了投资回报测算的合理性。同时在项目建设过程中，发行人将加强施工污染控制，强化环境监测与治理，尽量减少对周边环境的污染，严格把好环境关，加强对偶发性自然灾害的防范。

## 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：

报告期内，发行人与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面互相独立。

（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

公司与关联企业之间的业务往来按一般市场经营规则进行，与其他业务往来企业同等对待。本公司与关联企业之间不可避免的关联交易，按照公平、公正的市场原则进行。本公司同关联方之间提供其他劳务服务的价格，有国家定价的，适用国家定价，没有国家定价的，按市场价格确定，没有市场价格的，参照实际成本加合理费用原则由双方协议定价。

（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0.04亿元人民币。

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	遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司 2020 年非公开发行项目收益专项公司债券(第一期)
2、债券简称	20 娄海 01
3、债券代码	167427.SH
4、发行日	2020 年 8 月 21 日
5、起息日	2020 年 8 月 21 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 8 月 21 日
8、债券余额	5.40
9、截止报告期末的利率(%)	5.40
10、还本付息方式	每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、4、5 年年末分别按照债券发行总额 30%、30%和 40%的比例偿还债券本金，最后 3 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，本金自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	开源证券股份有限公司
13、受托管理人	开源证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	无相关风险

1、债券名称	遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司 2020 年非公开发行项目收益专项公司债券(第二期)
2、债券简称	20 娄海 02
3、债券代码	177501.SH
4、发行日	2020 年 12 月 28 日
5、起息日	2020 年 12 月 28 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 12 月 28 日
8、债券余额	4.60
9、截止报告期末的利率(%)	5.40
10、还本付息方式	每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、4、5 年年末分别按照债券发行总额 30%、30%和 40%的比例偿还债券本金，最后 3 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，本金自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	开源证券股份有限公司
13、受托管理人	开源证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	无相关风险

1、债券名称	2020年遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司社会领域产业专项债券
2、债券简称	20娄海情/20娄海情债
3、债券代码	152660.SH/2080297.IB
4、发行日	2020年11月24日
5、起息日	2020年11月24日
6、2023年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2027年11月24日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	本次债券每年付息一次，同时设置提前偿还条款，分次还本。在债券存续的第3、4、5、6、7年末分别按债券发行总额20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。提前偿还本金年度的应付利息随当年应兑付的本金一起支付，每年付息时按债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付，每年还本时按债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值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）。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其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	五矿证券有限公司
13、受托管理人	贵阳银行股份有限公司遵义分行
14、投资者适当性安排	通过承销团在银行间市场发行的对象为中国境内机构投资者（国家法律、法规另有规定除外），在上海证券交易所市场的发行对象为在中国证券登记结算有限公司上海分公司开立合格基金证券账户或A股证券账户的合格机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。
15、适用的交易机制	交易所各自适用的交易机制及报价/协议
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	无相关风险

## 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：167427.SH

债券简称：20 娄海 01

债券约定的投资者保护条款名称：

### （一）加速清偿条款

本次债券存续期内，发生以下应启动加速清偿程序的事件时，应召开债券持有人大会，本次债券清偿义务人应依据债券持有人大会决议履行提前清偿部分债券本金或全部债券本金义务：

- 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，导致项目收益低于本次债券项目收益和现金流分析专项意见书编制单位对项目收益预测水平的 50%；“预测水平的 50%”是指“项目各年收入扣除运营成本和各项税金后的净现金流低于《项目收益和现金流分析专项意见书》预测水平的 50%。”
- 3、发行人破产，需对项目有关的财产和权益进行清算；
- 4、发行人控股股东或实际控制人发生变更；

债券持有人会议应由债券受托管理人负责召集，如债券受托管理人未能履行其职责，发行人、单独或合并持有本次债券本金总额 10%以上（含 10%）的债券持有人有权召集债券持有人会议。

### （二）制定《债券持有人会议规则》

公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定制定了《债券持有人会议规则》，约定了本次债券债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

