
四川成阿发展实业有限公司

公司债券年度报告

(2023 年)

二〇二四年四月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者在投资和购买本期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险与对策”章节有关内容。截至 2023 年末，本公司债券利息及本金按约定兑付。

一、受限资产占比较高，规模较大的风险

截至 2023 年末，公司受限资产为 19.91 亿元，其中，发行人向金融机构借款所抵押的存货 19.64 亿元，占报告期末合并口径净资产 18.24%，受限资产规模较大，一定程度影响了公司偿债能力。此外，如果公司不能及时偿还借款，债权人将可能采取强制措施对上述资产进行处置，从而可能对公司正常生产经营造成影响。

二、短期偿债压力较大的风险

截至 2023 年末，公司一年内到期的有息负债规模为 24.14 亿元，占有息负债规模的比例为 52.19%，短期偿债压力较大。公司目前资信状况良好，未曾发生任何违约事件。如果未来公司持续融资能力受到限制或者宏观经济环境发生较大不利变化，公司正常经营活动可能因此受到不利影响。

三、筹资活动产生的现金流量净流出的风险

2022 年和 2023 年，发行人筹资活动产生的现金流量净额分别为-12.10 亿元和-14.63 亿元，为净流出，未来若市场筹资环境恶化，宏观经济形势下行，货币政策收紧，发行人将面临较大的筹资压力，可能会对本次债券的偿付造成不利影响。

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、 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.....	9
五、 公司业务和经营情况.....	10
六、 公司治理情况.....	12
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.....	17
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.....	17
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.....	22
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	22
七、 中介机构情况.....	24
第三节 报告期内重要事项.....	25
一、 财务报告审计情况.....	25
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	25
三、 合并报表范围调整.....	26
四、 资产情况.....	26
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	27
六、 负债情况.....	27
七、 利润及其他损益来源情况.....	29
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.....	30
九、 对外担保情况.....	30
十、 重大诉讼情况.....	30
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	30
十二、 向普通投资者披露的信息.....	30
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	30
一、 发行人为可交换公司债券发行人.....	30
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.....	31
三、 发行人为绿色公司债券发行人.....	31
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	31
五、 发行人为扶贫债券发行人.....	31
六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....	31
七、 发行人为一带一路债券发行人.....	31
八、 科技创新债或者双创债.....	31
九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....	31
十、 纾困公司债券.....	31
十一、 中小微企业支持债券.....	31
十二、 其他专项品种公司债券事项.....	31
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	32
第六节 备查文件目录.....	33
财务报表.....	35
附件一： 发行人财务报表.....	35

释义

发行人、公司、本公司、成阿实业	指	四川成阿发展实业有限公司
本报告	指	公司根据有关法律、法规为 2023 年度制作的《四川成阿发展实业有限公司公司债券年度报告（2023 年）》
《公司章程》	指	《四川成阿发展实业有限公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	四川成阿发展实业有限公司
中文简称	四川成阿
外文名称（如有）	-
外文缩写（如有）	-
法定代表人	孙林
注册资本（万元）	40,000
实缴资本（万元）	40,000
注册地址	四川省成都市 金堂县成阿工业园区标准厂房 17 号楼
办公地址	四川省成都市 金堂县成阿工业园区标准厂房 17 号楼
办公地址的邮政编码	620020
公司网址（如有）	无
电子信箱	377482523@qq.com

二、信息披露事务负责人

姓名	孙林
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	金堂县成阿工业园区标准厂房 17 号楼
电话	028-84150600
传真	028-84150600
电子信箱	377482523@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：金堂县国有资产投资经营有限责任公司

报告期末实际控制人名称：金堂县国有资产监督管理和金融工作局

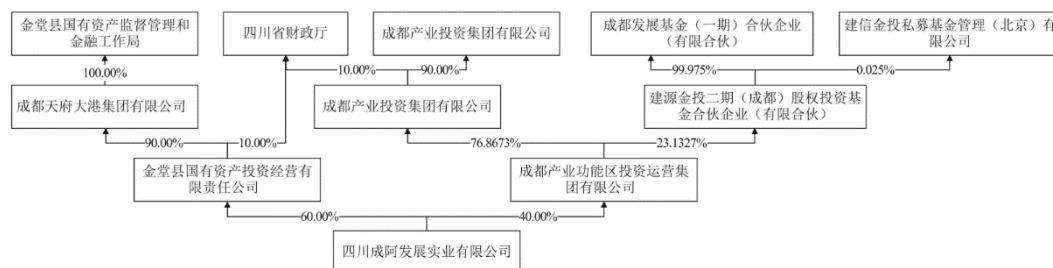
报告期末控股股东资信情况：金堂县国有资产投资经营有限责任公司报告期内无失信行为，无重大违约行为

报告期末实际控制人资信情况：金堂县国有资产监督管理和金融工作局报告期内无失信行为，无重大违约行为

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权¹受限情况：金堂县国有资产投资经营有限责任公司报告期末持有发行人 60%的股权，不存在持有股权受限情况

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：金堂县国有资产监督管理和金融工作局报告期末持有发行人 54%股权，不存在股权受限情况

