

---

**岳阳惠临投资发展有限公司**

**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。

中审众环会计师事务所（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

投资者在评价和购买本公司发行的公司债券前，应认真考虑各项可能对公司债券偿付、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“风险因素”等有关章节。截至本报告披露日，公司债券面临的风险因素与《募集说明书》中所披露的风险因素没有重大变化。除此之外，本公司 2022 年面临的重大风险与 2021 年基本保持一致，无重大变化。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	7
五、 公司业务和经营情况.....	8
六、 公司治理情况.....	11
七、 环境信息披露义务情况.....	12
第二节 债券事项.....	12
一、 公司信用类债券情况.....	12
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	18
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.....	19
四、 公司债券募集资金使用情况.....	21
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.....	23
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	23
七、 中介机构情况.....	27
第三节 报告期内重要事项.....	28
一、 财务报告审计情况.....	28
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	28
三、 合并报表范围调整.....	29
四、 资产情况.....	29
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	30
六、 负债情况.....	32
七、 利润及其他损益来源情况.....	33
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.....	34
九、 对外担保情况.....	34
十、 重大诉讼情况.....	35
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	35
十二、 向普通投资者披露的信息.....	35
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	35
一、 发行人为可交换债券发行人.....	35
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.....	35
三、 发行人为绿色债券发行人.....	35
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	36
五、 其他特定品种债券事项.....	36
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	36
第六节 备查文件目录.....	37
财务报表.....	39
附件一： 发行人财务报表.....	39

## 释义

发行人、公司、本公司、惠临投资	指	岳阳惠临投资发展有限公司
股东会、董事会、监事会	指	岳阳惠临投资发展有限公司股东会、董事会、监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
会计师事务所	指	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)
《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》
公司章程	指	《岳阳惠临投资发展有限公司公司章程》
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日(不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的法定节假日和/或休息日)
交易日	指	上海证券交易所的营业日
报告期	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	岳阳惠临投资发展有限公司
中文简称	岳阳惠临
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	刘辉
注册资本（万元）	6,667.00
实缴资本（万元）	6,667.00
注册地址	湖南省岳阳市 临湘市长盛西路 42 号
办公地址	湖南省岳阳市 临湘市长盛西路 42 号
办公地址的邮政编码	414300
公司网址（如有）	无
电子信箱	549912709@qq.com

### 二、信息披露事务负责人

姓名	吴大庆
在公司所任职务类型	√ 董事 √ 高级管理人员
信息披露事务负责人 具体职务	财务负责人
联系地址	临湘市人力资源与社会保障局 8 楼
电话	0730-3711319
传真	0730-1766889
电子信箱	549912709@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：岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：岳阳市人民政府国有资产监督管理委员会

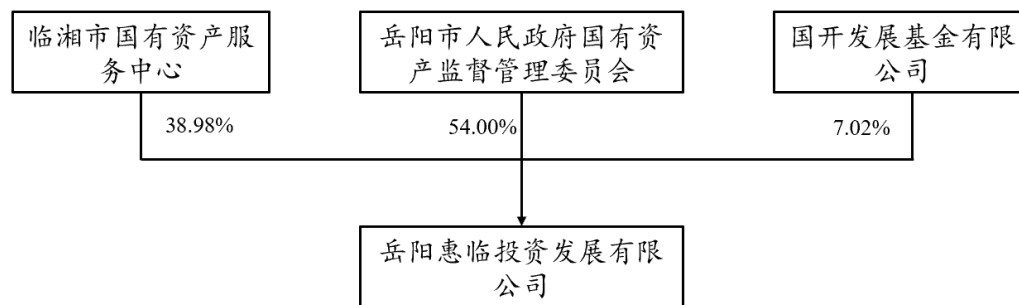
报告期末控股股东资信情况：报告期末控股股东资信情况良好

报告期末实际控制人资信情况：报告期末控股股东资信情况良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权<sup>1</sup>受限情况：54%，不存在股权受限情况

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：54%，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	彭小琛	董事、总经理	董事、总经理离任	2022 年 7 月 20 日	2022 年 7 月 26 日

<sup>1</sup>均包含股份，下同。

监事	万定保	监事会主席	监事会主席 离任	2022 年 7 月 20 日	2022 年 7 月 26 日
董事	彭晓鹏	董事、总经 理	董事、总经 理变更	2022 年 7 月 20 日	2022 年 7 月 26 日
监事	任其	监事	监事变更	2022 年 7 月 20 日	2022 年 7 月 26 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、高级管理人员总人数 14.29%。

## （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：刘辉

发行人的董事长或执行董事：刘辉

发行人的其他董事：彭晓鹏、方华云、夏斌、孙红斌、刘为、吴大庆

发行人的监事：杨朝军、易向荣、左尚、梅伟华、任其

发行人的总经理：彭晓鹏

发行人的财务负责人：吴大庆

发行人的其他非董事高级管理人员：李军辉、刘朝曦

## 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

发行人作为岳阳市主要的城市基础设施投资建设主体，以项目代建、征拆迁服务以及土地转让为主要经营业务。近年来，项目代建收入、征拆迁服务收入和土地转让收入为公司主营业务收入来源。根据临政函〔2003〕22 号文《关于同意成立临湘市城市建设投资开发有限责任公司的批复》以及发行人营业执照营业范围的界定，发行人具备土地开发整理、基础设施建设及土地转让的业务资质。

发行人的业务范围：筹集城市建设资金、负责对国有资产投资项目、城市建设投资项目及资金使用、国家开发项目投资的管理、土地开发与经营、城市公共停车场建设与运营、环境综合治理投资建设、农村基础设施建设、临湘市人民政府授权管理的其它业务，房屋租赁、自有厂房租赁。（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）

#### （1）代建项目业务

发行人代建项目主要为城市基础设施建设类业务。根据发行人与岳阳市人民政府签订的《岳阳市城市基础设施项目建设及土地整理开发合作协议书》，为推进当地城市基础设施建设，岳阳市人民政府授予发行人对岳阳市城市基础设施建设项目进行投资、融资和施工建设、按规定使用项目建设用地、并独家享有代建项目收益权。同时岳阳市下属临湘市人民政府每年根据城市规划，授予发行人以代建投资建设的模式承担一定的基础设施建设任务。

在代建投资建设模式下，项目前期费用、工程勘察费用、工程设计费用和工程投资等全部支出由发行人先行垫付，项目完工后由临湘市财政投资评审中心评审并出具评审确认表，由临湘市财政局根据审计结果进行结算和支付，代建报酬以具体项目为准。



## （2）征拆迁服务业务

根据发行人与岳阳市人民政府签订的《岳阳市城市基础设施项目建设及土地整理开发合作协议书》，为加快当地城区内征地拆迁安置工作，岳阳市及临湘市政府采取委托大包干的方式，将土地征拆迁涉及的土地整理、土地征收、房屋拆迁、迁坟补偿、杆线迁移、构筑物补偿、工作经费、奖励经费等一切与征地拆迁安置相关的工作委托发行人进行，征地拆迁安置过程中支付的所有费用由发行人先行垫付，政府于每年年底前，根据发行人当年度征地拆迁垫付投入按照成本加成 30.00%比例支付工作经费、垫付资金及占用费，年度垫付资金由临湘市政府指定临湘市财政投资评审中心核定。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