### （三）充分发挥债券受托管理人的作用

公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定聘请了债券受托管理人，并签订了《债券受托管理协议》，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。公司将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人提供公司的相关财务资料，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协议》采取必要的措施。

### （四）严格的信息披露

发行人将遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按《债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使发行人偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人和债券受托管理人的监督，防范偿债风险。

为了有效地维护债券持有人的利益，保证本期项目收益债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制，健全风险监管和预警机制，加强信息披露等，形成一套完整的确保本期项目收益债券本息按约定偿付的保障体系。

### （五）项目收益权的排他性

发行人合法享有本次项目收益债券募投项目及其收益的所有权，相关项目的直接和可确认的间接收益将根据有关账户协议和账户监管要求，在项目收益债券本息范围内全部用于债券偿付。项目建设、运营所形成的资产或收益权按照法律法规规定可以抵押或质押的部分，发行人可且仅可向债券受托管理人办理抵押质押手续。除此情况外，不得对项目及其收益设定抵押、质押等他项权利。

债券代码：177501.SH

债券简称：20 娄海 02

债券约定的投资者保护条款名称：

（一）加速清偿条款

本次债券存续期内，发生以下应启动加速清偿程序的事件时，应召开债券持有人大会，本次债券清偿义务人应依据债券持有人大会决议履行提前清偿部分债券本金或全部债券本金义务：

- 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，导致项目收益低于本次债券项目收益和现金流分析专项意见书编制单位对项目收益预测水平的 50%；“预测水平的 50%”是指“项目各年收入扣除运营成本和各项税金后的净现金流低于《项目收益和现金流分析专项意见书》预测水平的 50%。”
- 3、发行人破产，需对项目有关的财产和权益进行清算；
- 4、发行人控股股东或实际控制人发生变更；

债券持有人会议应由债券受托管理人负责召集，如债券受托管理人未能履行其职责，发行人、单独或合并持有本次债券本金总额 10%以上（含 10%）的债券持有人有权召集债券持有人会议。

（二）制定《债券持有人会议规则》

公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定制定了《债券持有人会议规则》，约定了本次债券债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

（三）充分发挥债券受托管理人的作用

公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定聘请了债券受托管理人，并签订了《债券受托管理协议》，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。公司将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人提供公司的相关财务资料，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协议》采取必要的措施。

（四）严格的信息披露

发行人将遵循真实、准确、完整、及时的信息披露原则，按《债券受托管理协议》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使发行人偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人和债券受托管理人的监督，防范偿债风险。

为了有效地维护债券持有人的利益，保证本期项目收益债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括建立发行人与债券受托管理人的长效沟通机制，健全风险监管和预警机制，加强信息披露等，形成一套完整的确保本期项目收益债券本息按约定偿付的保障体系。

（五）项目收益权的排他性

发行人合法享有本次项目收益债券募投项目及其收益的所有权，相关项目的直接和可确认的间接收益将根据有关账户协议和账户监管要求，在项目收益债券本息范围内全部用于债券偿付。项目建设、运营所形成的资产或收益权按照法律法规规定可以抵押或质押的部分，发行人可且仅可向债券受托管理人办理抵质押手续。除此情况外，不得对项目及其收益设定抵押、质押等其他权利。

债券代码：152660.SH/ 2080297.IB

债券简称：20 娄海情/ 20 娄海情债

债券约定的投资者保护条款名称：

发行人设置了债权代理协议、账户及资金监管协议和债券持有人会议规则等投资者保护条款。

（一）债权代理协议

2019 年 4 月，发行人与贵阳银行股份有限公司遵义分行签订了《债权代理协议》。债券持



有人认购、持有、受让或以其他合法方式取得本次债券，均视为其同意贵阳银行股份有限公司遵义分行作为本次债券的债权代理人，且视为其同意《债权代理协议》的所有约定。

（二）账户及资金监管协议

2019年4月，发行人与贵阳银行股份有限公司遵义分行签订了《账户及资金监管协议》。

（三）债券持有人会议规则

2019年4月，发行人与贵阳银行股份有限公司遵义分行签订了《债券持有人会议规则》，约定了本次债券债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障本次债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

