

（以下无正文，为遂宁开达投资有限公司公司债券中期报告（2023 年）盖章页）



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、高级管理人员已对中期报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对中期报告提出书面审核意见，监事已对中期报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证中期报告内容的真实、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。

本公司中期报告中的财务报告未经审计。

重大风险提示

本公司在报告期内未发生可能对本公司债券的偿付以及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。

1、截至 2023 年 6 月 30 日，发行人有息负债的余额为 165.76 亿元，占总资产比重为 40.11%。若发行人经营情况出现不利变化，则较大的有息负债规模将会给发行人带来偿债压力。

2、截至 2023 年 6 月 30 日，公司受限资产账面价值为 75.56 亿元，占公司总资产的比例为 18.28%，主要是银行定期存单及金融机构借款所设定的抵质押资产。现有的受限资产给公司的后续融资以及资产的所有权及使用权方面带来一定的风险。

3、发行人其他应收款金额较大。截至 2023 年 6 月末，发行人其他应收款金额为 85.42 亿元，占总资产的比例为 20.67%。其他应收款主要系公司与遂宁市内政府单位、国有企业、关联方的往来款。根据管理层复核并认定坏账损失较小，但是发行人如无法如期回收其他应收款，或者对坏账损失的计提不足，都有可能对发行人盈利能力产生不利影响。

4、公司存货账面价值较大。截至 2023 年 6 月末，公司的存货余额为 145.67 亿元，占总资产比例为 35.25%，发行人的存货构成主要为开发成本、工程施工等。其中开发成本项下土地使用权主要位于遂宁经济技术开发区内。受宏观经济、国家政策以及当地政府的政策影响，公司土地价值可能发生波动，同时由于城市管理的需要，政府可能调整城市规划，使公司土地所处的环境发生不利影响，进而给公司的经营带来风险，未来公司存货存在一定跌价风险。

5、截至 2023 年 6 月 30 日，发行人共有对外担保 59.11 亿元，占净资产比例为 35.01%。担保对象为遂宁市富源实业有限公司、遂宁市路新建材有限公司、遂宁市华川建筑工程有限公司、遂宁富升资产管理有限公司等，主要为发行人关联企业和遂宁经济技术开发区入驻企业，虽然经发行人确认被担保方的资信情况良好，但不排除若被担保人经营情况恶化，偿还银行贷款出现困难，债权人会要求发行人承担相应担保责任，发行人面临一定的代偿风险，将对其资金情况造成不利影响。

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.....	6
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
第二节 债券事项.....	12
一、 公司债券情况（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）.....	12
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	14
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	15
四、 公司债券募集资金情况.....	15
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.....	15
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	15
第三节 报告期内重要事项.....	21
一、 财务报告审计情况.....	21
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	21
三、 合并报表范围调整.....	21
四、 资产情况.....	21
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	23
六、 负债情况.....	23
七、 利润及其他损益来源情况.....	25
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	25
九、 对外担保情况.....	25
十、 重大诉讼情况.....	25
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	26
十二、 向普通投资者披露的信息.....	26
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	26
一、 发行人为可交换债券发行人.....	26
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	26
三、 发行人为绿色债券发行人.....	26
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	26
五、 发行人为扶贫债券发行人.....	26
六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....	26
七、 发行人为一带一路债券发行人.....	26
八、 科技创新债或者双创债.....	26
九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....	26
十、 纾困公司债券.....	27
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	27
第六节 备查文件目录.....	28
财务报表.....	30
附件一： 发行人财务报表.....	30

释义

遂宁开达、公司、本公司、发行人	指	遂宁开达投资有限公司
报告期、本期	指	2023 年半年度（2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
九州证券	指	九州证券股份有限公司
开源证券	指	开源证券股份有限公司
债券持有人	指	通过认购等合法方式取得当期公司债券的投资者
会议召集人	指	债券持有人会议召集人
股东会	指	遂宁开达投资有限公司股东会
董事会	指	遂宁开达投资有限公司董事会
监事会	指	遂宁开达投资有限公司监事会
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》
工作日	指	中华人民共和国境内商业银行的对公营业日（不包括法定假日或休息日）
法定假日	指	中华人民共和国的法定假日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定假日）
元	指	人民币元

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	遂宁开达投资有限公司
中文简称	遂宁开达
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	张洁
注册资本（万元）	288,900.00
实缴资本（万元）	288,900.00
注册地址	四川省遂宁市 船山区宏桥西街 53 号
办公地址	四川省遂宁市 船山区宏桥西街 53 号
办公地址的邮政编码	629099
公司网址（如有）	无
电子信箱	172759609@qq.com