### （1）基础设施建设行业基本情况

城市基础设施建设是城市正常运行、国民经济可持续发展的重要物质基础，是城市建设发展实现现代化的必要保障，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推进作用。长期以来，中央和地方各级政府对基础设施建设给予高度重视，并相继出台国家产业政策关于城市基础设施建设的重点扶持意见和鼓励措施。随着我国城镇化水平的不断提高，大量的基础设施建设任务给我国基础设施建设行业带来了空前的机遇和广阔的前景。

### （2）土地开发整理行业

土地开发整理，是指在土地出让前，按照土地利用总体规划或城镇体系规划所确定的目标和用途，通过对土地进行勘测、设计、拆迁、维护、整治和基础设施配套建设，对国有土地进行开发和再开发的活动。通常情况下，土地开发整理是由政府或其授权委托的企业，对一定区域范围内的城市国有土地、乡村集体土地进行前期开发，并进行适当的市政基础设施和社会公共配套设施建设，使该区域土地达到“三通一平”、“五通一平”或“七通一平”的建设条件，之后进行有偿出让或转让的过程。通过土地使用权出让或转让，土地开发企业可获取经济收益，同时，城市土地开发与运营盘活了存量土地，土地开发有利于实现资源的最优化配置，推动城市的可持续发展。

土地一级开发行业受宏观经济环境、城市化进程、工业发展、房地产业发展的影响，与经济发展周期密切相关。自 1998 年我国住房体制改革以来，房地产市场伴随经济的高增长蓬勃发展，土地开发市场也随之快速增长。

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

报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况未发生重大变化。

## （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：万元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占 比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占 比 (%)
代建项目收入	126,665.11	107,688.17	14.98	99.48	103,257.87	86,736.61	16.00	98.35
征拆迁服务收入	0.00	0.00	-	-	1,604.97	1,296.32	19.23	1.53
试钓收入	0.82	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00	-	-
广告收入	28.90	66.69	-130.77	0.02	44.07	137.63	-212.26	0.04
物业费收入	83.92	81.40	3.00	0.07	88.00	59.94	31.89	0.08
供水收入	551.01	217.72	60.49	0.43	0.00	0.00	-	-
合计	127,329.75	108,053.99	15.14	100.00	104,994.92	88,230.50	15.97	100.00

##### （2）各产品（或服务）情况

☐适用 ☒不适用

业务情况不适用，已在“业务板块情况”中披露

#### 2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

1、征拆迁服务收入：报告期内营业收入、营业成本、毛利率下降 100%，主要系报告期内无政府征迁项目，征拆迁服务收入为零。

2、试钓收入：主要系报告期内新增试钓收入 8150 元所致。

3、广告收入：报告期内营业收入降低 34.43%，营业成本降低 51.54%，毛利率增加 38.39%，主要系报告期内广告业务对业务成本进行控制，下降幅度较大所致。

4、物业费收入：报告期内营业成本增加 35.80%，毛利率下降 90.58%，主要系报告期内物业费收入成本增加所致。

5、供水收入：主要系报告期内新增供水收入 551.01 万元所致。

### （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

发行人将在岳阳市委、市政府的领导支持下按照岳阳市经济发展战略、产业策略的指导下，深入学习贯彻党的十九大精神，继续强化基础设施建设、土地开发整理的投资建设职能，并在原有棚户区改造项目的基础上继续加大保障房开发建设的经营力度，同时加快推进城市停车场项目建设进度，力求将基础设施建设、土地开发整理与特色小镇建设结合形成立体经营，切实并充分落实岳阳市范围内的生态民生工程，全面保障城市、乡镇、矿区居民的生产生活安全，切实改善当地居民的生活水平。

## 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

### 1) 公司未来可能面临的风险

发行人从事的经营领域主要涉及城市基础设施建设、土地开发整理等行业，属于国家支持发展的行业。在我国国民经济发展的不同阶段，国家和地方产业政策会有不同程度的调整。国家的固定资产投资、税收政策调整、环境保护、城市规划、土地利用与开发、地方政府支持度、城市基础设施建设投融资等政策变化可能会影响发行人的经营管理活动，也会在在一定程度上影响发行人的盈利水平。

### (2) 对公司的影响

发行人主营业务收入结构发生变化，受当地城市建设推进，2021 年度发行人代建项目收入进一步增加，占主营业务收入比例上升，而征拆迁服务收入和占比则大幅减少。

### (3) 公司拟采取的措施

发行人将与主管部门保持密切联系，加强对宏观经济政策、国家产业政策及国家土地、税收等政策信息的收集和研究，及时了解和判断政策变化趋势，以积极的态度适应新的环境。同时根据国家政策变化制定应对策略，对可能产生的政策风险予以充分考虑，并在现有政策条件下加强综合经营与技术创新能力，加快企业的市场化进程，提高企业整体运营效率，增强自身的积累，提升公司的可持续发展能力，尽量降低政策变动风险对公司经营带来的不确定影响。

## 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：

本公司与控股股东在业务方面已经分开，独立从事《企业法人营业执照》核准的经营范围内的业务，具有独立完整的业务及自主经营能力。

本公司与控股股东在资产方面已经分开，对生产经营中使用的房产、设施、设备以及商标等无形资产拥有独立完整的产权，该等资产可以完整地用于从事公司的生产经营活动。

本公司与控股股东在机构方面已经分开，不存在与控股股东合署办公的情况；公司依据法律法规、规范性文件及公司章程的规定设立了董事会、监事会等机构，同时建立了独立的内部组织机构，各部门之间职责分明、相互协调，独立行使经营管理职权。

本公司与控股股东在人员方面已经分开，公司在劳动、人事及工资管理等方面独立于控股股东。

本公司与控股股东在财务方面已经分开，设立了独立的财务会计部门，具有独立的会计核算体系和财务管理制度，依法独立核算并独立进行财务决策；公司拥有独立的银行账号和税务登记号，依法独立纳税。

### (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

在关联交易制度方面，发行人制定了《关联交易决策制度》，明确规定公司的关联方范围及不构成关联方的情形；规定了关联交易范围和关联交易基本原则；公司严格按照企业会计准则关于关联方交易的相关规定，对关联方交易进行账务处理。在确定关联交易价格时，按照公平、公正、公开以及等价有偿的原则确定。

信息披露安排：在债券存续期内，发行人发生可能影响其偿债能力的重大关联交易事项时，应在知悉后立即书面通知受托管理人，并按照相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件的规定及时披露临时报告，说明事件的起因、目前的状态和可能产生的后果。

### (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

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
其他应收款	0.35
其他应付款	1.31

## 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 15.50 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	岳阳惠临投资发展有限公司 2021 年非公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	21 惠临 03
3、债券代码	178394.SH
4、发行日	2021 年 4 月 26 日
5、起息日	2021 年 4 月 29 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	2023 年 5 月 4 日
7、到期日	2023 年 4 月 29 日
8、债券余额	2.90
9、截止报告期末的利率(%)	7.10
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，同时设置本金提前偿