投资者保护条款的触发和执行情况：

是 否

#### 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：亿元 币种：人民币

债券代码：152660.SH

债券简称	20 娄海情
募集资金总额	10.00
使用金额	3.36
批准报出日前余额	0.00
专项账户运作情况	娄海情按照募集说明书的相关约定在贵阳银行股份有限公司遵义分行、重庆银行股份有限公司遵义分行和贵州银行股份有限公司遵义汇川支行开立了募集资金使用专户，在贵阳银行股份有限公司遵义分行开立了偿债专户（专项用于该债券的本息偿付）。募集资金已按照约定从募集资金使用专户中支出，用于募投项目建设。
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本次债券募集资金为 10.00 亿元人民币，其中 9.00 亿元用于汇川区娄山关景区康养旅游一体化项目（其中娄山关红色旅游文化街区使用本次债券资金 30,395.00 万元，遵义市汇川区康养产业示范基地使用本次债券资金 59,605.00 万元），1.00 亿元用于补充公司营运资金，通过发行社会领域产业专项债券募集资金占项目总投资的 69.61%。 发行人承诺不承担政府融资职能，本次债券的发行不涉及新增地方政府债务。
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资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债	不适用

务管理规定的情形及整改情况（如有）	
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	该债券募集资金 10.00 亿元人民币，其中 9.00 亿元用于汇川区娄山关景区康养旅游一体化项目（娄山关红色旅游文化街区和遵义市汇川区康养产业示范基地），1.00 亿元用于补充公司营运资金。
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）	是，该项目已于 2020 年 12 月启动，截至 2022 年末，已投入资金 118,000.00 万元，占项目总投资的比例为 91.27%；其中，募集资金为 90,000.00 万元，占项目总投资的比例为 69.61%。项目整体完成进度约为 69.61%。

### 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：167427.SH

债券简称	20 娄海 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>（1）增信机制</p> <p>1）贵州省担保有限责任公司提供保证担保；</p> <p>2）本次债券采用本息偿还差额补足制度保障本息按时兑付，遵义市投资（集团）有限责任公司为本次债券的差额补偿人。</p> <p>（2）偿债计划</p> <p>本期债券每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、4、5 年年末分别按照债券发行总额 30%、30%和 40%的比例偿还债券本金最后 3 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，本金自兑付日起不另计利息。发行人为了维护本次债券持有人的合法利益，在充分分析未来财务状况的基础上，对本次债券的本息支付做了充分可行的偿债安排。募投项目产生的收入是本期债券主要偿债来源，发行人自有资金及经营性收入为本期债券本息偿还的有力补充，差额补偿人为本债券本息偿还提供了保障，担保人为本债券的本息偿还提供了进一步的保障。公司设立了专门的偿付工作小组，且制定并执行资金管理计划，债券受托管理人，制定了《债券持有人会议规则》，同时公司将进行严格的信息披露，设立募集资金使用专户、项目收入归集专户和偿债资金专户。</p>
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计	正常执行

划及其他偿债保障措施的执行情况	
-----------------	--

债券代码：177501.SH

债券简称	20 娄海 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>（1）增信机制</p> <p>1）贵州省国有资本运营有限责任公司提供保证担保；</p> <p>2）本次债券采用本息偿还差额补足制度保障本息按时兑付，遵义市投资（集团）有限责任公司为本次债券的差额补偿人</p> <p>（2）偿债计划</p> <p>本期债券每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、4、5 年年末分别按照债券发行总额 30%、30%和 40%的比例偿还债券本金最后 3 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，本金自兑付日起不另计利息。发行人为了维护本次债券持有人的合法利益，在充分分析未来财务状况的基础上，对本次债券的本息支付做了充分可行的偿债安排。募投项目产生的收入是本期债券主要偿债来源，发行人自有资金及经营性收入为本期债券本息偿还的有力补充，差额补偿人为本债券本息偿还提供了保障，担保人为本债券的本息偿还提供了进一步的保障。公司设立了专门的偿付工作小组，且制定并执行资金管理计划，债券受托管理人，制定了《债券持有人会议规则》，同时公司将进行严格的信息披露，设立募集资金使用专户、项目收入归集专户和偿债资金专户。</p>
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	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	正常执行