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）



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

适用 不适用

控股股东所持有的除发行人股权外的其他主要资产及其受限情况

报告期末，金堂县国有资产投资经营有限责任公司总资产为 458.96 亿元，所有者权益为 256.93 亿元；报告期内，金堂县国有资产投资经营有限责任公司营业收入为 21.31 亿元，净利润为 2.45 亿元；主要资产包括存货、应收账款等流动资产，长期股权投资、投资性房地产、固定资产等非流动资产。截至报告期末，金堂县国有资产投资经营有限责任公司受限资产总额为 43.77 亿元，为抵质押借款受限，包括存货等。

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

¹均包含股份，下同。

（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	辞任生效时间（新任职生效时间）	工商登记完成时间
董事	孙林	董事长	新任	2023年11月24日	2023年11月28日
董事	陈潇	董事	新任	2023年11月24日	2023年11月28日
董事	罗秀珍	董事	新任	2023年11月24日	2023年11月28日
董事	张智鸿	董事	新任	2023年11月24日	2023年11月28日
董事	陈阳	职工董事	新任	2023年11月24日	2023年11月28日
董事	黄政权	董事长	离任	2023年11月24日	2023年11月28日
董事	孙林	职工董事	离任	2023年11月24日	2023年11月28日
董事	韦巍	职工董事	离任	2023年11月24日	2023年11月28日
监事	董晔	监事	新任	2023年11月24日	2023年11月28日
监事	丁立	监事	离任	2023年11月24日	2023年11月28日
高级管理人员	陈潇	总经理	新任	2023年11月24日	2023年11月28日
高级管理人员	孙林	总经理	离任	2023年11月24日	2023年11月28日
高级管理人员	陈潇	副总经理	离任	2023年11月24日	2023年11月28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：6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60%。

（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：孙林

发行人的董事长或执行董事：孙林

发行人的其他董事：赵碧、何炼、陈潇、陈阳、罗秀珍、张智鸿

发行人的监事：董晔、刘双梅、刘彦兵

发行人的总经理：陈潇

发行人的财务负责人：陈阳

发行人的其他非董事高级管理人员：王志军

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

经营范围：一般项目：以自有资金从事投资活动；环境应急治理服务；物业管理；会议及展览服务；建筑用金属配件销售；非居住房地产租赁。（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：建设工程施工。（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）

公司是成阿工业园开发建设和投资经营的主体，主要负责园区基础设施建设、土地整理与开发，在园区内的土地整理和基础设施建设方面处于区域垄断地位。公司严格按照《公司法》及中国其他有关法律、法规的要求，依据《公司章程》，不断完善公司的治理结构，强化内部管理，规范公司经营运作。

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

根据2017年第四次修订的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）的行业划分标准和证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业属于“48 土木工程建筑业”“E01 土木工程建筑业”。

城市基础设施建设是围绕改善城市人居环境、增强城市综合承载能力、提高城市运行效率开展的基础设施建设，包括机场、地铁、公共汽车、轻轨等城市交通设施建设，市内道路、桥梁、高架路、人行天桥等路网建设，城市供水、供电、供气、电信、污水处理、园林绿化、环境卫生等公用事业建设等领域。城市基础设施建设是国民经济可持续发展的重要基础，对于促进国民经济及地区经济快速健康发展、改善投资环境、强化城市综合服务功能、加强区域交流与协作等有着积极的作用，其发展一直受到中央和地方各级政府的高度重视。

整体看，公司作为城市基础设施建设的重要载体，发展环境良好。公司具有稳定持续的业务基础、工程项目经验丰富，项目建设管理能力强、所在区域区位优势和政策优势突出、具备良好的资信状况及融资能力。

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

公司主要从事成阿工业园区的工程项目建设业务、土地整理业务和拆迁安置业务。发行人主营业务收入主要来源于工程项目建设业务、土地整理业务和拆迁安置业务，报告期内未发生重大变化。

（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） 业务开展情况

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 (%)
项目建设	3.98	3.41	14.32	42.25	3.37	2.89	14.16	33.42
土地整理	1.02	0.32	68.63	10.83	1.28	0.40	69.00	12.73
拆迁项目	0.79	0.72	8.86	8.39	1.36	1.25	8.57	13.56
其他	3.63	3.17	12.67	38.54	4.06	3.47	14.51	40.29
合计	9.42	7.62	19.11	100.00	10.07	8.00	20.53	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

(2) 各产品（或服务）情况

适用 不适用

发行人非产业类公司。

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。

发行人拆迁项目业务收入和成本分别降低约 42%，主要系当年拆迁项目业务减少量所致。

（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

在成都市“东进、南拓、西控、北改、中优”的发展战略背景下，公司所经营的成阿工业园是“东进”的主要战略地，是建设淮州新城的主要组成部分。未来，公司将依托成都市“东进”的战略机遇，以市场化方式运行，朝集团化、多元化方向发展。以基础设施

投资、土地整理、国有资产经营等为主要业务领域，将公司打造成具有较强投融资能力、资源整合能力、现代管理能力和持续盈利能力的现代化投资控股集团公司。公司将按照“建设成都工业战略前沿区”的方针，加快成阿工业园的建设。发行人将继续发展基础设施投资、土地整理、国有资产经营等主要业务领域，将公司打造成具有较强投融资能力、资源整合能力、现代管理能力和持续盈利能力的现代化投资控股集团公司。