二、信息披露事务负责人

姓名	刘洋
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	四川省遂宁市船山区宏桥西街 53 号
电话	13982524636
传真	-
电子信箱	-

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：遂宁市政府国有资产监督管理委员会

报告期末实际控制人名称：遂宁市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：良好

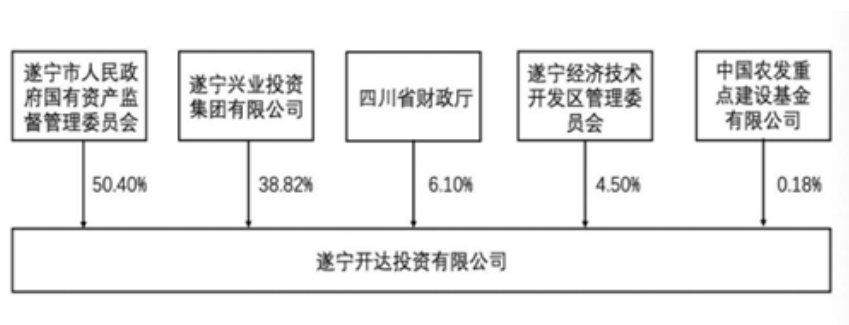
报告期末实际控制人资信情况：良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权¹受限情况：50.40%，均未受限

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：50.40%，均未受限

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，相关控股股东穿透披露至最终自然人、法人或结构化主体）

¹均包含股份，下同。



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的主体

☐适用 ☒不适用

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	辞任生效时间（新任职生效时间）	工商登记完成时间
董事	张明香	董事长、法定代表人	辞任	2023.3	2023.8
董事	罗刚	董事、总经理	辞任	2023.3	2023.8
董事	罗刚	董事长、法定代表人	就任	2023.3	-
高级管理人员	吴洪涛	总经理	就任	2023.3	2023.8
董事	罗刚	董事	辞任	2023.6	2023.8
董事	张明香	董事	辞任	2023.6	2023.8

董事	张洁	董事长、法定代表人	就任	2023.6	2023.8
董事	吴洪涛	董事、总经理	就任	2023.6	2023.8

（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 13.33%。

（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：张洁

发行人的董事长或执行董事：张洁

发行人的其他董事：吴洪涛、刘辉、伍能、罗松、谢娜、赵芹

发行人的监事：陈裕宇、蒋利、张鑫

发行人的总经理：吴洪涛

发行人的财务负责人：刘洋

发行人的其他非董事高级管理人员：杨魁圣、姚旺

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

遂宁开达投资有限公司主要负责遂宁市城市基础设施、基础产业和支柱产业建设项目的建设及管理。公司主要为遂宁经济技术开发区的建设发展服务，承担遂宁经济技术开发区的政府投资项目 建设任务，包括市政基础设施建设投融资、开发区国有资产运营与管理、保障性住房建设等。由于公司与管委会针对不同的项目单独签订委托合同，其所约定的收益比例略有差异，工程款支付进度 一般按照工程实施进度逐步结算。报告期内，公司仍主要采用银行贷款、发行债券、建筑商垫资等方式筹建项目建设资金，公司的建设范围及代建操作模式没有发生变化。

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

遂宁开达投资有限公司是经遂宁市人民政府批准成立的国有企业，是遂宁市重要的城市基础设施投资建设主体，主要致力于遂宁经济技术开发区城市基础设施建设。发行人自成立以来，经营规模和实力不断壮大，在遂宁经济技术开发区城市基础设施建设领域处于主导地位，在区域内具有行业垄断性，因而具有较强的竞争优势和良好的发展前景。

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

无重大变化。

（二） 新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上业务板块

☐是 ☒否

（三）主营业务情况

1. 分板块、分产品情况

（1）业务板块情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）	营业收入	营业成本	毛利率（%）	收入占比（%）
房地产拍卖销售收入	1.59	1.14	28.30	10.03	0.01	0.00	100.00	0.10
保障性住房项目	3.68	2.84	22.83	23.20	3.63	2.78	23.42	35.94
市政基础设施建设项目	3.87	3.49	9.82	24.40	3.62	3.36	7.18	35.84
工程施工业务	0.21	0.18	14.29	1.32	0.06	0.04	33.33	0.59
商贸销售	5.35	5.34	0.19	33.73	2.32	1.82	21.55	22.97
砂石销售	1.17	0.53	54.70	7.38	0.45	0.27	40.00	4.46
其他	0.22	0.04	81.82	1.37	0.24	0.02	91.67	2.32
合计	16.09	13.56	15.72	100.00	10.33	8.29	19.75	100.00