	还条款。在债券存续期的第 2 个计息年度末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在存续期第 3 年末偿付本期债券剩余本金的 20%。在债券存续期的第 4 个计息年度末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在存续期第 4 年末、第 5 年末、第 6 年末、第 7 年末每年分别偿付本期债券剩余本金的 25%。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中航证券有限公司
13、受托管理人	中航证券有限公司
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	岳阳惠临投资发展有限公司 2022 年度第一期超短期融资券
2、债券简称	22 惠临投资 SCP001
3、债券代码	012282856. IB
4、发行日	2022 年 8 月 15 日
5、起息日	2022 年 8 月 17 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2023 年 5 月 14 日
8、债券余额	4.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.30
10、还本付息方式	到期一次还本付息
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国民生银行股份有限公司,招商证券股份有限公司
13、受托管理人	中国民生银行股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	其他
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	岳阳惠临投资发展有限公司 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 惠临 01
3、债券代码	167421. SH
4、发行日	2020 年 9 月 9 日
5、起息日	2020 年 9 月 11 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	2023 年 9 月 11 日
7、到期日	2027 年 9 月 11 日
8、债券余额	2.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	每年付息一次。在债券存续期的第 3 个计息年度末，

	如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第 3 年末、第 4 年末每年分别按照第 3 年末未回售部分债券本金的 20%偿还本金。在债券存续期的第 5 个计息年度末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第 5 年末、第 6 年末、第 7 年末每年分别按照第 5 年末未回售部分债券本金的三分之一等额偿还本金。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中航证券有限公司
13、受托管理人	中航证券有限公司
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	岳阳惠临投资发展有限公司 2020 年非公开发行项目收益专项公司债券(第二期)(品种二)
2、债券简称	20 惠临 03
3、债券代码	177457.SH
4、发行日	2020 年 12 月 22 日
5、起息日	2020 年 12 月 24 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	2023 年 12 月 24 日
7、到期日	2027 年 12 月 24 日
8、债券余额	4.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.50
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本。在债券存续期的第 3 个计息年度末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第 3 年末、第 4 年末每年分别按照第 3 年末未回售部分债券本金的 20%偿还本金。在债券存续期的第 5 个计息年度末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第 5 年末、第 6 年末、第 7 年末每年分别按照第 5 年末未回售部分债券本金的三分之一等额偿还本金。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	华泰联合证券有限责任公司
13、受托管理人	华泰联合证券有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	岳阳惠临投资发展有限公司 2023 年度第一期超短期融资券
2、债券简称	23 惠临投资 SCP001
3、债券代码	012381610.IB

4、发行日	2023 年 4 月 19 日
5、起息日	2023 年 3 月 21 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 1 月 16 日
8、债券余额	4.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.50
10、还本付息方式	到期一次还本付息
11、交易场所	银行间
12、主承销商	中国民生银行股份有限公司,长江证券股份有限公司
13、受托管理人	中国民生银行股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	其他
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	岳阳惠临投资发展有限公司 2021 年非公开发行项目收益专项公司债券(第二期)
2、债券简称	21 惠临 02
3、债券代码	177913.SH
4、发行日	2021 年 2 月 5 日
5、起息日	2021 年 2 月 9 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 2 月 9 日
7、到期日	2028 年 2 月 9 日
8、债券余额	4.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.50
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本。在债券存续期的第 3 个计息年度末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第 3 年末、第 4 年末每年分别按照第 3 年末未回售部分债券本金的 20%偿还本金。在债券存续期的第 5 个计息年度末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第 5 年末、第 6 年末、第 7 年末每年分别按照第 5 年末未回售部分债券本金的三分之一等额偿还本金。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	华泰联合证券有限责任公司
13、受托管理人	华泰联合证券有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	岳阳惠临投资发展有限公司 2019 年非公开发行公司债券(保障性住房)(第一期)
2、债券简称	19 惠临 01
3、债券代码	151155.SH

4、发行日	2019 年 3 月 22 日
5、起息日	2019 年 3 月 26 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 3 月 26 日
8、债券余额	2.70
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中航证券有限公司
13、受托管理人	中航证券有限公司
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	岳阳惠临投资发展有限公司 2019 年非公开发行公司债券(保障性住房)(第二期)
2、债券简称	19 惠临 02
3、债券代码	151652.SH
4、发行日	2019 年 6 月 4 日
5、起息日	2019 年 6 月 5 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 6 月 5 日
8、债券余额	1.37
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中航证券有限公司
13、受托管理人	中航证券有限公司
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	岳阳惠临投资发展有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	23 惠临 01
3、债券代码	114963.SH
4、发行日	2023 年 2 月 16 日
5、起息日	2023 年 2 月 17 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 2 月 17 日
8、债券余额	3.10
9、截止报告期末的利率(%)	6.75



10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本
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	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	岳阳惠临投资发展有限公司 2022 年度第一期中期票据
2、债券简称	22 惠临投资 MTN001
3、债券代码	102281359. IB
4、发行日	2022 年 6 月 21 日
5、起息日	2022 年 6 月 22 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	2025 年 6 月 22 日
7、到期日	2027 年 6 月 22 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.40
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本。在债券存续期第三年末设置发行人调整票面利率选择权和投资人回售选择权。
11、交易场所	银行间
12、主承销商	华泰证券股份有限公司,长沙银行股份有限公司
13、受托管理人	长沙银行股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	其他
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2019 年岳阳惠临投资发展有限公司公司债券
2、债券简称	19 惠临债，19 岳阳惠临债
3、债券代码	152347. IB, 1980390. SH
4、发行日	2019 年 12 月 20 日
5、起息日	2019 年 12 月 23 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 12 月 23 日
8、债券余额	5.60
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	每年付息一次，分次还本。在债券存续期的第 3 至第 7 个计息年度末，分别按照债券发行总额 20%的比例等额偿还债券本金。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	万联证券股份有限公司
13、受托管理人	万联证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券

15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

## 二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

☐ 本公司所有公司债券均不含选择权条款 ☒ 本公司的公司债券有选择权条款

债券代码：151155.SH

债券简称：19 惠临 01

债券约定的选择权条款名称：

☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权  
☐ 其他选择权

债券代码：151652.SH

债券简称：19 惠临 02

债券约定的选择权条款名称：

☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权  
☐ 其他选择权

债券代码：167421.SH

债券简称：20 惠临 01

债券约定的选择权条款名称：

☐ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权  
☐ 其他选择权

债券代码：177457.SH

债券简称：20 惠临 03

债券约定的选择权条款名称：

☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权  
☐ 其他选择权

债券代码：177913.SH

债券简称：21 惠临 02

债券约定的选择权条款名称：

☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权  
☐ 其他选择权

债券代码：178394.SH

债券简称：21 惠临 03

债券约定的选择权条款名称：

☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权  
☐ 其他选择权

债券代码：102281359.IB

债券简称：22 惠临投资 MTN001

债券约定的选择权条款名称：

☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权  
☐ 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