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

发行人主营业务收入主要来自于项目建设、拆迁项目、土地整理等，同时由于公司的业务主要集中在金堂县境内，公司客户较为集中。此外，发行人存货中土地资产占比较大，且存在因融资等需求所导致的资产受限、其他应收款的回收风险及应收账款回款、司法诉讼及赔偿等风险。就前述风险，发行人财务政策稳健，注重对流动性的管理，资产流动性良好，必要时可以通过流动资产变现来补充偿债资金，此外发行人财务状况与信贷记录良好，最近两年的贷款偿还率和利息偿付率均为 100.00%，拥有较好的市场声誉，且资产负债率相对平稳，资信状况良好，与多家银行均建立了长期稳定的信贷业务关系，具有较强的间接融资能力。发行人将不断拓宽融资渠道，充分利用资本市场的优势，有效地利用财务杠杆，提高融资能力。

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：

发行人严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，逐步建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备直接面向市场独立经营的能力：

1、业务经营独立

发行人拥有完整的法人财产权和采购、生产和销售系统，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任和风险。发行人股东和实际控制人与发行人不存在同业竞争的业务。

2、资产独立

发行人资产完整，与股东产权关系明确，资产界定清晰，拥有独立、完整的生产经营所需作业系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关资产的所有权或使用权。发行人对其资产拥有完全的控制权和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司拥有独立的员工队伍，建立了独立的劳动人事和薪酬管理体系，与员工均已签订了劳动合同。公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定进行。公司总经理等高级管理人员由公司董事会任命，均专职在公司工作并领取薪酬，均未在股东担任职务；公司的财务人员均未在股东兼职。

4、财务独立

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营，不与股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；发行人依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务。

5、机构独立

发行人已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的内部经营管理机构，不受股东、

实际控制人及其控制的其他企业的非正当干预，独立行使经营管理权。公司股东与公司及其职能部门之间不存在上下级关系。

（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

1、决策权限

（1）与关联自然人之间发生的金额在 300 万元以上；与关联法人之间发生的金额在 1000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上的关联交易由股东会审议批准。

（2）与关联自然人之间发生的金额在 30 万元以上、且绝对值 300 万元以下的关联交易；与关联法人之间发生的金额在 100 万元以上、1000 万元以下，且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上、5%以下的关联交易由董事会审议批准。

（3）与关联自然人发生的金额在 30 万元以下的关联交易；与关联法人发生的金额在 100 万元以下且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以下的关联交易由董事会授权公司董事长审议批准。

（4）公司为关联人提供担保的，无论数额大小，均应提交股东会审议。

（5）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。

2、决策程序

公司与关联人进行日常经营相关的关联交易事项，应当按照下述规定履行相应审议程序：

（1）对于首次发生的日常关联交易，根据公司与关联人订立的书面协议中确定的交易金额分别适用《关联交易管理制度》第十一条至第十三条的规定提交审议；

（2）已经公司董事会批准且正在执行的日常关联交易协议，在执行过程中主要条款发生重大变化或者协议期满需要续签的，公司应当将新修订或者续签的日常关联交易协议，根据协议涉及的交易金额分别适用《关联交易管理制度》第十一条至第十三条的规定提交审议；

（3）对于每年发生的数量众多的日常关联交易，因需要经常订立新的日常关联交易协议而难以按照《关联交易管理制度》第二十一条第（一）项规定将每份协议提交审议的，公司应对公司当年度将发生的日常关联交易总金额进行合理预计，根据预计金额分别适用《关联交易管理制度》第十一条至第十三条的规定提交审议；如果在实际执行中日常关联交易金额超过预计总金额的，公司应当根据超出金额分别适用《关联交易管理制度》第十一条至第十三条的规定提交审议。

3、定价机制

公司于关联人进行与日常经营相关的关联交易事项时，一般应当每年与关联人就每项关联交易订立协议，关联交易协议至少应包括交易价格、定价原则和依据。具体的定价安排不得违反法律法规规定。

4、信息披露

为确保公司信息披露的及时、准确、充分、完整，保护投资者合法权益，加强公司信息披露事务管理，促进公司依法规范运作，维护本次债券投资者的合法权益，根据法律法规及《公司章程》的有关规定，结合公司的实际情况，发行人制定了《四川成阿发展实业有限公司公司债券信息披露制度》。

在每一会计年度结束之日起 4 个月内或每一会计年度的上半年结束之日起 2 个月内，发行人将分别向上海证券交易所提交并披露上一年度年度报告和本年度中期报告。因故无法按时披露的，发行人将提前披露定期报告延期披露公告，说明延期披露的原因，以及是否存在影响债券偿付本息能力的情形和风险。

（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 2.50 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 100%以上