（2）各产品（或服务）情况

☐适用 ☒不适用

发行人为城市基础设施建设类企业。

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）房地产拍卖销售业务

发行人 2023 年半年度房地产拍卖销售收入较 2022 年半年度增加 1.58 亿元，增幅 15,800.00%，主要原因是发行人本期销售剩余棚户区改造房源增加；营业成本增加 1.14 亿元，主要原因是销售的剩余房源增加，与确认的营业收入增加相对应，结转的营业成本提升；毛利率降低 71.70%，降幅 71.70%，主要原因是上年同期结转的营业成本低，毛利率将近 100%，本期毛利率 28.30%恢复为正常水平。

（2）市政基础设施建设业务

发行人 2023 年半年度市政基础设施建设业务毛利率较上期增加 2.64%，增幅 36.71%，主要原因是发行人提高项目结算加成比例，本期毛利率增加。

（3）工程施工业务

发行人 2023 年半年度工程施工业务收入较 2022 年半年度增加 0.15 亿元，增幅 250.00%，主要原因是富鑫建筑工程施工业务开工率增加，销售收入增加；营业成本增加 0.14 亿元，增幅 350.00%，主要原因是项目增加，与确认的营业收入增加相对应，结转的营业成本增加；毛利率减少 19.05%，降幅 57.14%，主要原因是发行人压降部分利润以承接更多项目、增加营业收入。

（4）商贸销售

发行人 2023 年半年度商贸销售收入较 2022 年半年度增加 3.03 亿元，增幅 130.60%，主要原因是市场经济恢复，发行人商贸销售业务规模扩大；与收入相对应，本期结转的成本较上期增加 3.52 亿元，增幅 193.41%；毛利率较上期降低 21.36%，降幅 99.13%，主要原因是发行人压降部分利润以扩大业务规模、增加营业收入。

（5）砂石销售

发行人 2023 年半年度砂石销售收入较 2022 年半年度增加 0.72 亿元，增幅 160.00%，主要原因是本年砂石业务进入规模化生产阶段，销售额增加；营业成本增加 0.26 亿元，增幅 96.30%，主要原因是销售额增加，相应的成本支出增加。

（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

未来几年，公司本着“建设城市、经营城市”的理念，提高和加强主营业务的管理和运营，继续向着正规化、大型化的方向稳步迈进，力争在遂宁市的城市发展过程中发挥更大更积极的作用。公司未来规划如下：

（1）构建并完善多元化的业务模式，进一步提升公司规模和经营实力。公司作为城市建设投融资主体，将逐步实现城市经营的市场化，承担更多的城市建设任务。根据市政府的统筹统一运作城市基础设施建设项目，包括城市路网、供水、供热、供气、保障房性住房、环境治理工程及配套的前期土地开发及后期项目修缮、物业管理等。与此同时更好地经营国有资产实现保值增值，最大化地发挥协同效应。

（2）拓宽公司融资渠道，增强公司融资能力。加强对金融市场及金融政策的分析、研究能力，对财务风险的研究、把握能力，积极拓宽融资渠道，利用多种融资产品，不断创新城投公司的融资业务能力。维护与各银行的业务关系，加强项目的管理运营能力，积极向各银行申请项目贷款。资本市场上，综合利用企业债券、中期票据、短期融资券、资产证券化、定向融资工具等金融手段进行融资。

（3）不断优化企业治理结构，切实提升服务管理水平，充分发挥服务遂宁市经济建设的重要作用，继续拓展业务范围，转变经营方式，加大对产业类项目的投资，逐步实现投资多元化，提高自身的竞争力和盈利能力。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

（1）经营管理风险与对策

风险：工程建设项目周期较长，在项目建设周期内，可能遇到不可抗力的自然灾害、意外事故，用地拆迁成本上升，原材料价格波动及劳动力成本上涨或其他不可预见的困难情况，都将导致公司总成本上升，从而影响公司的盈利水平。这要求公司不断地提高经营决策水平，增强财务管理及资本运作方面的能力，对潜在生产经营风险进行有效控制，否则将对公司的未来发展造成一定影响。

