
乐山高新投资发展（集团）有限公司

公司债券年度报告

（2021 年）

二〇二二年四月

乐山高新投资发展有限公司公司债券年度财务报告（年）

展路

集团
告有
限公
司公
司

债承

年度報告
(年)

○

乐山高新投资发展（集团）有限公司公司债券年度报告（
年）

重大风险提示

截至年末，公司面临的风险因素与最近披露的募集说明书中风险因素

章节没有重大变化。

重慶微險證券發行公情況	
債券事項第二節、報告期與募集事項	
第四節、特定對象募集事項	
第五節、募集事項的其他事項	

乐山高新投资发展（集团）有限公司
释义

发行人/公司/乐山高新投/集团公司	指	集团乐山高新投资发展（集团）有限公司
大华会计师事务所/大华事务所	指	有限 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
评级机构/联合资信	指	公 联合资信评估股份有限公司
本次债券	指	发行人发行的总额不超过人民币 4.3 亿元的 2022 年乐山高新投资发展（集团）有限公司公司债券，简称“22 乐山高投债”
主承销商/簿记管理人/申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
近三年	指	2019 年、2020 年和 2021 年或 2019 年 12 月 31 日报 2020 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日
报告期	指	告 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	（ 人民币元、万元、亿元

第一节 发行人情况

乐山高新投资发展

一、公司基本信息

中文名称	乐山高新投资发展（集团）有限公司
中文简称	乐山高新投 团
外文名称（如有）	Leshan hitech Investment&Construction Development Co.,Ltd 有
外文缩写（如有）	Leshan hitech Investment Company 限公
法定代表人	吴峻松 司
注册资本（万元）	500,000.00 公
实缴资本（万元）	385,988.86 司
注册地址	四 债
办公地址	四 券
办公地址的邮政编码	614000 年
公司网址（如有）	http://www.lsgx报.com/ 度
电子信箱	441632991@qq.co能

（
年）

二、信息披露事务负责人

姓名	徐巍
在公司所任职务类型	融资部负责人
信息披露事务负责人具体职务	融资部部长
联系地址	四川省乐山市高新区安港路 489 号
电话	0833-2585830
传真	-
电子信箱	441632991@qq.com

三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期内控股股东的变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内实际控制人的变更情况

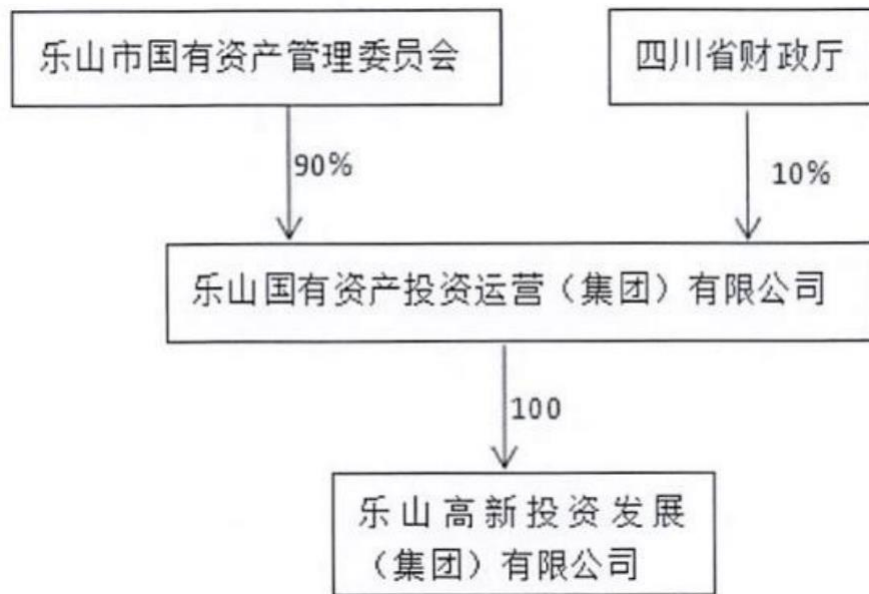
☐适用 ☒不适用

（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：乐山国有投资运营（集团）有限公司

报告期末实际控制人名称：乐山市国有资产管理委员会

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



控股股东、实际控制人为非机关法人或者法律法规规定的其他主体

☐适用 ☒不适用

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

（一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

☒发生变更 ☐未发生变更

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	决定/决议变更时间或辞任时间	工商登记完成时间
监事	侯勇	党委副书记、纪委书记	2021年12月24日	2021年12月24日