√是 □否

条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等

第 1 项：报告期内触发 19 惠临 01 调整票面利率选择权，公司决定不调整本期债券后 2 年的票面利率，即 2022 年 3 月 26 日至 2024 年 3 月 25 日本期债券的票面利率仍为 7.50%（本期债券采用单利按年计息，不计复利）。报告期内触发 19 惠临 01 回售选择权，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本期债券回售情况的统计，“19 惠临 01 债券代码：151155.SH）回售有效期登记数量为 30,000 手，回售金额为 30,000,000.00 元。19 惠临 01 转售期为 2022 年 3 月 28 日-2022 年 4 月 26 日，发行人回售的 19 惠临 01 债券 0.3 亿元均未转售。截至本债券报告出具之日，19 惠临 01 债券余额为 2.70 亿元。

第 2 项：报告期内触发 19 惠临 02 调整票面利率选择权，公司决定不调整本期债券后 2 年的票面利率，即 2022 年 6 月 5 日至 2024 年 6 月 4 日本期债券的票面利率仍为 7.50%（本期债券采用单利按年计息，不计复利）。报告期内触发 19 惠临 02 回售选择权，根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本期债券回售情况的统计，“19 惠临 02 债券代码：151652.SH）回售有效期登记数量为 313,000 手，回售金额为 313,000,000.00 元。本期债券转售期为 2022 年 6 月 6 日至 2022 年 7 月 6 日，发行人回售的 19 惠临 02 债券 3.13 亿元均未转售。截至本债券报告出具之日，19 惠临 02 债券余额为 1.37 亿元。

### 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：177457.SH

债券简称：20 惠临 03

债券约定的投资者保护条款名称：

债券投资者应自行承担与本期债券相关的风险。发行人或项目本身在发生下述重大事项时，将采取必要的应对措施：

1、项目建设、运营情况或盈利模式发生重大变化，或其他可能影响项目建设进度或收益的情况。

应对措施：发行人将在上述事项发生后及时将相关情况按照相关主管部门的要求或约定的方式进行披露，如上述不利事项还触发《受托管理协议》、《债券持有人会议规则》以及本募集说明书中关于召开债券持有人会议、加速清偿等条款，将按照上述文件的规定执行相应程序。

2、项目资产权属发生争议，或项目资产、收益权被设置权利限制，向受托管理人办理抵押手续的情形除外。

应对措施：凡发生项目资产权属争议，涉及各方应当首先通过友好协商方式解决。协商解决不成的，任何一方均有权向有管辖权的法院提请诉讼；项目资产、收益权被设置权利限制，发行人应该积极配合解除相关资产抵押状态。

3、项目收益现金流远低于预测现金流、项目收益现金流持续恶化或其他可能影响投资者利益的情况。

应对措施：发行人将在上述事项发生后及时将相关情况按照相关主管部门的要求或约定的方式进行披露，如上述不利事项还触发《受托管理协议》、《债券持有人会议规则》以及本募集说明书中关于召开债券持有人会议、加速清偿等条款，将按照上述文件的规定执行相应程序。

4、债券差额补偿人发生重大变化。

应对措施：发行人将在上述事项发生后及时将相关情况按照相关主管部门的要求或约定的方式进行披露，如上述不利事项还触发《受托管理协议》、《债券持有人会议规则》以及本募集说明书中关于召开债券持有人会议、加速清偿等条款，将按照上述文件的规定执行相应程序。

5、债项评级下降。

应对措施：发行人将在该事项发生后及时对债项评级下降的原因进行分析，并按照相关主

管部门的要求或约定的方式进行披露。

债券代码：177913.SH

债券简称：21 惠临 02

债券约定的投资者保护条款名称：

债券投资者应自行承担与本期债券相关的风险。发行人或项目本身在发生下述重大事项时，将采取必要的应对措施：

1、项目建设、运营情况或盈利模式发生重大变化，或其他可能影响项目建设进度或收益的情况。

应对措施：发行人将在上述事项发生后及时将相关情况按照相关主管部门的要求或约定的方式进行披露，如上述不利事项还触发《受托管理协议》、《债券持有人会议规则》以及本募集说明书中关于召开债券持有人会议、加速清偿等条款，将按照上述文件的规定执行相应程序。

2、项目资产权属发生争议，或项目资产、收益权被设置权利限制，向受托管理人办理抵质押手续的情形除外。

应对措施：凡发生项目资产权属争议，涉及各方应当首先通过友好协商方式解决。协商解决不成的，任何一方均有权向有管辖权的法院提请诉讼；项目资产、收益权被设置权利限制，发行人应该积极配合解除相关资产抵质押状态。

3、项目收益现金流远低于预测现金流、项目收益现金流持续恶化或其他可能影响投资者利益的情况。

应对措施：发行人将在上述事项发生后及时将相关情况按照相关主管部门的要求或约定的方式进行披露，如上述不利事项还触发《受托管理协议》、《债券持有人会议规则》以及本募集说明书中关于召开债券持有人会议、加速清偿等条款，将按照上述文件的规定执行相应程序。

4、债券差额补偿人发生重大变化。

应对措施：发行人将在上述事项发生后及时将相关情况按照相关主管部门的要求或约定的方式进行披露，如上述不利事项还触发《受托管理协议》、《债券持有人会议规则》以及本募集说明书中关于召开债券持有人会议、加速清偿等条款，将按照上述文件的规定执行相应程序。

5、债项评级下降。

应对措施：发行人将在该事项发生后及时对债项评级下降的原因进行分析，并按照相关主管部门的要求或约定的方式进行披露。

债券代码：178394.SH

债券简称：21 惠临 03

债券约定的投资者保护条款名称：

债券投资者应自行承担与本期债券相关的风险。发行人或项目本身在发生下述重大事项时，将采取必要的应对措施：

1、项目建设、运营情况或盈利模式发生重大变化，或其他可能影响项目建设进度或收益的情况。

应对措施：发行人将在上述事项发生后及时将相关情况按照相关主管部门的要求或约定的方式进行披露，如上述不利事项还触发《受托管理协议》、《债券持有人会议规则》以及本募集说明书中关于召开债券持有人会议、加速清偿等条款，将按照上述文件的规定执行相应程序。

2、项目资产权属发生争议，或项目资产、收益权被设置权利限制，向受托管理人办理抵质押手续的情形除外。

应对措施：凡发生项目资产权属争议，涉及各方应当首先通过友好协商方式解决。协商解决不成的，任何一方均有权向有管辖权的法院提请诉讼；项目资产、收益权被设置权利限制，发行人应该积极配合解除相关资产抵质押状态。

3、项目收益现金流远低于预测现金流、项目收益现金流持续恶化或其他可能影响投资者利益的情况。

应对措施：发行人将在上述事项发生后及时将相关情况按照相关主管部门的要求或约定的方式进行披露，如上述不利事项还触发《受托管理协议》、《债券持有人会议规则》以及本募集说明书中关于召开债券持有人会议、加速清偿等条款，将按照上述文件的规定执行相应程序。

#### 4、债券差额补偿人发生重大变化。

应对措施：发行人将在上述事项发生后及时将相关情况按照相关主管部门的要求或约定的方式进行披露，如上述不利事项还触发《受托管理协议》、《债券持有人会议规则》以及本募集说明书中关于召开债券持有人会议、加速清偿等条款，将按照上述文件的规定执行相应程序。