适用 不适用

（五） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

是 否

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

是 否

七、环境信息披露义务情况

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

是 否

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	2017 年成都-阿坝工业园区基础设施项目三期安置房项目收益债券（第一期）
2、债券简称	PR 成阿 01/17 成阿安置房项目债 01
3、债券代码	127693.SH/1724027.IB
4、发行日	2017 年 11 月 3 日
5、起息日	2017 年 11 月 6 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 11 月 6 日
8、债券余额	1.80
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	本期债券为 7 年期固定利率债券，每年付息一次，不计复利。本期债券设置本金提前偿还条款，从第 3 个计息年度开始偿还本金，在债券存续期的第 3、4、5、6、7

	个计息年度末分别按照债券发行总额 20%的比例偿还债券本金
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国融证券股份有限公司
13、受托管理人	国融证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向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	否

1、债券名称	2017年成都-阿坝工业园区基础设施项目三期安置房项目收益债券（第二期）
2、债券简称	PR 成阿 02/17 成阿安置房项目债 02
3、债券代码	127716.SH/1724033.IB
4、发行日	2017年11月28日
5、起息日	2017年11月29日
6、2024年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2024年11月29日
8、债券余额	0.54
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	本期债券为7年期固定利率债券，每年付息一次，不计复利。本期债券设置本金提前偿还条款，从第3个计息年度开始偿还本金，在债券存续期的第3、4、5、6、7个计息年度末分别按照债券发行总额20%的比例偿还债券本金
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国融证券股份有限公司
13、受托管理人	国融证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向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	否

1、债券名称	四川成阿发展实业有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券
2、债券简称	23成阿债
3、债券代码	253019.SH
4、发行日	2023年11月7日
5、起息日	2023年11月8日
6、2024年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2026年11月8日
8、债券余额	8.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.70

10、还本付息方式	单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	东兴证券股份有限公司
13、受托管理人	东兴证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交, 询价成交, 竞买成交, 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	否

1、债券名称	2022年四川成阿发展实业有限公司公司债券(品种一)
2、债券简称	22四川成阿债 01/22成阿 01
3、债券代码	2280305.IB/184473.SH
4、发行日	2022年7月8日
5、起息日	2022年7月11日
6、2024年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2027年7月11日
8、债券余额	3.20
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	通过本期债券托管机构办理。本期债券设立提前偿还条款，在本期债券存续期第3、4、5年末分别按照债券发行总额33.33%、33.33%和33.34%的比例偿还债券本金
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	联储证券股份有限公司
13、受托管理人	联储证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向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	否

1、债券名称	2022年四川成阿发展实业有限公司公司债券(品种二)
2、债券简称	22四川成阿债 02/22成阿 02
3、债券代码	2280306.IB/184474.SH
4、发行日	2022年7月8日
5、起息日	2022年7月11日
6、2024年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2027年7月11日
8、债券余额	3.20
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	通过本期债券托管机构办理。本期债券设立提前偿还条款，在本期债券存续期第3、4、5年末分别按照债券发行总额33.33%、33.33%和33.34%的比例偿还债券本金
11、交易场所	上交所+银行间

12、主承销商	联储证券股份有限公司
13、受托管理人	联储证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向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	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	253019.SH
债券简称	23 成阿债
债券约定的投资者保护条款名称	经营维持承诺, 交叉违约条款, 偿债承诺条款
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	良好
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	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均不涉及募集资金使用或者整改

√ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：184474.SH

债券简称：22 成阿 02

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	2022 年四川成阿发展实业有限公司公司债券(品种二)
是否为专项品种公司债券	□是 √否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	3.20
报告期末募集资金余额	2.00
报告期末募集资金专项账户余额	2.00
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集资金总额为人民币 3.2 亿元，其中 2.4 亿元用于募投项目果岭尚景新居工程，0.8 亿元用于补充营运资金。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	截至报告期末募集资金已用于募投项目果岭尚景新居工程 1.17 亿元。
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	报告期内募集资金专项账户运作正常

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	0.29
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	0.00
3.2.2 偿还公司债券情况	不适用
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0.00
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.29
3.4.2 固定资产项目投资情况	本期债券募集资金已用于募投项目 1.17 亿元。募投项目果岭尚景新居工程已于 2019 年 10 月开工建设，截至 2023 年 12 月末主体工程完成 100%，装饰装修工程完成 88%，屋面工程完成 100%，总平施工完成 40%，完成总工程量的 82%。
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	募投项目已于 2019 年 10 月开工建设，截至 2023 年 12 月末主体工程完成 100%，装饰装修工程完成 88%，屋面工程完成 100%，总平施工完成 40%，完成总工程量的 82%。
4.1.2 项目运营效益	募投项目尚未完工，尚未产生收益。
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用

4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

（六）募集资金合规使用情况

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
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（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

债券代码：253019.SH

债券简称：23 成阿债

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	四川成阿发展实业有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券
------	-------------------------------------

是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	-
募集资金总额	8.00
报告期末募集资金余额	0.01
报告期末募集资金专项账户余额	0.01
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	偿还“21成阿01”本金
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	补充流动资金、偿还其他债务、偿还其他款项
实际用途与约定用途是否一致	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项账户运作情况	募集资金未在专项账户使用