监事	杨帆	审计法务部副部长	2021年12月24日	2021年12月24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：2人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数 25.00%

（三）定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人董事长：吴峻松

发行人的其他董事：郑文武、肖平、杨文勇、何兵

发行人的监事：刘浏、侯勇、杨帆

发行人的总经理：郑文武

发行人的财务负责人：邓代蛟

发行人的其他高级管理人员：徐飞、曾上

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

发
行
人

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和行业经营信息

基
础
设
施

公司是乐山高新区唯一的基础设施建设主体及乐山市市属唯一的工业投资平台，主要在“一总部三基地”范畴内从事基础设施建设及工业投资，负责一总部三基地范畴内的土地开发整理、污水处理、基础设施建设和市重点工业项目投资等，业务区域专营性强。公司在区域经济发展中发挥着不可替代的作用，在乐山高新区基础设施建设中处于主导地位。随着乐山市建设进程的快速推进，公司的业务规模将迅速扩大，垄断地位将进一步得到加强，公司经营前景良好。

服

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

河
全
道

（二）新增业务板块

报告期内新增业务板块

开
采

是

否

、

贸

易

等

业

务

为

主

要

（三） 主营业务情况

1. 主营业务分板块、分产品情况

(1) 各业务板块基本情况

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 (%)
土地开发整理收入			-	-	38,883,557.80	39,175,641.57	-0.75%	4.16%
基础设施建设收入	803,589,689.54	795,197,544.57	1.04%	52.32%	115,488,290.50	102,254,401.70	11.46%	12.35%
砂石销售收入	268,309,628.79	196,797,805.12	26.65%	17.47%	615,032,216.98	501,538,550.97	18.45%	65.78%
贸易收入	387,786,481.93	385,915,045.48	0.48%	25.25%	138,999,344.55	134,181,816.01	3.47%	14.87%
其他	76,143,750.51	46,101,780.55	39.45%	4.96%	26,640,285.47	20,765,255.58	22.05%	2.85%
合计	1,535,829,550.77	1,424,012,175.72	7.28%	100%	935,043,695.30	797,915,665.83	14.67%	100%

(2) 各业务板块分产品（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），或者虽然未达到占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上这一条件，但在所属业务板块中收入占比最高的产品（或服务）

产品或服务	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
基础设施建设收入	基础设施建设收入	803,589,689.54	795,197,544.57	1.04%	595.82%	677.67%	-90.92%

		94 · 55 47				
砂石销售收入	砂石销售收入	21 69 86 , 37 09 97 , 68 20 85 · 71 92	26.65%	-56.37%	-60.76%	44.44%
		33 88				
贸易收入	贸易收入	75 , 79 81 65 , 40 84 15 · 94 38	0.48%	178.98%	187.61%	-86.17%
其他	其他	74 66 , 11 40 31 , 77 58 00 · 55 15	39.45%	4.96%	122.01%	78.91%
合计		11 , 54 32 54 , ,	—	71.38%	58.90%	—

養食

各业务板块营

口
口

𧈧服

务

双蕖

双蕖

城隍

齊國

圈建

冥鈔

指壓寸

卷六

火垂

和展率

机筭遇

指标

迷肉公

聖德

換空型

縣公

癸卯年

四

公司营业收入持续上升，但主营业务中各项业务波动较大。公司将进一步提升管理水平，提高各主营业务板块的专业性和稳定性，促进公司高质量可持续发展。

夷和

耕盤

選擇, 標

烤肉

社會

對

信息披露事务管理和职责、信息披露流程、信息披露路径和方式等，严格按照《公司法》、《证券法》、《企业债券管理条例》等相关规定，履行公司及相关信息披露义务人的信息披露义务。公司建立信息披露管理制度，包括加强信息披露事务管理，保护投资者合法权益。

（三） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易类型	该类关联交易的金额	单位
租金收入	4,202,486.31	元
资金使用费	13,394,851.56	元
会议费	456.88	元
电费	927.72	元