#### 5、债项评级下降。

应对措施：发行人将在该事项发生后及时对债项评级下降的原因进行分析，并按照相关主管部门的要求或约定的方式进行披露。

债券代码：012282856.IB

债券简称：22 惠临投资 SCP001

债券约定的投资者保护条款名称：

##### 1、交叉保护条款

发行人及其合并财务报表范围内子公司未能清偿到期应付 1 的其他债务融资工具、公司债、企业债或境外债券的本金或利息；或发行人未能清偿本期债务融资工具利息；或发行人及其合并财务报表范围内子公司未能清偿到期应付的任何银行贷款本金或利息，单独或累计的总金额达到或超过：（1）人民币【1 亿元】，或（2）发行人最近一年经审计的合并财务报表净资产的【5%】，以较低者为准。

债券代码：012381610.IB

债券简称：23 惠临投资 SCP001

债券约定的投资者保护条款名称：

##### 1、交叉保护条款

发行人及其合并财务报表范围内子公司未能清偿到期应付的其他债务融资工具、公司债、企业债或境外债券的本金或利息；或发行人未能清偿本期债务融资工具利息；或发行人及其合并财务报表范围内子公司未能清偿到期应付的任何银行贷款本金或利息，单独或累计的总金额达到或超过：（1）人民币【1 亿元】，或（2）发行人最近一年经审计的合并财务报表净资产的【5%】，以较低者为准。

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：152347.IB，1980390.SH

债券简称	19 惠临债，19 岳阳惠临债
募集资金总额	7.00
使用金额	2.11
批准报出日前余额	0.17
专项账户运作情况	正常
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券发行总额为 7 亿元，募集资金扣除发行费用后，拟将 5.4 亿用于临湘市城市停车场项目建设，剩余资金补充营运资金
是否变更募集资金用途	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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）	因星河广场地下停车场不再建设，拟将该项目建设募集资金 4.04 亿元调整于其他停车场项目建设，履行程序及信息披露情况符合规定。
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	√是 □否
违规使用的具体情况（如有）	因星河广场地下停车场不再建设，企业使用相关项目建设资金用于其他停车场建设、偿还公司债务、支付运营费用等事项。
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	已完成整改，公司已退回违规使用资金至募集资金监管账户，并按照规定召开债券持有人会议审议并通过变更募集资金用途议案，将用于星河广场地下停车场建设项目的募集资金 4.04 亿元调整为用于其他停车场建设项目（包括置换、购买和新建）。“
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	√是 □否 □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）	无
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	本期债券发行总额为 7 亿元，募集资金扣除发行费用后将 5.4 亿用于临湘市城市停车场项目建设，剩余资金补充营运资金。
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）	目前项目正在建设中，未产生运营效益。“

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：102281359.IB

债券简称	22 惠临投资 MTN001
募集资金总额	5.00
使用金额	5.00
批准报出日前余额	0.00
专项账户运作情况	正常
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期中期票据发行总额为 5 亿元，募集资金用途于偿还发行人存量非金融企业债务融资工具 17 惠临投资 PPN001 与 17 惠临投资 PPN002
是否变更募集资金用途	√是 □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）	发行人根据资金使用计划，对尚未使用的 3.93 亿元募集资金用途进行调整，将 2.24 亿募集资金用于偿还 17 惠临投资 PPN002，1.00 亿资金用于偿还 19 惠临投资 PPN001
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	□是 √否
违规使用的具体情况（如有）	无
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	无
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	√是 □否 □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	无

（如有）	
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	用于偿还发行人存量非金融企业债务融资工具
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）	无

## 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：151155.SH

债券简称	19 惠临 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：不适用。偿债计划：公司设立偿债保障金专户和募集资金专户，聘请债券受托管理人，制定债券持有人会议规则，严格履行信息披露义务及资金管理计划，承诺在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施等限制性措施，制定偿债应急保障方案，合理安排及落实偿债资金，以形成确保债券本息偿付安全的相关保障机制。其他偿债保障措施内容：不适用
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	增信机制执行情况：不适用偿债计划执行情况：正常执行其他偿债保障措施的执行情况：不适用

债券代码：151652.SH

债券简称	19 惠临 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：不适用。偿债计划：公司设立偿债保障金专户和募集资金专户，聘请债券受托管理人，制定债券持有人会议规则，严格履行信息披露义务及资金管理计划，承诺在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施等限制性措施，制定偿债应急保障方案，合理安排及落实偿债资金，以形成确保债券本息偿付安全的相关保障机制。其他偿债保障措施内容：不适用

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	增信机制执行情况：不适用偿债计划执行情况：正常执行其他偿债保障措施的执行情况：不适用

债券代码：178394.SH

债券简称	21 惠临 03
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：不适用。偿债计划：公司设立偿债保障金专户和募集资金专户，聘请债券受托管理人，制定债券持有人会议规则，严格履行信息披露义务及资金管理计划，承诺在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施等限制性措施，制定偿债应急保障方案，合理安排及落实偿债资金，以形成确保债券本息偿付安全的相关保障机制。其他偿债保障措施内容：不适用
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	增信机制执行情况：不适用偿债计划执行情况：正常执行其他偿债保障措施的执行情况：不适用

债券代码：167421.SH

债券简称	20 惠临 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：本期债券无担保。本期项目收益专项公司债券偿债资金直接来源于募投项目产生的稳定收入，同时公司将以良好的经营业绩为本期项目收益专项公司债券的还本付息创造基础条件，并且采取差额补偿制度为本期项目收益专项公司债券的还本付息提供保障，进一步保障债券投资者的合法权益。偿债计划：公司设立专门的偿付工作小组，聘请债券受托管理人，制定债券持有人会议规则，严格履行信息披露义务，制定并严格执行资金管理计划，承诺在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目实施、调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金、主要责任人不得调离、追加偿债担保措施、担保金额或投保商业保险等信用增进措施、采取其他限制股息分配方式等限制性措施，制定偿债应急保障方案，合理安排及落实偿债资金，以形成确保债券本息偿付安全的相关保障机制。其他偿债保障措施内容：不适用
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



对债券持有人利益的影响（如有）	
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	增信机制执行情况：公司报告期内已按时付息。偿债计划执行情况：正常执行其他偿债保障措施的执行情况：不适用

债券代码：177457.SH

债券简称	20 惠临 03
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：湖南省融资担保集团有限公司提供不可撤销连带责任担保。担保人承担保证责任的期间为本期债券的存续期及本期债券到期之日起两年。本期债券由岳阳惠临投资发展有限公司担任差额补偿人，负责补足本期债券存续期内各期偿债资金专户中应付本息与账户余额的差额部分。偿债计划：公司设立偿债保障金专户和募集资金专户，聘请债券受托管理人，制定债券持有人会议规则，严格履行信息披露义务及资金管理计划，承诺在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施等限制性措施，制定偿债应急保障方案，合理安排及落实偿债资金，以形成确保债券本息偿付安全的相关保障机制。其他偿债保障措施内容：不适用
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	增信机制执行情况：无偿债计划执行情况：正常执行其他偿债保障措施的执行情况：不适用