债券代码：152660.SH/ 2080297.IB

债券简称	20 娄海情/20 娄海情债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>（1）增信机制</p> <p>遵义市投资（集团）有限责任公司提供保证担保。</p> <p>（2）偿债计划</p> <p>本次债券发行规模为 10 亿元，期限为 7 年，每年付息一次，同时设置提前偿还条款，分次还本。在债券存续的第 3、4、5、6、7 年末分别按债券发行总额 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。因此，债券存续期内，偿付本息的规模及时间较为明确，不确定性因素较少，有利于提前制定相应偿债计划。发行人为了维护本次债券持有人的合法利益，在充分分析未来财务状况的基础上，对本次债券的本息支付做了充分可行的偿债安排。公司将成立债券偿付工作小组，专门负责筹集资金投放、偿付资金安排和信息披露等工作。公司制定了详细的偿债计划，并在贵阳银行股份有限公司遵义分行建立了偿债资金专户，</p>

	<p>用于提前安排必要的还款资金，保证按时还本付息，以对债券还本付息提供保障。发行人还聘请贵阳银行股份有限公司遵义分行，与其签订《2019年遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司社会领域产业专项债券募集资金账户与偿债资金专户监管协议》。根据该协议，发行人应在本次债券存续期内每个付息日和/或兑付日前第10个工作日，保证将当期应偿付资金划入偿债账户。监管银行对偿债账户使用情况进行监管，以确保全部偿债资金的专款专用，保证本次债券本息的按时足额偿还。发行人在每个付息日和/或兑付日前第3个工作日向监管银行出具加盖公章的支付指令，将每年应付的本息从偿债账户划付至债券托管机构指定的账户。</p> <p>（3）其他偿债保障措施</p> <p>发行人土地资产是本次债券按期偿付的重要保障；发行人提前偿还本金条款的设置，减轻了发行人到期时一次性还本的债务压力，充分保护了投资者利益，为本次债券的按期还本付息提供了进一步支持；发行人良好的资信为本次债券本息按期足额偿付提供了进一步的支撑；政府对公司的的大力支持增加了本次债券本息偿付能力。</p>
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	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	正常执行

## 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	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24
签字会计师姓名	张磊、李晓斐

### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	152660.SH/ 2080297.IB
债券简称	20娄海情/20娄海情债
名称	贵阳银行股份有限公司遵义分行
办公地址	贵州省遵义市汇川区珠海路海珠广场B、C幢
联系人	刘莎莎
联系电话	0851-28684220

债券代码	167427.SH
债券简称	20娄海01
名称	开源证券股份有限公司
办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层

联系人	郜鼎
联系电话	010-58549993

债券代码	177501.SH
债券简称	20 娄海 02
名称	开源证券股份有限公司
办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
联系人	郜鼎
联系电话	010-58549993

### （三）资信评级机构

适用 不适用

债券代码	152660.SH/ 2080297.IB
债券简称	20 娄海情/20 娄海情债
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

债券代码	167427.SH
债券简称	20 娄海 01
名称	大公国际资信评估有限公司
办公地址	北京市海淀区西三环北路 89 号 3 层-01

债券代码	177501.SH
债券简称	20 娄海 02
名称	联合资信评估股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区建外大街 2 号院 2 号楼 17 层

### （四）报告期内中介机构变更情况

适用 不适用

## 第三节 报告期内重要事项

### 一、财务报告审计情况

标准无保留意见 其他审计意见

### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

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企业会计准则解释第15号

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），其中就“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”，以及“亏损合同的判断”作出规定，自2022年1月1日起施行。执行解释第15号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②企业会计准则解释第16号

财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》（财会〔2022〕31号，以下简称“解释第16号”），其中就“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”，以及“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”作出规定，自公布之日起施行。执行解释第16号的这些规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）会计估计变更