2. 其他关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

关联交易类型	该类关联交易的金额	单位
应收关联方款项	1,131,061,266.35	元
应付关联方款项	3,254,344,550.53	元

3. 担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计占发行人上年末净资产百分之一百以上的

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 是 ☒ 否

（五） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐ 是 ☒ 否

（六） 发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

☐ 是 ☒ 否

乐山高新投资发展（集团）有限公司

第二节 债券事项

一、公司信用类债券情况

（一） 结构情况

截止报告期末，发行人口径有息债务余额 95.80 亿元，其中公司信用类债券余额 10.00 亿元，占有息债务余额的 10.49%；银行贷款余额 32.28 亿元，占有息债务余额的 33.87%；非银行金融机构贷款 7.26 亿元，占有息债务余额的 7.62%；其他有息债务余额 45.76 亿元，占有息债务余额的 48.02%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内（含）；	6 个月（不含）至 1 年（含）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	
信用类债券			10.00			10.00
银行贷款		2.06	5.89	3.22	21.11	32.28
非银行金融贷款		1	1		5.26	7.26
其他有息负债		1.76	0.93	17.49	25.57	45.76

截止报告期末，发行人层面发行的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 0 亿元，非金融企业债务融资工具余额 10 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2022 年内到期或回售偿付。

（二） 债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位

1、债券名称	2022 年元
币种：人民币	
乐山高新投资发展（集团）有限	

	乐山高新投资发展（集团）有限公司公司债券年度报 告（年）	公司 公司 债券
2、债券简称		22 乐山 高投 债、 22 乐高 债
3、债券代码		22 80 04
		4. IB 、 18 42 29 、S H
4、发行日		20 22 年 1 月 24 日
5、起息日		20 22 年 1 月 25 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日		-
7、到期日		20 29 年 1 月 25 日

8、债券余额	乐山高新投资发展（集团）有限公司公司债券年度报告（年）	4.30 亿元
9、截止报告期末的利率(%)		5.98
10、还本付息方式		本次债券为7年期，同时设置本金提前偿付条款，第3年、第4年、第5年、第6年、第7年分别按照

	债券发行总额 20 % 、 20 % 、 20 % 、 20 % 、 20 % 、 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	申万宏源证券有限公司
13、受托管理人（如有）	不适用
14、投资者适当性安排（如适用）	承

	销团成员设置的发行网点向境内机构投资者发行
	行，交易所系统网下向机构投资者协议发行
、适用的交易机制	采取竞价、报价、询价和协

乐山高新投资发展（集团）有限公司	议交易方式
、是否存在终止上市的风险（如适用）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 ☐ 本公司的债券有选择权条款

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

√ 本公司所有公司债券均不含投资者保护条款 ☐ 本公司的债券有投资者保护条款

四、公司债券报告期内募集资金使用情况

☐ 本公司所有公司债券在报告期内均未使用募集资金

√ 本公司的债券在报告期内使用了募集资金

债券代码	22 乐山高投债、22 乐高债	单位：亿元
币种：人民币		
募集资金总额	4.30	
募集资金报告期内使用金额	3.30	
募集资金	1.00	

期未余额		乐山高新投资发展（集团）有限公司公司债券年度报告（年）
报告期内募集资金专项账户运作情况	专项账户运作情况良好	
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券发行规模为亿	
是否调整或改变募集资金用途	☐ 是 ☒ 否	

调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用	乐山高新投资发展（集团）有限公司公司债券年度报告（年）
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否	

乐 山 高 新 投 资 发 展 （ 集 团 ） 有 限 公 司 公 司 债 券 年 度 报 告 （ 年 ）	报告期内募集资金的违规使用情况（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
	报告期内募集	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

资金使用是否符合地方政府债务管理规定	
报告	乐山高新投资发展（集团）有限公司公司债券年度报告（年）
报告期内募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

)		乐山高新投资发展（集团）有限公司公司债券年度报告（年）
截至报告期末实际的募集资金使用用途	共使用募集资金 3.30 亿元，其中 1.98 亿元用于募投项目，1.32 亿元用于补充流动资金	
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	√是 □否	
募集资金用途是否	目前项目仍在建设中，暂未产生运营效益	

包含用于项目建设，项目的进展情况、运营效益（如有）	乐山高新投资发展（集团）有限公司公司债券年度报告（年）
---------------------------	-----------------------------

五、公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

☐适用 ☒不适用

六、公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）截至报告期末担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