对策：公司将进一步加强与政府的沟通、协商，争取获得持续稳定的政府支持，并在当地政府部门的大力扶持和政策支持下，不断加强管理、提高公司整体运营实力；进一步扩大公司资产规模，提升公司资产质量；进一步完善法人治理结构，建立健全公司各项内部管理制度和风险控制制度，加快公司的市场化改制改革，提高运营效率；继续加强团队建设，通过招揽专业人才及完善培训机制，不断提高公司管理和运营水平。

（2）工程建设质量风险与对策

风险：由于建设管理等多方面原因，公司负责的工程可能存在未能严格按照规划要求施工、随意改变项目计划或改变项目建设内容的现象，从而导致工程项目不能满足原定要求或达到原定标准，带来潜在的违约风险，可能给公司造成损失。

对策：公司在施工建设管理方面具有较为丰富的经验，将严格选择施工单位，加强工程监督管理，保证工程项目建设符合项目业主的相关规划或标准，保证工程建设内容符合相关约定。

（3）未来投资规模较大风险与对策风险：公司承担遂宁经济技术开发区重要基础设施建设项目投资任务，随着遂宁经济技术开发区地方建设的不断发展以及公司工程项目建设规模的不断扩大，公司面临未来资本支出规模较大的风险。

对策：公司依靠股东投入、自身运营以及外部融资等多种渠道筹集项目建设资金，保障项目建设的资金不断流，提高项目建设效率，在项目竣工后与政府及时结算，形成项目资金回流，尽可能降低未来投资规模较大对自身现金流带来的风险。

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：

公司具有独立完整的资产、人员、机构、财务和业务体系，是自主经营、自负盈亏的独立法人。

1、资产独立

公司的资产与控股股东明确分开，不存在控股股东占用公司资产或干预经营管理的情况，公司资产完整，权属清晰。

2、人员独立

公司人员完全独立于控股股东，与控股股东在人员的管理和使用上完全分开，公司拥有完整的劳动、人事及工资管理体系。

3、机构独立

公司设立了健全的组织机构体系，办公机构完全与控股股东分开，内部机构独立，与控股股东职能部门之间无从属关系。公司根据经营管理和业务发展的需要，设置了相关的综合管理和业务经营部门，公司各部门和岗位均有明确的岗位职责和要求。

4、财务独立

公司拥有独立的财务部门和财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户、依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在控制人干预公司资金使用的情况。

5、业务独立

公司具有法人地位，在经营范围内实行自主经营、独立核算、自负盈亏，并依法独立承担民事责任；公司拥有独立的采购、生产和销售系统，业务机构完整。

（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

目前，发行人已制定专门的关联交易制度。发行人关联交易的定价原则按以下规定执行：（1）有国家定价（指政府物价部门定价或应执行国家规定的计价方式）的，依国家定价；（2）若没有国家定价，则参照市场价格定价；（3）若没有市场价格，则适用成本加成法（指在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润）定价；（4）若没有国家定价、市场价格，也不适合以成本加成法定价的，采用协议定价方式。关联交易双方根据交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

公司将严格按照有关法律法规及规章制度履行相关程序，并在债券存续期内的定期报告和

临时公告中对应披露的事项进行持续信息披露，确保投资者的利益不因公司非经营性往来占款或资金拆借的情况遭受损失。

（四） 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

（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

第二节 债券事项

一、公司债券情况（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	遂宁开达投资有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	21 遂开 01
3、债券代码	177604.SH
4、发行日	2021 年 1 月 14 日
5、起息日	2021 年 1 月 15 日
6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 1 月 15 日
8、债券余额	5.5
9、截止报告期末的利率(%)	7.8
10、还本付息方式	本次债券按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	九州证券股份有限公司，安信证券股份有限公司
13、受托管理人	九州证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向具备相应风险识别和承担能力的专业机构投资者
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	遂宁开达投资有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第二期）
2、债券简称	21 遂开 02
3、债券代码	178559.SH
4、发行日	2021 年 4 月 28 日
5、起息日	2021 年 4 月 28 日