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	-

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	7.80
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.99
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	用于偿还发行人其他债务
3.2.1 偿还公司债券金额	0
3.2.2 偿还公司债券情况	-
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	2.62
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	补充发行人及子公司流动资金
3.4.1 固定资产项目投资金额	0
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	4.20
3.6.2 其他用途具体情况	偿还其他款项

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------------------------------	--

投资或者资产收购等其他特定项目	
4.1.1 项目进展情况	-
4.1.2 项目运营效益	-
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	-
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

（五）临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	-

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（如有）	23 成阿债募集资金约定用于偿还 21 成阿 01 债券于 2024 年到期的本金。发行人将 23 成阿债募集资金用于补充流动资金、偿还其他债务、偿还其他款项。
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	暂无
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	“23 成阿债”原约定用途为偿还“21 成阿 01”于 2024 年 4 月 13 日到期的本金。发行人于 2024 年 4 月 15 日完成“21 成阿 01”兑付。
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务管理规定的情形及整改情况（如有）	-

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：127693.SH/1724027.IB

债券简称	PR 成阿 01/17 成阿安置房项目债 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	由成都花园水城城乡建设投资有限责任公司作为本期债券的差额补偿人，当本期债券募投项目收入无法覆盖债券本息时，将由其承担差额补偿义务。偿债计划：每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款。自本期债券存续期第 3 年末起，每年除按时付息外，逐年分别兑付债券发行总额的 20%，到期利息随本金一起支付。采用单利按年计息，不计复利，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。偿债保障措施：募投项目运营收益、财政补贴及公司良好的盈利能力。
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）	无
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	正常履行

债券代码：127716.SH/1724033.IB

债券简称	PR 成阿 02/17 成阿安置房项目债 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	由成都花园水城城乡建设投资有限责任公司作为本期债券的差额补偿人，当本期债券募投项目收入无法覆盖债券本息时，将由其承担差额补偿义务。偿债计划：每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款。自本期债券存续期第 3 年末起，每年除按时付息外，逐年分别兑付债券发行总额的 20%，到期利息随本金一起支付。采用单利按年计息，不计复利，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。偿债保障措施：募投项目运营收益、财政补贴及公司良好的盈利能力。
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）	无
报告期内增信机制、偿债计	正常履行

划及其他偿债保障措施的执行情况	
-----------------	--

债券代码：253019.SH

债券简称	23 成阿债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。 偿债计划：按年付息，到期一次性还本。 偿债保障措施：包括设立募集资金和偿债资金专户；组建偿付工作小组、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及加强信息披露等。
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）	无
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	正常履行

债券代码：2280305.IB/184473.SH

债券简称	22 四川成阿债 01/22 成阿 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：东北中小企业融资再担保股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。 偿债计划：每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，在债券存续期内的第 3、4、5 年末，分别按照债券发行总额 33.33%、33.33%和 33.34%的比例偿还债券本金，到期利息随本金一起支付。 偿债保障措施：发行人自身盈利能力、募投项目收益、变现能力较强的流动资产。
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）	无
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	正常履行

债券代码：2280306.IB/184474.SH

债券简称	22 四川成阿债 02/22 成阿 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：由瀚华融资担保股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。 偿债计划：每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，在债券存续期内的第 3、4、5 年末，分别按照债券发行总额 33.33%、33.33%和 33.34%的比例偿还债券本金，到期利息随本金一起支付。 偿债保障措施：发行人自身盈利能力、募投项目收益、变现能力较强的流动资产。
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）	无

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	正常履行
-----------------------------	------

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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市海淀区知春路1号22层2206
签字会计师姓名	索保国、孙芳

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	253019.SH
债券简称	23 成阿债
名称	东兴证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区金融大街5号新盛大厦B座12层
联系人	胡昆霖
联系电话	010-66551324

债券代码	127693.SH/1724027.IB
债券简称	PR 成阿 01/17 成阿安置房项目债 01
名称	国融证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区宣武门西大街129号金隅大厦11层
联系人	宁忠良
联系电话	010-83991416

债券代码	127716.SH/1724033.IB
债券简称	PR 成阿 02/17 成阿安置房项目债 02
名称	国融证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区宣武门西大街129号金隅大厦11层
联系人	宁忠良
联系电话	010-83991416

债券代码	2280305.IB/184473.SH
债券简称	22 四川成阿债 01/22 成阿 01
名称	联储证券股份有限公司
办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路1366号富士康大厦10层
联系人	边田昕
联系电话	021-80295963

债券代码	2280306.IB/184474.SH
债券简称	22 四川成阿债 02/22 成阿 02
名称	联储证券股份有限公司
办公地址	上海市浦东新区陆家嘴环路1366号富士康大厦10层
联系人	边田昕

联系电话	021-80295963
------	--------------

（三） 资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	127693.SH/1724027.IB
债券简称	PR 成阿 01/17 成阿安置房项目债 01
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 三楼

债券代码	127716.SH/1724033.IB
债券简称	PR 成阿 02/17 成阿安置房项目债 02
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 三楼

债券代码	2280305.IB/184473.SH
债券简称	22 四川成阿债 01/22 成阿 01
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 三楼

债券代码	2280306.IB/184474.SH
债券简称	22 四川成阿债 02/22 成阿 02
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 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