☒适用 ☐不适用

债券名称、担保、偿债计划及	乐山高新 为了充分
---------------	--

其他偿债保障措施内容		乐山高新投资发展（集团）有限公司公司债券年度报告（年）
担保、偿债计划及其他		
偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	无	
报告期内	未执行	

担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	乐山高新投资发展（集团）有限公司公司债券年度报告（年）
-----------------------	-----------------------------

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
办公地址	北京市 上海市
签字注册会计师姓名	刘祁、魏志华

（二）受

债券受托管理人	2280044. IB、184229. SH
债券简称	22 乐山高投债、22 乐高债
名称	申万宏源证券有限公司
办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
联系人	陈柯羽
联系电话	13681957461

(三) 资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	2280044.IB、184229.SH	乐山高新投资发展（集团）有限公司
债券简称	22 乐山高投债、22 乐高债	公司债券
名称	联合资信评估股份有限公司	债券年度
办公地址	北京市朝	报告（年）

(四) 报告期内中介机构变更情况

□适用 √不适用

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

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

1. 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年发布的新金融工具准则	经本公司第一届董事会第八十二次会议决议通过	(1)
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	根据国家财政部颁布的规定要求执行	(2)
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》	根据国家财政部颁布的规定要求执行	(3)

执行上述新准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	重分类影响数	重新计量影响数	2021 年 1 月 1 日
应收账款	549,683,818.60	-92,710,921.47		456,972,897.13
其他应收款	2,514,741,029.36	-995,000,000.00		1,519,741,029.36
存货	4,001,997,506.41	-100,005,389.36		3,901,992,117.05

项目	2020 年 12 月 31 日	重新分类影响数	重新计量影响数	2021 年 1 月 1 日
合同资产		92,710,921.47		92,710,921.47
可供出售金融资产	803,509,772.80	803,509,772.80		
其他非流动金融资产		1,805,084,663.90		1,805,084,663.90
使用权资产			6,588,491.52	6,588,491.52
递延所得税资产	1,613,223.99		-758,322.77	854,901.22
其他非流动资产	141,224,844.94	100,005,389.36		241,230,234.30
资产总计	21,671,157,697.07	6,574,891.10	5,830,168.75	21,683,562,756.92
预收账款	381,065,461.87	366,820,794.69		14,244,667.18
合同负债		361,345,064.91		361,345,064.91
其他流动负债		5,421,399.01		5,421,399.01
一年内到期的非流动负债	771,090,028.41		26,579.90	771,116,608.31
租赁负债			3,254,638.42	3,254,638.42
其他应付款	2,422,443,145.59		3,307,273.20	2,425,750,418.79
递延所得税负债	9,972,942.12		885,400.00	10,858,342.12
其他非流动负债		54,330.77		54,330.77
负债总计	8,850,588,511.73		7,473,891.52	8,858,062,403.25
其他综合收益	416,250.00		-416,250.00	
盈余公积	19,576,878.81		159,741.83	19,736,620.64
未分配利润	176,416,197.36		3,875,176.50	180,291,373.86
少数股东权益	4,356,487,577.74		1,312,500.00	4,357,800,077.74
股东权益合计	12,820,569,185.34		4,931,168.33	12,825,500,353.67

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

会计政策变更说明：

（1） 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2021 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2020 年度的财务报表未予重述。

(2) 执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	重分类影响数	重新计量影响数	2021 年 1 月 1 日
其他应收款	2,514,741,029.36	-995,000,000.00		1,519,741,029.36
可供出售金融资产	803,509,772.80	-803,509,772.80		
其他非流动金融资产		1,805,084,663.90		1,805,084,663.90
递延所得税资产	1,613,223.99		-758,322.77	854,901.22
递延所得税负债	9,972,942.12		885,400.00	10,858,342.12
其他综合收益	416,250.00		-416,250.00	
盈余公积	19,576,878.81		159,741.83	19,736,620.64
未分配利润	176,416,197.36		3,875,176.50	180,291,373.86
少数股东权益	4,356,487,577.74		1,312,500.00	4,357,800,077.74

