

证券代码：1680293.IB	债券简称：16 柳州东通债
/139161.SH	/PR 柳东通
证券代码：162097.SH	债券简称：19 柳投 01
证券代码：162431.SH	债券简称：19 柳投 03
证券代码：166896.SH	债券简称：20 柳投 01
证券代码：163665.SH	债券简称：20 柳投 02
证券代码：2080172.IB	债券简称：20 柳州东通 01
/152510.SH	/20 东通 01
证券代码：175054.SH	债券简称：20 柳投 04
证券代码：175364.SH	债券简称：20 柳投 05
证券代码：177754.SH	债券简称：21 柳投 01
证券代码：178173.SH	债券简称：21 柳投 02
证券代码：197191.SH	债券简称：21 柳投 03
证券代码：194008.SH	债券简称：22 柳投 01

## 柳州东通投资发展有限公司 关于 2022 年年度报告更正的公告

本公司全体董事或具有同等职责的人员保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

### 一、2022 年年度报告更正情况说明

柳州东通投资发展有限公司（以下简称“公司”、“发行人”）于 2022 年 4 月 28 日在上海证券交易所(<http://www.sse.com.cn>)披露了《柳州东通投资发展有限公司公司债券 2022 年年度报告》（以下简称《公司 2022 年年度报告》），发行人对《公司 2022 年年度报告》的部分内容更正如下：

（一）《公司 2022 年年度报告》之“第一节 发行人情况”之“六、公司治理情况”之“（四）发行人关联交易情况”之“3、担保情况”更正如下：

更正前：

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 25.27 亿元人民币。

**更正后：**

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 17.24 亿元人民币。

**（二）《公司 2022 年年度报告》之“第三节 报告期内重要事项”之“四、资产情况”之“（一）资产及变动情况”之“2、公司存在期末余额变动比例超过 30% 的资产项目”更正如下：**

**更正前：**

发生变动的原因：

注 1：货币资金同比下降超过 30%，主要为东通本部货币资金减少 25.24 亿元，其中银行存款减少 6.24 亿元，其他货币资金减少 19 亿元；变动原因如下：

其他货币资金减少 19 亿元：①本期其他货币资金减少 19.54 亿元，减少原因因为其中 8.17 亿元为短期款质押定期存单，到期偿还短期 8.17 亿元，其中 11.1112 亿为长期借款-北部湾银行质押定期存单，到期一次性偿还长期借款及利息 11.1112 亿元，0.255 亿元为锁汇保证金，用于偿还美元债。②本期被审计单位增加信用证保证金 0.036 亿元，增加短期借款农行质押定期存单 0.5 亿元。

银行存款减少 6.24 亿元：

a、收到土地收入 0.78 亿，银行存款增加 0.78 亿；b、收回桂银通投资款及收益 3.69 亿元，银行存款增加 3.69 亿元 c、收到应付债券本金 7.71 亿元，新增短期借款 14.96 亿元，银行存款增加 22.67 亿，d、偿还债券本金 37.67 亿，偿还长期借款 13.4 亿，偿还短期借款 15.31 亿，银行存款减少 66.38 亿；e、支付利息 13.07 亿，银行存款减少 13.07 亿；f、支付工程款 28.8 亿，银行存款减少 28.8 亿；g、缴纳税费 1.94 亿元，银行存款减少 1.94 亿，h、收到财政注资 36 亿，银行存款增加 36 亿，I、收到关联方往来款 27.79 亿，偿还关联方往来款 36.07 亿元，货币资金减少 8.28 亿元；j、本期收到非金融机构借款 111.02 亿，偿还非金融机构借款 61.87 亿，银行存款增加 49.15 亿。

注 7：债权投资同比下降超过 30%，主要系上期债权投资中为投资固定收益资产-维佳奇点 5 号和中烨亿融 6 号，本期已转让给龙建公司所致。

注 11：其他非流动资产本期增长超过 30%，主要原因如下：

①公司主要经营业务为土地一级开发整理和代建工程项目，存货主要为土地整理项目，对于未完工或未移交的代建工程项目，与收到的专项应付款进行核销后，将其净额重分类至其他非流动资产科目列示。本期重新梳理存货，将不符合存货定义的 21 个代建项目分类至代建项目，分类金额 109 亿

②公司上期将代建项目的工程发票进项税进行了认证，期末将应交税费-增值税（进项税）负数进行重分类至其他流动资产，本期经税局确认代建项目进项税不可抵扣，本期将以上不可抵扣的进项税进行进项税转出，并将以上进项税转出金额结转至代建项目成本中，涉及调整金额 1.07 亿。

③本期预付土地竞拍款以及缴纳了相应的税费，分别是 P(2022)29 号阳和东片区龟山南侧 C-10-1、C-11-2、C-12-1 地块、P（2022）31 号阳和东片区 B-12-1 地块、P（2022）32 号柳北区石碑坪镇古城村西侧部分地块，预付土地款以及契税合计 2.25 亿