本报告期无其他会计估计变更。

（3）重大会计差错更正

本报告期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
应收账款	主要系应收当地政府及其他国有企业账款
其他应收款	主要系借款、往来款、备用金等
存货	主要系开发成本、土地使用权
在建工程	主要系发行人自营在建项目

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：亿元 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	0.05	0.03	0.01	227.70
应收账款	16.41	10.03	12.05	36.20

固定资产	0.04	0.02	0.10	-65.36
在建工程	22.45	13.72	12.62	77.88
递延所得税资产	0.06	0.03	0.03	110.09

发生变动的原因：

货币资金变动原因：当年销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

应收账款变动原因：当期确认项目，应收款项增加；

固定资产变动原因：当年折旧所致；

在建工程变动原因：当年在建工程加大投入建设所致；

递延所得税资产变动原因：坏账计提增加所致。

## （二） 资产受限情况

### 1. 资产受限情况概述

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	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（%）
存货	1.91	1.91	-	2.00
合计	1.91	1.91	—	—

### 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：2.90 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：1.38 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

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：4.28 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：5.02%，是否超过合并口径净资产的 10%：

是 否

### （三） 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

√完全执行 □未完全执行

## 六、负债情况

### （一）有息债务及其变动情况

#### 1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 57.42 亿元和 57.42 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 0.42%。

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	-	-	5.00	14.79	19.79	34.47
银行贷款	-	-	1.90	30.41	32.30	56.25
非银行金融机构贷款	-	-	3.89	1.44	5.33	9.28
其他有息债务	-	-	-	-	-	-

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 10.00 亿元，企业债券余额 10.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 5.33 亿元，且共有 5.00 亿元公司信用类债券在 2023 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 57.18 亿元和 57.42 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 0.42%。

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	-	-	5.00	14.79	19.79	34.47
银行贷款	-	-	1.90	30.41	32.30	56.25
非银行金融机构贷款	-	-	3.89	1.44	5.33	9.28
其他有息债务	-	-	-	-	-	-

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 10.00 亿元，企业债券余额 10.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 5.33 亿元，且共有 5.00 亿元公司信用类债券在 2023 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 2023



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：亿元 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	0.40	0.51	0.94	-57.50
一年内到期的非流动负债	10.38	13.25	5.05	105.67

发生变动的的原因：

短期借款变动原因：主要系偿还到期短期借款所致；

一年内到期的非流动负债：主要系一年内到期的债券转入所致；

**（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：1.99亿元

报告期非经常性损益总额：0.06亿元

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：12.67 亿元

报告期末对外担保的余额：17.68 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：5.01 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、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，发行人已在办公场所置备上述文件的原件。

（以下无正文）

（以下无正文，为遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司公司债券年度报告（2022年）盖章页）

遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司  
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：遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司

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	4,700,015.32	1,434,256.80
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	1,640,586,316.28	1,204,558,511.27
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	2,685,592,483.49	2,930,516,398.43
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	9,539,257,226.96	10,547,034,524.13
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	13,870,136,042.05	14,683,543,690.63
<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		
长期股权投资	49,073,198.06	45,455,205.40
其他权益工具投资	98,726,976.51	98,726,976.51

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,527,463.37	10,184,337.53
在建工程	2,244,984,548.52	1,262,101,227.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	544,264.36	563,210.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,679,693.75	2,703,403.36
其他非流动资产	86,000,000.00	86,000,000.00
非流动资产合计	2,488,536,144.57	1,505,734,360.54
资产总计	16,358,672,186.62	16,189,278,051.17
<b>流动负债：</b>		
短期借款	39,950,000.00	94,000,000.00
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		
应付账款	10,158,014.04	11,465,196.51
预收款项		
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	2,159.80	4,958.98
应交税费	628,418,283.87	539,758,561.96
其他应付款	882,083,894.08	823,285,087.65
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	1,038,491,345.27	504,925,862.31
其他流动负债	17,874,410.96	15,477,698.63
流动负债合计	2,616,978,108.02	1,988,917,366.04