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

(3) 执行新收入准则对本公司的影响

本公司根据在执行新收入准则时，本公司仅对首次执行日尚未执行完成的合同的累计影响数进行调整。

执行新收入准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	重分类影响数	重新计量影响数	2021 年 1 月 1 日
应收账款	549,683,818.60	-92,710,921.47		456,972,897.13
存货	4,001,997,506.41	-100,005,389.36		3,901,992,117.05
合同资产		92,710,921.47		92,710,921.47
其他非流动资产	141,224,844.94	100,005,389.36		241,230,234.30
预收账款	381,065,461.87	-366,820,794.69		14,244,667.18
合同负债		361,345,064.91		361,345,064.91
其他流动负债		5,421,399.01		5,421,399.01
其他非流动负债		54,330.77		54,330.77

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此

所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

(4) 执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。

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

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：

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

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	累积影响金额（注 1）	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		6,588,491.52	6,588,491.52
一年内到期的非流动负债	771,090,028.41	26,579.90	771,116,608.31
租赁负债		3,254,638.42	3,254,638.42
其他应付款	2,422,443,145.59	3,307,273.20	2,425,750,418.79

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

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

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

适用 ☒ 不适用

四、资产情况

(一) 资产变动情况

适用 ☐ 不适用

单位：
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				
预付款项				
其他流动资产				
可供出售金融资产				
长期股权投资				
在建工程				
递延所得税资产				
其他非流动资产				

发生变动的原因：

、货币资金

（二）资产受限情况

较去资产受限情况概述

适用 ☐ 不适用

末大

资产受限情况概述	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	单位：元 币种：人民币
增加，受限资产类别别存款增加所致；资金预付应收款账去年末存下货降较多，主要系	1,322,322,150.52	212,000.00		16.03%	
	617,652,796.17	7,504,305.90		1.21%	
	4,278,414,68	3,262,466,10		76.25%	

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
	1.05	6.10		
投资性房地产	687,509,000.00	471,482,000.00		68.58%
固定资产	812,213,748.46	681,980,689.78		83.97%
无形资产	9,760,038,351.01	3,743,757,551.21		38.36%
在建工程	3,576,817,171.57	351,614,104.40		9.83%
其他非流动资产	938,424,882.49	250,000,000.00		26.64%
合计	21,993,392,78	8,980,804,757.39	—	—

乐山高新投资发展（集团）有限公司公司债券年度报告（年）

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
	1.27			

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产百分之十

☐适用 ☒不适用

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

直接或间接持有的重要子公司股权截止报告期末存在的权利受限情况：

☐适用 ☒不适用

五、负债情况

（一） 负债变动情况

公司适用 ☐不适用

期末余额	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（%）
余额	短期借款	550,000,000	3.36%	413,000,000	33.17%
变动	应付票据	230,000,000	1.41%	60,000,000	283.33%
比例	应付账款	927,999,660.9	5.68%	478,816,017	93.81%
超过	预收款项	4,053,560.98	0.02%	381,065,461.9	-98.94%
的负债项目	应交税费	88,155,223.17	0.54%	50,244,326.15	75.45%
	其他应付款	4,391,106,459	26.86%	2,422,443,146	81.27%
	一年内到期的非流动负债	1,201,823,830	7.35%	771,090,028.4	55.86%
	长期借款	4,317,104,263	26.41%	1,850,605,262	133.28%
	应付债券	1,668,201,989	10.20%	574,947,973.6	190.15%

长期应付款	2,298,085,736	14.06%	1,677,753,680	36.97%
-------	---------------	--------	---------------	--------

发生变动的的原因:

、短期借款较去年增加主要系子公司乐山乐高健康产业有限公司、乐山嘉新建筑工程有限公司等公司质押

借款(二)

款适用

√不适用

与三期

合并报表范围内公司报告期末不存在公司信用类债券逾期的

乐山适用

√不适用

市存(四)

有息债务及其变动情况

新逾

报告期初合并报表范围内公司有息债务总额: 71.26 亿元, 报告期末合并报表范

围内期

司有息债务总额 124.17 亿元, 有息债务同比变动 74.24%。2022 年内到期或回售的

有息

债务总额: 20.02 亿元。

为额

报告期末合并报表范围内有息债务中, 公司信用类债券余额 10.00 亿元, 占有息债务

余额超

8.05%; 银行贷款余额 56.63 亿元, 占有息债务余额的 45.60%; 非银行金融机构贷

款8.21

亿元, 占有息债务余额的 7.18%; 其他有息债务余额 48.63 亿元, 占有息债务余额

39万

元的有息债务

开发

单位: 亿元人民币

已逾

到期时间

公司

币种: 人民币

威

个月以内 (含)