**更正后：**

发生变动的原因：

注 1：货币资金同比下降超过 30%，货币资金较期初减少 24.54 亿元,其中其他货币资金减少 17 亿元，银行存款减少 7.54 亿元，变动原因如下：

其他货币资金减少 17 亿元:①到期收回北部湾银行短期款质押定期存单 8.17 亿元。②到期收回北部湾银行长期借款质押定期存单 11.11 亿元。③子公司益通公司质押增加 2 亿元。

a、土地整理收入 0.68 亿元，房地产销售收入 2.9 亿元，其他收入 0.4 亿元；

b、收到柳州市北城置业有限公司往来款 9.11 亿元；柳州市城市更新投资发展有限公司往来 7.47 亿元，龙兴公司往来款 1.5 亿元。收到政府补助资金 3.06 亿元；

c、收到债券本金 7.65 亿元，收到短期借款 16.94 亿元，收到长期借款 2.64 亿元；

d、偿还债券本金 37.47 亿元，偿还长期借款 11.05 亿元，偿还短期借款 15.80 亿元；

e、支付利息 14.22 亿元；

f、支付项目款 38.53 亿元，其中：土地竞拍款 22 亿元，存货项目工程支出 11 亿元，代建项目工程支出 5.53 亿元；

g、缴纳税费 3.55 亿元；

h、收到财政注资 57.18 亿；

i、支付城建集团往来款 3.46 亿元，支付轨道产业公司往来款 1.14 亿元，支付龙建公司往来款 1.63 亿元，支付轨道集团往来款 5.2 亿元，支付其他款项 1.2 亿元；

j、支付薪酬 0.67 亿元。

注 7：债权投资同比下降超过 30%，主要系上期债权投资中为投资固定收益资产-维佳奇点 5 号和中烨亿融 6 号，本期已转让给轨道产业公司所致。

注 11：其他非流动资产本期增长超过 30%，主要原因如下：

①公司主要经营业务为土地一级开发整理和代建工程项目，存货主要为土地整理项目，对于未完工或未移交的代建工程项目，与收到的专项应付款进行核销后，将其净额重分类至其他非流动资产科目列示。本期重新梳理存货，将不符合存货定义的 21 个代建项目分类至代建项目，分类金额 109 亿

②公司上期将代建项目的工程发票进项税进行了认证，期末将应交税费-增值税（进项税）负数进行重分类至其他流动资产，本期经税局确认代建项目进项税不可抵扣，本期将以上不可抵扣的进项税进行进项税转出，并将以上进项税转出金额结转至代建项目成本中，涉及调整金额 1.07 亿。

③本期预付土地竞拍款以及缴纳了相应的税费，分别是 P(2022)29 号阳和东片区龟山南侧 C-10-1、C-11-2、C-12-1 地块、P（2022）31 号阳和东片区 B-12-1 地块、P（2022）32 号柳北区石碑坪镇古城村西侧部分地块，预付土地款以及契税合计 22.54 亿元。

**（三）《公司 2022 年年度报告》之“第三节 报告期内重要事项”之“五、非经营性往来占款和资金拆借”之“（一）非经营性往来占款和资金拆借余额”更正如下：**

**更正前：**

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：54.64 亿元，收回：46.18 亿元；

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：10.19 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。

**更正后：**

报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：5.95 亿元，收回：0.00 亿元；

报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：7.69 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：0.71 亿元。

**（四）《公司 2022 年年度报告》之“第三节 报告期内重要事项”之“六、负债情况”之“（三）负债变动情况”更正如下：**

**更正前：**

发生变动的原因：

注 2：应付账款同比下降超过 30%，主要原因如下：

①本期新增温馨一号 21-25#楼及地下室工程款 1360 万元；

②本期新增温馨一号 17-21#楼及地下室工程款 527.8 万元；

③本期支付柳州市建筑工程集团有限责任公司温馨兰亭 1#2#5#楼工程款 562.33 万元；

④本期支付广西建工集团第四建筑工程有限责任公司温馨一号 14-16#楼及地下室工程款 348 万元；

⑤本期支付东通上期确认毛巾厂土地整理成本 2.8 亿元；

⑥本期新增应付工程款 1660.5 万元。

注 5：其他应付款同比增长超过 30%，主要系主要增加项目为：广西柳州市轨道交通投资发展集团有限公司 14.19 亿元；柳州市北城置业有限公司 9.11 亿元；柳州市城市更新投资发展有限公司 7.47 亿元所致。

**更正后：**

发生变动的原因：

注 2：应付账款同比下降超过 30%，主要原因如下：

①本期新增温馨一号 21-25#楼及地下室工程款 1360 万元；

②本期新增温馨一号 17-21#楼及地下室工程款 527.8 万元；

③本期支付柳州市建筑工程集团有限责任公司温馨兰亭 1#2#5#楼工程款 562.33 万元；

④本期支付广西建工集团第四建筑工程有限责任公司温馨一号 14-16#楼及地下室工程款 348 万元；

⑤东通本部本期支付减少了上期期末应付工程款 2.84 亿元（主要为：中铁十九局 0.91 亿元，广西建工集团冶金公司 0.38 亿元、广西建工集团第三建 0.21 亿元，广西新宁铁项目管理有限公司 0.22 亿元等）；