债券代码：177913.SH

债券简称	21 惠临 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：常德财鑫融资担保有限公司提供不可撤销连带责任担保。担保人承担保证责任的期间为本期债券的存续期及本期债券到期之日起两年。本期债券设置差额补偿机制和担保机制，发行人作为本期债券的差额补偿人。偿债计划：公司设立偿债保障金专户和募集资金专户，聘请债券受托管理人，制定债券持有人会议规则，严格履行信息披露义务及资金管理计划，承诺在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，采取不向股东分配利润、暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施等限制性措施，制定偿债应急保障方案，合理安排及落实偿债资金，以形成确保债券本息偿付安全的相关保障机制。其他偿债保障措施内容：不适用
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	增信机制执行情况：无偿债计划执行情况：正常执行其他偿债保障措施的执行情况：不适用
-----------------------------	--

债券代码：1980390.IB,152374.SH

债券简称	19 岳阳惠临债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：重庆兴农融资担保集团有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。担保人承担保证责任的期间为债券存续期及债券到期之日起二年。偿债计划：确定专门部门与人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等，以形成确保债券本息偿付安全的内部机制。其他偿债保障措施内容：不适用
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	增信机制执行情况：无偿债计划执行情况：正常执行其他偿债保障措施的执行情况：不适用

债券代码：102281359.IB

债券简称	22 惠临投资 MTN001
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：本期中期票据由常德财鑫融资担保有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，担保范围为本期中期票据的本金及利息、违约金、损害赔偿金、实现债权的费用。偿债计划：加强募集资金的使用管理、偿债计划的人员安排、严格信息披露。其他偿债保障措施内容：不适用
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	增信机制执行情况：无偿债计划执行情况：正常执行其他偿债保障措施的执行情况：不适用

债券代码：114963.SH

债券简称	23 惠临 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	岳阳市交通建设投资集团有限公司提供不可撤销连带责任保证担保，保证范围为本次债券本金及利息、违约金、损害赔偿金和债权人实现债权产生的费用。偿债计划：加强募集资金使用管理偿债计划的人员安排、严格信息披露。其他偿债保障措施内容：不适用
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）	担保措施无变化，对债券持有人利益无影响。
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	无

行情况	
-----	--

## 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	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号 2-9 层
签字会计师姓名	胡兵、吴文娟

### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	177457.SH、177913.SH
债券简称	20 惠临 03、21 惠临 02
名称	华泰联合证券有限责任公司
办公地址	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401
联系人	罗华伟、刘浏沐
联系电话	010-56839300

债券代码	152347.IB、1980390.SH
债券简称	19 惠临债、19 岳阳惠临债
名称	万联证券股份有限公司
办公地址	广州市天河区珠江东路 12 号高德置地广场 H 座 38 楼
联系人	吕守信
联系电话	020-85806011

债券代码	167421.SH, 151652.SH, 151155.SH, 178394.SH
债券简称	20 惠临 01, 19 惠临 02, 19 惠临 01, 21 惠临 03
名称	中航证券有限公司
办公地址	北京市朝阳区望京东园四区 2 号楼中航产融大厦 32 层
联系人	朱梦泽
联系电话	010-59562491

债券代码	114963.SH
债券简称	23 惠临 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	陈凡
联系电话	021-68779201

**（三） 资信评级机构**

√适用 □不适用

债券代码	177457.SH, 167421.SH, 152374.SH, 1980390.IB, 151652.SH, 151155.SH, 177913.SH, 178394.SH
债券简称	20 惠临 03, 20 惠临 01, 19 惠临债, 19 岳阳惠临债, 19 惠临 02, 19 惠临 01, 21 惠临 02, 21 惠临 03
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(银座国际)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

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**

《企业会计准则解释第 15 号》第一条和第三条

财政部于 2021 年 12 月 31 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（以下简称“解释 15 号”）。根据解释 15 号：

（1）本集团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，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不再将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，自 2022 年 1 月 1 日起实施。

（2）本集团在判断合同是否为亏损合同时考虑的“履行合同的成本”，不仅包括履行合同的增量成本（直接人工、直接材料等），还包括与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额（用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等），自 2022 年 1 月 1 日起实施。

执行上述规定对本集团财务报表未产生影响。

### 《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：

A、对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本集团对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。根据解释 16 号的规定允许，本集团决定于 2022 年 1 月 1 日提前执行上述规定。

B、本集团作为分类为权益工具的金融工具的发行方，如对此类金融工具确认的相关股利支出按照税收政策规定在企业所得税税前扣除的，则本集团在确认应付股利时，对于所分配的利润来源于以前产生损益的交易或事项，该股利的所得税影响计入当期损益；对于所分配的利润来源于以前确认在所有者权益中的交易或事项，该股利的所得税影响计入所有者权益项目，自 2022 年 1 月 1 日起实施。

C、对于修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的（含修改发生在等待期结束后的情形），本集团在修改日按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益，自 2022 年 1 月 1 日起实施。

执行上述规定对本集团财务报表未产生影响。

## 2. 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项。

## 三、合并报表范围调整

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

## 四、资产情况

### （一） 资产及变动情况

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

项目名称	主要构成
其他应收款	保证金、往来款
存货	开发成本、存量土地

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（%）
其他应收款	35.01	13.93	22.29	57.08
长期应收款	-	-	0.15	-100.00
交易性金融资产	0.20	0.08	0.01	1,900.00

发生变动的的原因：

- 1.其他应收款：系报告期内与临湘市振湘实业发展有限公司、临湘市兴临建设投资有限公司、临湘市宏建水利水电工程有限公司等往来款增加所致。
- 2.长期应收款：系报告期内收回融资租赁保证金所致。
- 3.交易性金融资产：系报告期内投资北方国际信托股份有限公司-全域旅游债券所致。

（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（%）
货币资金	7.32	2.17	-	29.64
存货	139.06	23.01	-	16.55
无形资产	20.68	18.98	-	91.78
合计	167.06	44.15	—	—

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：10.07 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：1.27 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

不存在

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：11.34 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：10.84%，是否超过合并口径净资产的 10%：

√是 □否

1. 截止报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借的主要构成、形成原因：  
因公司经营需要，与当地其他及单位曾发生较大规模的资金往来目前根据对方的资金周转情况动态收回相关拆借款。

2. 发行人非经营性往来占款和资金拆借账龄结构

单位：亿元 币种：人民币

占款/拆借时间	占款/拆借金额	占款/拆借比例
已到回款期限的	-	-
尚未到期，且到期日在 6 个月内（含）的	-	-
尚未到期，且到期日在 6 个月-1 年内（含）的	-	-
尚未到期，且到期日在 1 年后的	11.34	100%
合计	11.34	100%

3. 报告期末，发行人非经营性往来占款和资金拆借前 5 名债务方

单位：亿元 币种：人民币

拆借方/ 占款人名 称或者姓 名	报告期 发生额	期末未收 回金额	拆借/占 款方的资 信状况	拆借/占款 及未收回原 因	回款安排	回款期限结 构
临湘市振 湘实业发 展有限公司	-	3.02	正常	资金周转需 要	1-4 年动态 回收	1-4 年
临湘市兴 临建设投 资有限公司	-	2.80	正常	资金周转需 要	1-4 年动态 回收	1-4 年
临湘市宏 建水利水 电工程有 限公司	-	1.61	正常	资金周转需 要	1-4 年动态 回收	1-4 年
临湘市团 湾水库供 水有限责 任公司	-	1.05	正常	资金周转需 要	1-4 年动态 回收	1-4 年
临湘市工 业园管理 委员会	-	0.24	正常	资金周转需 要	1-4 年动态 回收	1-4 年