增

个月

加

年

所致

年以上 (不含)

、

10.00

应付

56.63

票

3.33

据

11.66

去

5.63

年

36.01

大

1.16

幅

1.16

度

6.59

增

1.76

加

0.95

主

20.34

25.57

4

他 有 息 负 债			乐 山 高 新 投 资 发 展			8 · 6 2
-----------------------	--	--	--------------------------------------	--	--	------------------

2. 截止报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2022 年内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

（五） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

☐适用 ☒不适用

六、利润及其他损益来源情况

（一） 基本情况

报告期利润总额：158,423,673.02 元

报

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

来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 10%以上

☐适用 ☒不适用

（三） 净利润与经营性净现金流差异

9,200,733.09 元

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异的，请说明原因

☐适用 ☒不适用

七、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

☐是 ☒否

八、非经营性往来占款和资金拆借

（一） 非经营性往来占款和资金拆借余额

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

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

☐适用 ☒不适用

亿元。

(二) 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告
期否

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

发

九、对外担保情况

人

报

告

期

末

对

外

担

保

情

况

发

生

变

更

情

况

发

生

变

更

情

况

发

生

变

更

情

况

发

生

变

更

情

况

发

生

变

更

情

况

发

生

变

更

情

况

发

乐
山
高
新
投
资
发
展

(

集

团

)

有

限

公

司

公

司

债

券

发

行

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

告

报告期末对外担保的余额：11.38 亿元

报告期末对外担保的增减变动情况：8.83 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：4.99 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

报告期末净资产 10%： □是 √否

十、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

发生变更 √未发生变更

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

元

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

□适用 √不适用

□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

□适用 √不适用

□适用 √不适用

三、发行人为其他特殊品种债券发行人

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

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
- （以下无正文）

(本页无正文,为《乐山高新投资发展(集团)有限公司公司债券年度报告(2021年度)》之盖章页)

乐山高新投资发展(集团)有限公司



2022年4月29日

财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

年
月
日

编
制

单

项 目	年 日	年 日	位 元 种 人 民 币
流动资产：	高新投资发展（集团）有限公司		
货币资金			
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
公允价值计量且其变			

动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 资 产		
生 金 融 资 产		
收 票 据		
收 账 款		
收 款 项 融 资		
付 款 项		
收 保 费		
收 分 保		

账款		
收分保合同准备金		
他应收款		
中： 应收利息		
收股利		
入返售金融资产		
货		
同资产		
有待		

售资产		
年内到期的非流动资产		
他流动资产		
流动资产合计		
非流动资产：		
放贷款和垫款		
权投资		

供出售金融资产		
他债权投资		
有至到期投资		
期应收款		
期股权投资		
他权益工具投资		
他非流动		

金融资产		
资性房地产		
定资产		
建工程		
产性生物资产		
气资产		
用权资产		
形资产		
发支出		
誉		

期待摊费用		
延所得税资产		
他非流动资产		
流动资产合计		
产总计		
流动负债：		
期借款		
中央银		

行借款		
入资金		
易性金融负债		
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
生金融负债		
付		

票 据		
付 账 款		
收 款 项		
同 负 债		
出 回 购 金 融 资 产 款		
收 存 款 及 同 业 存 放		
理 买 卖 证 券 款		
理 承 销 证		

券款		
付职工薪酬		
交税费		
他应付款		
中：应付利息		
付股利		
付手续费及佣金		
付分保账款		
有		

待售负债		
年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计		
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		

付 债 券		
中 ： 优 先 股		
赁 负 债		
期 应 付 款		
期 应 付 职 工 薪 酬		
计 负 债		
延 收 益		
延 所 得 税 负		

债		
他非 流动 负债		
流 动 负 债 合 计		
债 合 计		
所 有 者 权 益 （ 或 股 东 权 益 ） ：		
收 资 本 （ 或 股 本 ）		
他 权		

益 工 具		
中 ： 优 先 股		
本 公 积		
： 库 存 股		
他 综 合 收 益		
项 储 备		
余 公 积		
般 风 险 准 备		
分 配		