<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	3,040,693,349.44	2,739,372,420.76
应付债券	1,478,560,916.70	1,978,071,632.50
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	703,524,065.40	899,255,946.15
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	5,222,778,331.54	5,616,699,999.41
负债合计	7,839,756,439.56	7,605,617,365.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,764,539,404.12	7,011,754,876.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,000,000.00	50,000,000.00
一般风险准备		
未分配利润	1,604,376,342.94	1,421,905,809.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,518,915,747.06	8,583,660,685.72
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	8,518,915,747.06	8,583,660,685.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,358,672,186.62	16,189,278,051.17

公司负责人：周世航 主管会计工作负责人：罗志碧 会计机构负责人：娄方素

### 母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：遵义市汇川区娄海情旅游发展投资有限公司

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	4,459,821.93	515,972.05



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	1,640,586,316.28	1,204,558,511.27
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	2,685,326,686.31	2,917,967,217.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	9,539,257,226.96	10,304,570,139.13
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	13,869,630,051.48	14,427,611,839.81
<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	49,073,198.06	145,455,205.40
其他权益工具投资	98,726,976.51	98,726,976.51
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	3,527,463.37	10,025,437.65
在建工程	2,244,984,548.52	1,262,101,227.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	544,264.36	563,210.39
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,679,693.75	2,703,403.36
其他非流动资产	86,000,000.00	86,000,000.00
非流动资产合计	2,488,536,144.57	1,605,575,460.66
资产总计	16,358,166,196.05	16,033,187,300.47
<b>流动负债：</b>		
短期借款	39,950,000.00	90,000,000.00

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	10,158,014.04	11,465,196.51
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,159.80	4,958.98
应交税费	628,418,283.87	539,758,561.96
其他应付款	881,499,524.60	665,213,979.68
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	1,038,491,345.27	504,025,862.31
其他流动负债	17,874,410.96	15,477,698.63
流动负债合计	2,616,393,738.54	1,825,946,258.07
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	3,040,693,349.44	2,731,372,420.76
应付债券	1,478,560,916.70	1,978,071,632.50
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	703,524,065.40	899,255,946.15
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	5,222,778,331.54	5,608,699,999.41
负债合计	7,839,172,070.08	7,434,646,257.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,745,159,401.89	7,011,754,876.51
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	50,000,000.00	50,000,000.00
未分配利润	1,623,834,724.08	1,436,786,166.48

所有者权益（或股东权益）合计	8,518,994,125.97	8,598,541,042.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	16,358,166,196.05	16,033,187,300.47

公司负责人：周世航 主管会计工作负责人：罗志碧 会计机构负责人：娄方素

### 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	789,635,626.55	903,594,247.53
其中：营业收入	789,635,626.55	903,594,247.53
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	584,104,583.91	679,553,633.14
其中：营业成本	552,116,595.18	639,956,277.44
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	8,710,931.20	14,427,147.04
销售费用		
管理费用	12,884,815.27	13,529,062.85
研发费用		
财务费用	10,392,242.26	11,641,145.81
其中：利息费用	10,394,190.36	11,755,829.68
利息收入	12,413.11	150,037.83
加：其他收益	1,450,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	2,352,066.92	11,896,545.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-422,007.34	1,159,291.86
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)	-11,905,161.57	-6,782,258.32
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)	197,427,947.99	229,154,901.23
加：营业外收入	1,921,225.20	6,274.74
减：营业外支出	125,922.06	48,570.89
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	199,223,251.13	229,112,605.08
减：所得税费用	16,752,717.40	19,350,391.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	182,470,533.73	209,762,213.53
（一）按经营持续性分类	182,470,533.73	209,762,213.53
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	182,470,533.73	209,762,213.53
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列)		
（二）按所有权归属分类	182,470,533.73	209,762,213.53
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列)	182,470,533.73	209,762,213.53
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	182,470,533.73	209,762,213.53
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	182,470,533.73	209,762,213.53
(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：周世航 主管会计工作负责人：罗志碧 会计机构负责人：娄方素