三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

适用 不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

适用 不适用

四、资产情况

（一）资产及变动情况

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	2.39	2.81	-14.95	不适用
应收票据	0.00	0.15	-100	票据结算所致
应收账款	7.02	5.56	26.26	不适用
预付款项	0.47	0.03	1466.67	工程款预付款增加所致
其他应收款	23.43	23.28	0.64	不适用
存货	167.60	163.02	2.81	不适用
其他流动资产	0.24	0.31	-22.58	不适用
长期股权投资	1.91	1.91	0	不适用
其他权益工具投资	12.51	11.50	8.78	不适用
固定资产	6.75	7.25	-6.90	不适用
无形资产	0.32	0.32	0	不适用

（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	受限资产的账面价值（非受限价值）	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	2.39	0.14	-	5.86
存货	167.60	19.64	-	11.72
无形资产	0.32	0.13	-	40.63
合计	170.31	19.91	—	—

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

单位：亿元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值 (如有)	受限金额	受限原因	对发行人可能产生的影响
存货	167.60	-	19.64	用于抵押借款	对发行人的日常经营及偿债能力不构成重大不利影响

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：2.30 亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.57 亿元，收回：0.34 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：2.53 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：2.35%，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 53.07 亿元和 42.10 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-20.67%。

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	10.64	2.34	14.33	27.31	64.87%

银行贷款	0	0	1.69	6.00	7.69	18.27%
非银行金融机构贷款	0	2.01	3.91	1.18	7.10	16.86%
其他有息债务	0	0	0	0	0	0%
合计	0	12.65	7.94	21.51	42.10	—

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 15.94 亿元，企业债券余额 11.37 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 2.34 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 57.72 亿元和 46.25 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-19.87%。

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	10.64	2.34	14.33	27.31	59.05%
银行贷款	0	2.24	2.79	6.10	11.13	24.06%
非银行金融机构贷款	0	2.01	4.12	1.68	7.81	16.89%
其他有息债务	0	0	0	0	0	0%
合计	0	14.89	9.25	22.11	46.25	—

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 15.94 亿元，企业债券余额 11.37 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 2.34 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

（二）报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

（三）负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	1.10	0.76	44.74	发行人短期借款融资增加所致
应付票据	0.25	1.09	-77.06	发行人应付票据结

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
				算所致
应付账款	0.88	0.79	11.39	不适用
预收款项	0.01	0.01	0	不适用
合同负债	0.41	0.02	1950.00	发行人对海南宇谋商贸有限公司等公司已收款项未移交商品所致
应付职工薪酬	0.01	0.01	0	不适用
应交税费	0.61	0.51	19.61	不适用
其他应付款	65.58	49.74	31.85	发行人对成都东进淮州新城投资集团有限公司往来款资金增加所致
一年内到期的非流动负债	22.23	23.37	-4.88	不适用
其他流动负债	1.01	0.00	-	发行人保理融资增加所致
长期借款	6.10	7.93	-23.08	不适用
应付债券	15.09	20.17	-25.19	不适用
长期应付款	1.68	5.49	-69.40	发行人长期应付款到期结算或进入一年内到期所致

（四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

七、利润及其他损益来源情况

（一） 基本情况

报告期利润总额：1.49 亿元

报告期非经常性损益总额：0.42 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

存在重大差异的原因

报告期内发行人经营活动产生的现金净流量为 15.04 亿元，净利润为 1.43 亿元，主要系发行人经营性应付项目以及折旧摊销金额调整至经营性现金流所致。

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：35.35 亿元

报告期末对外担保的余额：37.12 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：1.77 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：0.50 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

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

发行人信息披露事务制度内容已根据《上海证券交易所债券自律监管规则适用指引-信息披露指引第 1 号-2023 年 10 月修订》进行更新，主要内容为《指引》相关内容，未对投资者权益产生重大不利影响。

十二、向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换公司债券发行人

适用 不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

三、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

四、发行人为可续期公司债券发行人

适用 不适用

五、发行人为扶贫债券发行人

适用 不适用

六、发行人为乡村振兴债券发行人

适用 不适用

七、发行人为一带一路债券发行人

适用 不适用

八、科技创新债或者双创债

适用 不适用

九、低碳转型（挂钩）公司债券

适用 不适用

十、纾困公司债券

适用 不适用

十一、 中小微企业支持债券

适用 不适用

十二、 其他专项品种公司债券事项

无。

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

PR 成阿 01/17 成阿安置房项目债 01 及 PR 成阿 02/17 成阿安置房项目债 02 之募集资金用于成都-阿坝工业园区基础设施项目三期安置房项目。项目建设工期预计为 4 年，目前已完工。截至报告期末，项目正常运营中，未对公司偿债能力及投资人权益产生不良影响。

。

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，www.sse.com.cn（上海证券交易所）、www.chinabond.com.cn（中国债券信息网）、www.chinamoney.com.cn（中国货币网）。

（以下无正文）

(以下无正文，为四川成阿发展实业有限公司 2023 年公司债券年报盖章页)