利 润		
属于母 公司所有 者权益（ 或股东权 益）合计		
数股 东权 益		
有者 权益（ 或股 东权 益）合 计		
债		

和所有者权益（或股东权益）总计		
-----------------	--	--

公司 负责 编制	母公司资产负债表		单 位 元 币 种 人 民 币
	年		
	月		
	日		
项目	年	年	
修改	日	日	
编制	高新投资发展（集团）有限公司		
主管			
会计			
工作			
负责人			
：易			
邓性			
代金			
蛟融			
会计	机构负责人：魏强		
资产			
公允价			

值 计 量 且 其 变 动 计 入 当 期 损 益 的 金 融 资 产		
生 金 融 资 产		
收 票 据		
收 账 款		
收 款 项 融 资		
付 款 项		
他		

应 收 款		
中 ： 应 收 利 息		
收 股 利		
货		
同 资 产		
有 待 售 资 产		
年 内 到 期 的 非 流 动 资 产		
他 流 动 资 产		

动 资 产 合 计		
非 流 动 资 产 ：		
权 投 资		
供 出 售 金 融 资 产		
他 债 权 投 资		
有 至 到 期 投 资		
期 应 收 款		
期 股		

权 投 资		
他 权 益 工 具 投 资		
他 非 流 动 金 融 资 产		
资 性 房 地 产		
定 资 产		
建 工 程		
产 性 生 物 资 产		
气 资		

产		
用 权 资 产		
形 资 产		
发 支 出		
誉		
期 待 摊 费 用		
延 所 得 税 资 产		
他 非 流 动 资 产		
流 动 资 产 合 计		

产总计		
流动负债：		
期借款		
易性金融负债		
公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
生金		

融 负 债		
付 票 据		
付 账 款		
收 款 项		
同 负 债		
付 职 工 薪 酬		
交 税 费		
他 应 付 款		
中 ： 应 付 利 息		
付 股		

利		
有待售 负债		
年内到期的 非流动负债		
他 流动负债		
动 负债合计		
非 流动 负债：		
期 借款		
付 债券		

中 ： 优 先 股		
赁 负 债		
期 应 付 款		
期 应 付 职 工 薪 酬		
计 负 债		
延 收 益		
延 所 得 税 负 债		
他 非		

流 动 负 债		
流 动 负 债 合 计		
债 合 计		
所 有 者 权 益 （ 或 股 东 权 益 ） ：		
收 资 本 （ 或 股 本 ）		
他 权 益 工 具		

中 ： 优 先 股		
本 公 积		
： 库 存 股		
他 综 合 收 益		
项 储 备		
余 公 积		
分 配 利 润		
有 者 权 益 （ 或 股		

东 权 益 ） 合 计		
债 和 所 有 者 权 益 （ 或 股 东 权 益 ） 总 计		

公
司
负
责
人

合并利润表

年
月

单

项目	年年度	年年度	位
一、营业总收入			元
其中：营业收入			币
利息收入			种
已赚保费			人民币
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本			
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			

代

会计机构负责人：魏强

分保费用		
税金及附加	■	■
销售费用	■	■
管理费用	■	■
研发费用		
财务费用	■	■
其中：利息费用	■	■
利息收入	■	■
加：其他收益	■	■
投资收益（损失以 “－”号填列）	■	■
其中：对联营企业和 合营企业的投资收益	■	■
以摊余成本计 量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以 “－”号填列）		
净敞口套期收益（损 失		
公允价值变动收益 （损失以“－”号填列）	■	■
信用减值损失（损失 以	■	■
资产减值损失（损失 以	■	■
资产处置收益（损失 以“－”号填列）		■
三、营业利润（亏损以 “－”号填列）	■	■
加：营业外收入	■	■
减：营业外支出	■	■
四	■	■
减：所得税费用	■	■
五	■	■
（一）按经营持续性分类		
特	■	■
终		
（二）按所有权归属分类		
归属于母公司股东的净利润 （	■	■
少	■	■
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		
（2）权益法下不能转损益的其		
（3）其他权益工具投资公允价		
（4）企业自身信用风险公允价		
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		
（2）其他债权投资公允价值变		
（3）可供出售金融资产公允价		
（4）金融资产重分类计入其他		
（5）持有至到期投资重分类为		
（6）其他债权投资信用减值准		
（7）现金流量套期储备（现金		
（8）		
（9）		
（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		
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		
（二）归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（1）		
（2）		