（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 51.55 亿元和 43.05 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-16.49%。

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	-	4.80	-	29.43	34.23	79.51%
银行贷款	-	0.95	0.12	7.66	8.73	20.28%
非银行金融机构贷款	-	-	-	0.09	0.09	0.21%
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 19.63 亿元，企业债券余额 5.60 亿元，非金融企业债务融资工具余额 9.00 亿元，且共有 4.00 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 103.51 亿元和 94.88 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-9.57%。

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	-	4.80	-	29.43	34.23	36.57%
银行贷款	-	6.33	4.95	48.00	59.28	63.33%
非银行金融机构贷款	-	-	-	0.09	0.09	0.10%
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 19.63 亿元，企业债券余额 5.60 亿元，非金融企业债务融资工具余额 9.00 亿元，且共有 4.00 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 0.00 亿元人民币，且在 2023 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 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	4.42	3.01	3.37	31.36
应付票据	0.65	0.44	0.40	63.73
预收款项	-	-	0.00	-100.00
应付职工薪酬	0.04	0.03	0.03	40.23
其他应付款	48.32	32.93	34.59	39.68

发生变动的的原因：

- 1.短期借款：主要系报告期内保证借款和质押借款增加所致。
- 2.应付票据：主要系报告期内商业承兑汇票增加所致。
- 3.预收款项：主要系报告期内服务费减少所致。
- 4.应付职工薪酬：主要系报告期内职工工资和医疗保险费增加所致。
- 4.其他应付款：主要系报告期内往来款增加所致。

### （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：16,435.65 万元

报告期非经常性损益总额：-113.45 万元

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：23.56 亿元

报告期末对外担保的余额：31.48 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：7.92 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：15.50 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

单位：亿元 币种：人民币

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
岳阳惠源矿业有限公司	合营联营企业	1.00	矿石开采	正常	信用担保	0.56	2030 年 9 月 21 日	被担保人运营情况正常，为公司合营联营企业，本次担保对发行人偿债能力影响较小
岳阳惠源矿业有限公司	合营联营企业	1.00	矿石开采	正常	信用担保	0.48	2030 年 6 月 20 日	被担保人运营情况正常，为公司合营联营企业，本次担保对发行人偿债能力影响较小
岳阳惠源矿业有限公司	合营联营企业	1.00	矿石开采	正常	信用担保	0.34	2030 年 9 月 21 日	被担保人运营情况正常，为公司合营联营企业，本次担保对发行人偿债能力影响较小
岳阳惠源矿业有限公司	合营联营企业	1.00	矿石开采	正常	信用担保	1.30	2025 年 8 月 5 日	被担保人运营情况正常，为公司合营联营企业，本次担保对发行人偿债能力影响较小
岳阳惠源矿业有限公司	合营联营企业	1.00	矿石开采	正常	信用担保	2.70	2030 年 1 月 24 日	被担保人运营情况正常，为公司合营联营企业，本次担保对发行人偿债能力影响较小

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
岳阳惠源矿业有限公司	合营联营企业	1.00	矿石开采	正常	信用担保	1.53	2030 年 1 月 24 日	被担保人运营情况正常，为公司合营联营企业，本次担保对发行人偿债能力影响较小
岳阳惠源矿业有限公司	合营联营企业	1.00	矿石开采	正常	信用担保	7.53	2030 年 12 月 26 日	被担保人运营情况正常，为公司合营联营企业，本次担保对发行人偿债能力影响较小
合计	—	—	—	—	—	14.43	—	—

#### 十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

☐是 ☒否

#### 十一、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

#### 十二、向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐是 ☒否

### 第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

#### 一、发行人为可交换债券发行人

☐适用 ☒不适用

#### 二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

#### 三、发行人为绿色债券发行人

☐适用 ☒不适用

**四、发行人为永续期公司债券发行人**

☐适用 ☒不适用

**五、其他特定品种债券事项**

无。

**第五节 发行人认为应当披露的其他事项**

无。

## 第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，  
<http://www.sse.com.cn>。

（以下无正文）

（以下无正文，为岳阳惠临投资发展有限公司 2022 年公司债券年报盖章页）



## 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: 岳阳惠临投资发展有限公司

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	732,021,343.35	999,340,903.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	20,000,000.00	1,000,000.00
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	2,094,247,602.56	2,510,866,927.36
应收款项融资		
预付款项	301,280.60	
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,500,909,922.31	2,228,673,833.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	13,906,065,303.58	14,223,454,513.95
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	253,012.39	227,991.05
流动资产合计	20,253,798,464.79	19,963,564,169.07
<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		15,000,000.00
长期股权投资	243,335,355.51	287,867,807.52
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	430,613,596.60	346,299,667.19
在建工程	2,142,233,944.87	1,885,332,259.90
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,067,820,132.06	1,952,372,170.84
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	4,884,003,029.04	4,486,871,905.45
资产总计	25,137,801,493.83	24,450,436,074.52
<b>流动负债：</b>		
短期借款	442,134,928.08	336,572,226.11
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	65,000,000.00	39,700,000.00
应付账款	92,391.00	
预收款项		316.00
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	4,425,042.24	3,155,534.73
应交税费	281,928,803.43	226,354,281.24
其他应付款	4,831,803,651.63	3,459,209,534.31
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	1,293,959,100.70	1,727,287,249.87
其他流动负债		
流动负债合计	6,919,343,917.08	5,792,279,142.26
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	4,799,731,906.00	5,342,200,000.00
应付债券	2,942,812,648.98	3,087,563,191.35
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	9,469,686.83	11,310,105.82
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	7,752,014,241.81	8,441,073,297.17
负债合计	14,671,358,158.89	14,233,352,439.43
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	66,670,000.00	66,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,461,834,107.40	8,376,346,516.41
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,991,999.98	98,991,999.98
一般风险准备		
未分配利润	1,828,155,651.58	1,662,554,452.48
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	10,455,651,758.96	10,204,562,968.87
少数股东权益	10,791,575.98	12,520,666.22
所有者权益（或股东权益）合计	10,466,443,334.94	10,217,083,635.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计	25,137,801,493.83	24,450,436,074.52