四川成阿发展实业有限公司
2024 年 4 月 30 日

财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位：四川成阿发展实业有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	238,619,580.14	280,942,263.26
结算备付金		
拆出资金		
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		15,000,000.00
应收账款	702,026,518.22	555,754,734.50
预付款项	47,068,826.70	2,552,651.61
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,342,644,357.62	2,328,474,243.56
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	16,759,930,918.99	16,301,893,349.77
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,235,386.75	31,484,487.36
流动资产合计	20,114,525,588.42	19,516,101,730.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	190,756,525.38	191,385,047.79
其他权益工具投资	1,251,000,000	1,150,000,000
投资性房地产		
固定资产	675,155,731.97	725,191,228.89
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	31,774,770.79	31,895,259.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,148,687,028.14	2,098,471,536.43
资产总计	22,263,212,616.56	21,614,573,266.49
流动负债：		
短期借款	109,800,000.00	75,800,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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	25,256,000.00	109,045,000.00
应付账款	87,732,426.41	79,276,376.02
预收款项	1,269,908.53	1,076,468.55
合同负债	40,628,931.24	1,987,624.26
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	690,771.54	704,916.74
应交税费	61,136,941.61	51,134,768.79
其他应付款	6,558,165,615.20	4,973,620,073.71
其中：应付利息		
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,222,626,690.10	2,336,601,799.33
其他流动负债	101,000,000.00	
流动负债合计	9,208,307,284.63	7,629,247,027.40
非流动负债：		
长期借款	609,620,000.00	793,080,000.00
应付债券	1,508,783,785.39	2,017,292,807.47
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	167,712,329.22	548,781,499.73
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	2,286,116,114.61	3,359,154,307.20
负债合计	11,494,423,399.24	10,988,401,334.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,406,196,688.26	8,406,196,688.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	186,325,537.08	171,788,574.75
一般风险准备		
未分配利润	1,776,266,991.98	1,648,186,668.88
归属于母公司所有者权益合计	10,768,789,217.32	10,626,171,931.89
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	10,768,789,217.32	10,626,171,931.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	22,263,212,616.56	21,614,573,266.49

法定代表人：孙林 主管会计工作负责人：陈潇 会计机构负责人：陈阳

母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：四川成阿发展实业有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	215,302,913.20	245,878,273.42
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		15,000,000.00
应收账款	270,002,575.40	311,449,553.93
预付款项	8,831,334.40	1,612,661.61
其他应收款	664,683,518.33	1,182,680,185.69
其中：应收利息		
应收股利		

存货	16,367,510,408.34	15,910,359,700.98
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,010,175.50	31,484,487.36
流动资产合计	17,550,340,925.17	17,698,464,862.99
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,158,033,371.18	1,158,661,893.59
其他权益工具投资	1,251,000,000	1,150,000,000
投资性房地产		
固定资产	341,166,302.65	377,633,325.31
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	31,754,880.79	31,863,849.75
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,781,954,554.62	2,718,159,068.65
资产总计	20,332,295,479.79	20,416,623,931.64
流动负债：		
短期借款		
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	5,956,000.00	109,045,000.00
应付账款	53,604,890.53	52,850,412.43
预收款项	1,269,908.53	1,076,468.55
应付职工薪酬	556,409.26	554,113.44
应交税费	39,483,267.28	32,373,531.19
其他应付款	5,255,680,140.49	4,389,335,863.83
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	1,978,126,690.10	2,011,751,799.33
其他流动负债	101,000,000.00	
流动负债合计	7,435,677,306.19	6,596,987,188.77
非流动负债：		

长期借款	600,370,000.00	769,480,000.00
应付债券	1,508,783,785.39	2,017,292,807.47
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	118,012,329.22	508,781,499.73
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	2,227,166,114.61	3,295,554,307.20
负债合计	9,662,843,420.80	9,892,541,495.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	400,000,000.00	400,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,406,196,688.26	8,406,196,688.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	186,325,537.08	171,788,574.75
未分配利润	1,676,929,833.65	1,546,097,172.66
所有者权益（或股东权益）合计	10,669,452,058.99	10,524,082,435.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,332,295,479.79	20,416,623,931.64

法定代表人：孙林 主管会计工作负责人：陈潇 会计机构负责人：陈阳

合并利润表
2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	941,972,878.00	1,006,798,557.70
其中：营业收入	941,972,878.00	1,006,798,557.70
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	834,813,294.93	880,673,218.32
其中：营业成本	762,248,207.79	800,132,972.94
利息支出		

手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,421,744.45	20,728,957.81
销售费用	113,414.27	154,899.65
管理费用	43,591,906.71	45,077,761.69
研发费用		
财务费用	20,438,021.71	14,578,626.23
其中：利息费用	16,846,710.04	14,632,238.15
利息收入	1,659,249.36	1,027,869.45
加：其他收益	10,276.46	
投资收益（损失以“－”号填列）	396,699.72	-2,397,080.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-628,522.41	-2,397,080.49
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）	-1,283,791.60	3,322,945.54
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-6,712,683.26	
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	99,570,084.39	127,051,204.43
加：营业外收入	50,001,610.96	50,054,866.45
减：营业外支出	587,997.46	7,305,929.08
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	148,983,697.89	169,800,141.80
减：所得税费用	6,366,412.46	6,502,336.34
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	142,617,285.43	163,297,805.46
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	142,617,285.43	163,297,805.46
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	142,617,285.43	163,297,805.46
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
(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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
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	142,617,285.43	163,297,805.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	142,617,285.43	163,297,805.46
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 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：孙林 主管会计工作负责人：陈潇 会计机构负责人：陈阳