**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	789,635,626.55	903,594,247.53
减：营业成本	552,116,595.18	639,956,277.44
税金及附加	8,710,931.20	14,427,147.04
销售费用		
管理费用	8,929,219.72	6,519,950.95
研发费用		
财务费用	9,769,813.94	10,698,706.70
其中：利息费用	9,769,972.08	10,802,601.17
利息收入	8,185.73	135,248.90
加：其他收益	1,450,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	2,352,066.92	11,896,545.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-422,007.34	1,159,291.86

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）	-11,905,161.57	-6,782,258.32
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）	202,005,971.86	237,106,452.24
加：营业外收入	1,921,225.20	1,794.66
减：营业外支出	125,922.06	48,570.89
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	203,801,275.00	237,059,676.01
减：所得税费用	16,752,717.40	19,350,391.55
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	187,048,557.60	217,709,284.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	187,048,557.60	217,709,284.46
（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	187,048,557.60	217,709,284.46
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：周世航 主管会计工作负责人：罗志碧 会计机构负责人：娄方素

### 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	412,435,938.35	145,584,291.04
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	166,812,744.27	892,458,196.23
经营活动现金流入小计	579,248,682.62	1,038,042,487.27
购买商品、接受劳务支付的现金	211,038,685.04	311,503,160.39
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	381,799.47	8,039,848.54
支付的各项税费	1,493,024.88	5,353,279.20
支付其他与经营活动有关的现金	365,330,916.49	564,553,255.03
经营活动现金流出小计	578,244,425.88	889,449,543.16

经营活动产生的现金流量净额	1,004,256.74	148,592,944.11
<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	2,774,074.26	10,737,253.30
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	159,485.53	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,933,559.79	10,737,253.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	348,486.24	615,247,051.74
投资支付的现金	2,800,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	3,148,486.24	615,247,051.74
投资活动产生的现金流量净额	-214,926.45	-604,509,798.44
<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	400,735,800.00	542,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		52,000,000.00
筹资活动现金流入小计	400,735,800.00	594,800,000.00
偿还债务支付的现金	217,798,800.00	184,369,181.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	134,726,972.41	352,937,007.23
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	45,733,599.36	4,200,000.00
筹资活动现金流出小计	398,259,371.77	541,506,188.68
筹资活动产生的现金流量净额	2,476,428.23	53,293,811.32
<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>	3,265,758.52	-402,623,043.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,434,256.80	404,057,299.81
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	4,700,015.32	1,434,256.80



公司负责人：周世航 主管会计工作负责人：罗志碧 会计机构负责人：娄方素

### 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	412,435,938.35	145,584,291.04
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	166,810,350.10	641,512,585.12
经营活动现金流入小计	579,246,288.45	787,096,876.16
购买商品、接受劳务支付的现金	211,038,685.04	311,503,160.39
支付给职工及为职工支付的现金	360,799.47	1,670,966.65
支付的各项税费	1,493,024.88	5,313,756.37
支付其他与经营活动有关的现金	364,511,945.43	460,075,000.23
经营活动现金流出小计	577,404,454.82	778,562,883.64
经营活动产生的现金流量净额	1,841,833.63	8,533,992.52
<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	2,774,074.26	10,737,253.30
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	2,774,074.26	10,737,253.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	348,486.24	372,782,666.74
投资支付的现金	2,800,000.00	95,000,000.00
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	3,148,486.24	467,782,666.74
投资活动产生的现金流量净额	-374,411.98	-457,045,413.44
<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	400,735,800.00	529,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		52,000,000.00
筹资活动现金流入小计	400,735,800.00	581,800,000.00
偿还债务支付的现金	217,798,800.00	180,269,181.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	134,726,972.41	351,983,778.72

支付其他与筹资活动有关的现金	45,733,599.36	4,200,000.00
筹资活动现金流出小计	398,259,371.77	536,452,960.17
筹资活动产生的现金流量净额	2,476,428.23	45,347,039.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	3,943,849.88	-403,164,381.09
加：期初现金及现金等价物余额	515,972.05	403,680,353.14
六、期末现金及现金等价物余额	4,459,821.93	515,972.05

公司负责人：周世航 主管会计工作负责人：罗志碧 会计机构负责人：娄方素