母公司利润表

年

月

单

项目	年年度	年年度	单位
一、营业收入			元
减：营业成本			币种
税金及附加			人民币
销售费用			
管理费用			
研发费用			
财务费用			
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
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			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以			
资产减值损失（损失以			
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）			
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）			
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）			
（一）持续经营净利润（			
（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		
重新计量设定受益计划变动额		
权益法下不能转损益的其他综合收益		
其他权益工具投资公允价值变动		
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		
权益法下可转损益的其他综合收益		
其他债权投资公允价值变动		
可供出售金融资产公允价值变动损益		
金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
其他债权投资信用减值准备		
现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
外币财务报表折算差额		
其他		
六、综合收益总额		
七、每股收益：		
（		
（		

公司负责人
吴峻松
主管会计工作负责人

合并现金流量表

年
月

单
位
：

项目	年年度	年年度
经营		币种：人民币

活动产生的现金流量：		
售商品、提供劳务收到的现金		
户存款和同业存放款项净增加额		
中央银行		

借款净增加额		
其他金融机构拆入资金净增加额		
到原保险合同保费取得的现金		
到再保业务现金净		

额		
户储金及投资款净增加额		
取利息、手续费及佣金的现金		
入资金净增加额		
购业务资金净增加		

额		
理 买 卖 证 券 收 到 的 现 金 净 额		
到 的 税 费 返 还		
到 其 他 与 经 营 活 动 有 关 的 现 金		
营 活 动 现 金 流 入 小		

计		
买商品、接受劳务支付的现金		
户贷款及垫款净增加额		
放中央银行和同业款项净增加额		
付原		

保险合同赔付款项的现金		
出资金净增加额		
付利息、手续费及佣金的现金		
付保单红利的现金		
付		

给职工及为职工支付的现金		
付的各项税费		
付其他与经营活动有关的现金		
营活动现金流出小计		

营 活 动 产 生 的 现 金 流 量 净 额		
二、投资活动产生的现金流量：		
回 投 资 收 到 的 现 金		
得 投 资 收 益 收 到 的		

现金		
置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
置子公司及其他营业单位收到的现金		

净 额		
到 其 他 与 投 资 活 动 有 关 的 现 金		
资 活 动 现 金 流 入 小 计		
建 固 定 资 产 、 无 形 资 产 和 其 他 长 期 资 产		

支付的现金		
资支付的现金		
押贷款净增加额		
得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
付其他与		

投资活动有关的现金		
资活动现金流出小计		
资活动产生的现金流量净额		
三、筹资活动产生的现金流		

量：		
收投资收到的现金		
中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
得借款收到的现金		
到其他与		

筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现		

金		
中： 子公司支付给少数股东的股利、利润		
付其他与筹资活动有关的现金		
资活动现金流出小计		

资 活 动 产 生 的 现 金 流 量 净 额		
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		
：期初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及现金等价物余额		

公司负责人：吴松蛟

母公司现金流量表

年

月

项目	年年度	年年度	单位
吴松蛟：经营活动产生			元 币种 人民币

负责人：邓代蛟

生 的 现 金 流 量 ：		
售 商 品 、 提 供 劳 务 收 到 的 现 金		
到 的 税 费 返 还		
到 其 他 与 经 营 活 动 有 关 的 现 金		
营		

活动现金流入小计		
买商品、接受劳务支付的现金		
付给职工及为职工支付的现金		
付的各项税费		

付其他与经营活动有关的现金		
营活动现金流出小计		
营活动产生的现金流量净额		
二、投资活动产生		

的现金流量：		
回投资收到的现金		
得投资收益收到的现金		
置固定资产、无形资产和其他长期资产		

收回的现金净额		
置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
到其他与投资活动有关的现金		
资活动		

现金流入小计		
建造固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
取得子公司及其他		

营业单位支付的现金净额		
付其他与投资活动有关的现金		
资活动现金流出小计		
资活动产生的现金		

流量净额		
三、筹资活动产生的现金流量：		
收投资收到的现金		
得借款收到的现金		
到其他与筹资活		

动有关的现金		
资活动现金流入小计		
还债务支付的现金		
配股利、利润或偿付利息支付的现金		
付		

其他与筹资活动有关的现金		
资活动现金流出小计		
资活动产生的现金流量净额		
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		
：期初现金及现金等价物余额		
六、期末现金及		

现金等 价物余 额		
-----------------	--	--

公司负责人：
吴峻松
主管会计工作负责人：
邓代蛟

会计机构负责人：魏强