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	643,784,864.25	652,464,403.60
减：营业成本	505,097,616.69	498,066,751.33

税金及附加	7,512,649.45	20,246,405.15
销售费用	51,841.98	109,655.65
管理费用	23,990,240.17	26,073,189.68
研发费用		
财务费用	-1,044,158.98	-817,572.03
其中：利息费用		
利息收入	1,089,500.12	847,044.03
加：其他收益	7,212.72	
投资收益（损失以“-”号填列）	396,699.72	-2,397,080.49
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-628,522.41	-2,397,080.49
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）	62,675.11	4,162,664.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,712,683.26	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	101,930,579.23	110,551,557.60
加：营业外收入	50,000,000.00	50,029,384.37
减：营业外支出	518,585.66	7,305,929.08
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	151,411,993.57	153,275,012.89
减：所得税费用	6,042,370.25	3,862,098.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	145,369,623.32	149,412,914.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	145,369,623.32	149,412,914.68
（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		
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	145,369,623.32	149,412,914.68
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：孙林 主管会计工作负责人：陈潇 会计机构负责人：陈阳

合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	721,466,697.26	641,821,505.39
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		2,748,155.81
收到其他与经营活动有关的现金	4,236,920,761.85	4,099,922,957.74

经营活动现金流入小计	4,958,387,459.11	4,744,492,618.94
购买商品、接受劳务支付的现金	761,425,318.64	485,136,414.77
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	15,189,616.47	15,101,337.99
支付的各项税费	9,400,898.29	17,670,396.58
支付其他与经营活动有关的现金	2,668,514,655.37	2,491,358,548.25
经营活动现金流出小计	3,454,530,488.77	3,009,266,697.59
经营活动产生的现金流量净额	1,503,856,970.34	1,735,225,921.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,025,222.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,700,923.88	
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	14,726,146.01	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	706,432.36	90,555.17
投资支付的现金		350,000,000.00
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	101,000,000.00	
投资活动现金流出小计	101,706,432.36	350,090,555.17
投资活动产生的现金流量净额	-86,980,286.35	-350,090,555.17
三、筹资活动产生的现金流量：		

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	1,090,200,000.00	1,571,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	743,033,000.00	707,100,000.00
筹资活动现金流入小计	1,833,233,000.00	2,278,100,000.00
偿还债务支付的现金	2,233,235,385.68	2,187,974,093.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	478,693,229.97	584,633,342.64
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	584,567,545.00	715,585,109.69
筹资活动现金流出小计	3,296,496,160.65	3,488,192,545.61
筹资活动产生的现金流量净额	-1,463,263,160.65	-1,210,092,545.61
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	-46,386,476.66	175,042,820.57
加：期初现金及现金等价物余额	270,942,263.26	95,899,442.69
六、期末现金及现金等价物余额	224,555,786.60	270,942,263.26

法定代表人：孙林 主管会计工作负责人：陈潇 会计机构负责人：陈阳

母公司现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	825,119,124.52	627,758,209.62
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,055,312,320.39	3,217,092,230.54
经营活动现金流入小计	3,880,431,444.91	3,844,850,440.16
购买商品、接受劳务支付的现金	740,054,165.48	470,631,087.42
支付给职工以及为职工支付的现金	3,547,564.80	2,961,768.02
支付的各项税费	8,334,061.18	17,277,603.58
支付其他与经营活动有关的现金	1,662,871,608.97	1,734,115,323.60

经营活动现金流出小计	2,414,807,400.43	2,224,985,782.62
经营活动产生的现金流量净额	1,465,624,044.48	1,619,864,657.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,025,222.13	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13,700,923.88	
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	14,726,146.01	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	646,505.69	61,167.31
投资支付的现金		350,000,000.00
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	101,000,000.00	
投资活动现金流出小计	101,646,505.69	350,061,167.31
投资活动产生的现金流量净额	-86,920,359.68	-350,061,167.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	900,000,000.00	1,485,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	181,000,000.00	707,100,000.00
筹资活动现金流入小计	1,081,000,000.00	2,192,100,000.00
偿还债务支付的现金	1,992,035,385.68	2,017,684,093.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	432,307,452.88	541,010,859.35
支付其他与筹资活动有关的现金	80,000,000.00	713,770,000.00
筹资活动现金流出小计	2,504,342,838.56	3,272,464,952.63
筹资活动产生的现金流量净额	-1,423,342,838.56	-1,080,364,952.63
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	-44,639,153.76	189,438,537.60
加：期初现金及现金等价物余额	245,878,273.42	56,439,735.82
六、期末现金及现金等价物余额	201,239,119.66	245,878,273.42

法定代表人：孙林 主管会计工作负责人：陈潇 会计机构负责人：陈阳