⑥本期新增应付工程款 1660.5 万元。

注 5：其他应付款同比增长超过 30%，主要系主要增加项目为：柳州市北城置业有限公司 9.11 亿元；柳州市城市更新投资发展有限公司 7.47 亿元所致。

（五）《公司 2022 年年度报告》之“第三节 报告期内重要事项”之“五、非经营性往来占款和资金拆借”之“（二）非经营性往来占款和资金拆借明细”更正如下：

更正前：

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：4.35%，是否超过合并口径净资产的 10%：否

更正后：

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：3.28%，是否超过合并口径净资产的 10%：否

（六）《公司 2022 年年度报告》之“第三节 报告期内重要事项”之“六、负债情况”之“（一）有息债务及其变动情况”之“1、发行人债务结构情况”更正如下：

更正前：

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 238.03 亿元和 216.84 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-8.90%。

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	-	23.90	24.76	77.13	125.78	58.01%
银行贷款	-	11.09	13.74	40.96	65.80	30.34%
非银行金融机构贷款	-	0.00	0.24	0.73	0.97	0.45%
其他有息债务	-	0.00	0.00	24.30	24.30	11.20%

更正后：

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 238.03 亿元和 193.26 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-18.81%。

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	-	37.62	52.28	35.88	125.78	65.08%
银行贷款	-	11.35	13.72	41.69	66.77	34.55%
非银行金融机构贷款	-	-	0.09	0.63	0.72	0.37%
其他有息债务	-	-	-	-	-	-

（七）《公司 2022 年年度报告》之“第三节 报告期内重要事项”之“六、负债情况”之“（一）有息债务及其变动情况”之“2、发行人合并口径有息债务结构情况”更正如下：

更正前：

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 253.10 亿元和 238.28 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-5.86%。

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	-	23.90	24.76	77.13	125.78	52.79%
银行贷款	-	18.47	14.02	54.63	87.11	36.56%
非银行金融机构贷款	-	0.00	0.24	0.86	1.10	0.46%
其他有息债务	-	0.00	0.00	24.30	24.30	10.20%

更正后：

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 253.10 亿元和 214.74 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-15.16%。

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）	超过 1 年（不含）		

			至1年 (含)			
公司信用类 债券	-	37.62	52.28	35.88	125.78	58.57%
银行贷款	-	14.15	19.48	54.61	88.24	41.09%
非银行金融 机构贷款	-	-	0.09	0.63	0.72	0.33%
其他有息债 务	-	-	-	-	-	-

(八)《公司 2022 年年度报告》之“财务报表”之“附件一：发行人财务报表”

更正如下：

更正前：

编制单位：股份有限公司

更正后：

编制单位：柳州东通投资发展有限公司

(九)《公司 2022 年年度报告》之“财务报表”之“附件一：发行人财务报表”

之“母公司资产负债表”更正如下：

更正前：

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
其他应收款	5,894,191,871.34	6,606,983,290.80
流动资产合计	27,808,558,356.38	41,178,320,364.25
其他非流动资产	14,132,708,021.95	975,213,740.37
非流动资产合计	19,222,878,047.01	6,192,873,689.08
资产总计	47,031,436,403.39	47,371,194,053.33
应交税费	666,465,395.95	669,081,471.07
流动负债合计	17,314,889,312.90	12,947,029,075.82
负债合计	25,233,115,494.06	32,608,040,531.90
未分配利润	2,192,184,698.39	2,049,927,310.49
所有者权益（或股东权益）合计	21,798,320,909.33	14,763,153,521.43
负债和所有者权益（或股东权益）合计	47,031,436,403.39	47,371,194,053.33

更正后：

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
其他应收款	5,899,371,871.34	6,606,983,290.80
流动资产合计	27,813,738,356.38	41,178,320,364.25
其他非流动资产	14,115,338,021.95	975,213,740.37
非流动资产合计	19,205,508,047.01	6,192,873,689.08
资产总计	47,019,246,403.39	47,371,194,053.33
应交税费	663,417,895.95	669,081,471.07
流动负债合计	17,311,841,812.90	12,947,029,075.82
负债合计	25,230,067,994.06	32,608,040,531.90

未分配利润	2,183,042,198.39	2,049,927,310.49
所有者权益（或股东权益）合计	21,789,178,409.33	14,763,153,521.43
负债和所有者权益（或股东权益）合计	47,019,246,403.39	47,371,194,053.33

## 二、影响分析

本次更正对公司 2022 年年度报告中资产总额、负债总额、所有者权益、收入、成本费用、利润、现金净流量均未产生影响。但对因此给投资者和年报使用者带来的不便，公司深表歉意。今后公司将加强年报的编制工作，努力提高信息披露的质量。

特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《柳州东通投资发展有限公司关于 2022 年年度报告更正的公告》盖章页）



柳州东通投资发展有限公司

2023年5月25日