公司负责人：刘辉 主管会计工作负责人：彭晓鹏 会计机构负责人：吴大庆

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：岳阳惠临投资发展有限公司

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	353,131,192.12	144,405,696.70
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	1,679,642,396.34	2,510,805,919.66
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	4,026,913,968.19	2,831,143,278.52
其中：应收利息		
应收股利		
存货	9,567,156,841.81	9,630,659,360.38
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产		
流动资产合计	15,626,844,398.46	15,117,014,255.26
<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	850,907,168.59	743,526,823.81
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	195,815,679.16	206,943,746.99
在建工程	763,575,770.80	714,658,959.37
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	68,098,058.60	70,540,425.26
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	1,878,396,677.15	1,735,669,955.43
资产总计	17,505,241,075.61	16,852,684,210.69
<b>流动负债：</b>		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	65,000,000.00	19,700,000.00
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	4,393,162.24	3,038,440.52
应交税费	238,258,358.65	206,733,706.20
其他应付款	4,560,281,445.05	3,167,387,974.46
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	708,622,187.83	1,303,765,599.64
其他流动负债		
流动负债合计	5,576,555,153.77	4,700,625,720.82
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	766,220,000.00	887,950,000.00
应付债券	2,942,812,648.98	3,087,563,191.35
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款	9,469,686.83	11,310,105.82
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,718,502,335.81	3,986,823,297.17
负债合计	9,295,057,489.58	8,687,449,017.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	66,670,000.00	66,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	6,597,678,350.16	6,512,190,759.17
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	98,991,999.98	98,991,999.98
未分配利润	1,446,843,235.89	1,487,382,433.55
所有者权益（或股东权益）合计	8,210,183,586.03	8,165,235,192.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,505,241,075.61	16,852,684,210.69

公司负责人：刘辉 主管会计工作负责人：彭晓鹏 会计机构负责人：吴大庆

**合并利润表**  
2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年年度	2021 年年度
一、营业总收入	1,273,297,504.27	1,049,949,204.29
其中：营业收入	1,273,297,504.27	1,049,949,204.29
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,224,703,290.96	1,019,381,893.32
其中：营业成本	1,080,539,911.71	882,305,030.17
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	11,230,207.53	6,487,978.98
销售费用		
管理费用	37,308,459.82	36,581,496.55

研发费用		
财务费用	95,624,711.90	94,007,387.62
其中：利息费用	99,063,588.90	97,335,123.49
利息收入	4,187,874.39	3,486,690.75
加：其他收益	158,460,000.00	146,282,775.16
投资收益（损失以“－”号填列）	33,795.44	9,951,687.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,418.73	7,524,315.96
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）	-41,582,624.81	-41,680,508.20
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）	165,505,383.94	145,121,265.85
加：营业外收入	71,883.51	167,748.57
减：营业外支出	1,220,778.29	561,193.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	164,356,489.16	144,727,820.66
减：所得税费用	484,380.30	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	163,872,108.86	144,727,820.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	163,872,108.86	144,727,820.66
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	165,601,199.10	147,382,352.95
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	-1,729,090.24	-2,654,532.29
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	163,872,108.86	144,727,820.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	165,601,199.10	147,382,352.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-1,729,090.24	-2,654,532.29
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0元,上期被合并方实现的净利润为:0元。

公司负责人:刘辉 主管会计工作负责人:彭晓鹏 会计机构负责人:吴大庆

### 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	563,077,596.93	1,048,628,423.86
减:营业成本	472,981,181.34	880,329,346.47
税金及附加	8,263,998.18	6,331,770.54
销售费用		
管理费用	23,502,133.64	22,362,274.32
研发费用		
财务费用	88,462,013.85	66,579,649.51
其中:利息费用	89,838,263.79	67,017,189.76
利息收入	1,553,841.02	492,936.30
加:其他收益	31,400,000.00	32,730,000.00
投资收益(损失以“—”号填)	-622,850.51	7,022,792.21

列)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-637,227.22	7,022,792.21
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）	-40,817,353.91	-37,466,822.79
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）	-40,171,934.50	75,311,352.44
加：营业外收入	43,000.00	52,100.00
减：营业外支出	410,263.16	47,664.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-40,539,197.66	75,315,788.44
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-40,539,197.66	75,315,788.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-40,539,197.66	75,315,788.44
（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	-40,539,197.66	75,315,788.44
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：刘辉 主管会计工作负责人：彭晓鹏 会计机构负责人：吴大庆

### 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	1,740,359,566.30	562,365,203.29
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	1,398,904,945.51	1,962,367,301.64
经营活动现金流入小计	3,139,264,511.81	2,524,732,504.93
购买商品、接受劳务支付的现金	523,631,193.91	1,115,554,742.72
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	8,253,747.00	8,149,808.96

支付的各项税费	6,671,767.33	277,156.86
支付其他与经营活动有关的现金	1,289,443,163.89	639,054,129.98
经营活动现金流出小计	1,827,999,872.13	1,763,035,838.52
经营活动产生的现金流量净额	1,311,264,639.68	761,696,666.41
<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	623,976.71	6,222,571.96
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	1,000,000.00	101,270,000.00
投资活动现金流入小计	1,623,976.71	107,492,571.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,591,617.61	811,560,239.93
投资支付的现金	4,330,000.00	3,000,000.00
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	28,773,831.90	101,270,000.00
投资活动现金流出小计	86,695,449.51	915,830,239.93
投资活动产生的现金流量净额	-85,071,472.80	-808,337,667.97
<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	1,276,450,000.00	2,085,704,839.16
发行债券收到的现金	900,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	660,000,000.00	366,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,836,450,000.00	2,451,704,839.16
偿还债务支付的现金	2,961,849,796.45	1,306,830,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	686,209,983.38	556,577,541.68
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	268,040,000.00	478,109,546.59
筹资活动现金流出小计	3,916,099,779.83	2,341,517,088.27
筹资活动产生的现金流量净额	-1,079,649,779.83	110,187,750.89
<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>	146,543,387.05	63,546,749.33



加：期初现金及现金等价物余额	368,258,065.90	304,711,316.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>514,801,452.95</b>	<b>368,258,065.90</b>

公司负责人：刘辉 主管会计工作负责人：彭晓鹏 会计机构负责人：吴大庆

### 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	1,422,394,762.00	536,051,955.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,015,933,284.05	967,398,887.41
经营活动现金流入小计	3,438,328,046.05	1,503,450,842.41
购买商品、接受劳务支付的现金	209,400,694.07	577,033,087.71
支付给职工及为职工支付的现金	4,416,224.00	4,746,351.24
支付的各项税费	4,892,987.48	64,900.97
支付其他与经营活动有关的现金	1,785,979,836.66	977,912,713.58
经营活动现金流出小计	2,004,689,742.21	1,559,757,053.50
经营活动产生的现金流量净额	1,433,638,303.84	-56,306,211.09
<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	623,976.71	3,795,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	623,976.71	3,795,200.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	263,360.38	3,368,853.07
投资支付的现金	4,330,000.00	83,000,000.00
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	4,593,360.38	86,368,853.07
投资活动产生的现金流量净额	-3,969,383.67	-82,573,653.07
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金		1,000,000,000.00
发行债券收到的现金	900,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	74,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	974,000,000.00	1,000,000,000.00
偿还债务支付的现金	1,742,480,000.00	476,980,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	324,268,285.86	134,612,420.56
支付其他与筹资活动有关的现金	104,400,000.00	262,658,831.16
筹资活动现金流出小计	2,171,148,285.86	874,251,251.72
筹资活动产生的现金流量净额	-1,197,148,285.86	125,748,748.28
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	232,520,634.31	-13,131,115.88
加：期初现金及现金等价物余额	69,891,807.81	83,022,923.69
六、期末现金及现金等价物余额	302,412,442.12	69,891,807.81

公司负责人：刘辉 主管会计工作负责人：彭晓鹏 会计机构负责人：吴大庆