6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 4 月 28 日
8、债券余额	1
9、截止报告期末的利率(%)	7.8
10、还本付息方式	本次债券按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	九州证券股份有限公司，安信证券股份有限公司
13、受托管理人	九州证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向具备相应风险识别和承担能力的专业机构投资者
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	遂宁开达投资有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第三期）
2、债券简称	21 遂开 03
3、债券代码	197302.SH
4、发行日	2021 年 10 月 18 日
5、起息日	2021 年 10 月 20 日
6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2024 年 10 月 20 日
8、债券余额	9.5
9、截止报告期末的利率(%)	7.5
10、还本付息方式	本次债券按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	九州证券股份有限公司，安信证券股份有限公司
13、受托管理人	九州证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向具备相应风险识别和承担能力的专业机构投资者
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	2021 年第一期遂宁开达投资有限公司公司债券
2、债券简称	21 遂开达债 01；21 开达 01
3、债券代码	2180500.IB；184159.SH
4、发行日	2021 年 12 月 8 日
5、起息日	2021 年 12 月 9 日
6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日	2024 年 12 月 9 日
7、到期日	2028 年 12 月 9 日
8、债券余额	0.6
9、截止报告期末的利率(%)	7.5

10、还本付息方式	在本期债券存续期第 3、4、5、6、7 个计息年度末，逐年按照债券发行总额 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	开源证券股份有限公司
13、受托管理人	开源证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交、匹配成交
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 年第一期遂宁开达投资有限公司公司债券
2、债券简称	22 遂开达债 01；22 开达 01
3、债券代码	2280158. IB；184337. SH
4、发行日	2022 年 4 月 8 日
5、起息日	2022 年 4 月 11 日
6、2023 年 8 月 31 日后的最近回售日	2027 年 4 月 11 日
7、到期日	2029 年 4 月 11 日
8、债券余额	3.8
9、截止报告期末的利率(%)	7.5
10、还本付息方式	在债券存续期的第 3 年至第 7 年每年分别偿还本金的 20%。本期债券的兑付日为 2025 年至 2029 年每年的 4 月 11 日
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	开源证券股份有限公司
13、受托管理人	开源证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交、匹配成交
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

债券代码	2180500. IB;184159. SH
债券简称	21 遂开达债 01；21 开达 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
选择权条款是否触发或执行	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（触发或执行的）	不适用
--	-----

债券代码	2280158.IB; 184337.SH
债券简称	22 遂开达债 01; 22 开达 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
选择权条款是否触发或执行	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（触发或执行的）	不适用

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

四、公司债券募集资金情况

☒ 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

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：2180500.IB;184159.SH

债券简称	21 遂开达债 01; 21 开达 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	偿债计划：（一）利息的支付本期债券在存续期内每年付息一次，年度付息款项自付息日起不另计利息。每年付息时按债权登记日日终在债券登记托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。在债券存续期的第 3 年至第 7 年每年应付利息随当年兑付本金一起支付。2022 年至 2028 年每年的 12 月 9 日为上一个计息年度付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）；每年付息时按债权登记日日终在证券登记托管机构名册上登记的各债权持有人所持债券面值所应获利息进行支付。年度付息款项自付息日起不另计利息。（二）本金的兑付本期债券设置本金提前偿还条款，分别于本期债券的第 3、第 4、第 5、第 6 和第 7 个计息年度末偿还本期债券发行总额的 20%。本金按

	债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配（每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位，小于分的金额忽略不计）。本期债券采用提前偿还方式，在债券存续期的第3年至第7年每年分别偿还本金的20%。本期债券的兑付日为2024年至2028年每年的12月9日。本期债券本金及利息的支付将通过证券登记机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的公告中加以说明。 偿债保障措施：（一）发行人良好的财务状况保证了本期债券本息的偿付发行人近年来资产规模稳步增长，负债水平合理，资产结构优良，经营状况稳定，具备良好的盈利能力。发行人财务结构稳健，盈利水平良好，具有较强的偿债能力。（二）募集资金投资项目的稳定收益是本期债券还本付息的重要来源募投项目产生的经济效益主要依靠游船、广告以及停车场收入。经测算，预计募投项目可实现营业收入约13.61亿元。本期债券募投项目的收益较为稳定，足以覆盖项目总投资额，可带来可观的直接经济收益和间接社会收益。发行人将加快投资项目的运作力度，通过多种方式为上述投资项目的运作提供管理指导以及人才支持，并全面加强投资项目后续监督管理，有效防范并及时化解投资项目风险，保证投资项目达到预期收益，确保债券本息的及时兑付。（三）本期债券设置了本金提前偿还条款，有效减轻债券到期偿付压力本期债券设置了本金提前偿还条款，约定在存续期第3年至第7年每年偿付本期债券本金金额的20%。自第3年起，由中央国债登记公司和中国证券登记公司上海分公司按照约定比例注销债券持有人所持有的部分本期债券；从第4年起，债券余额的减少使得发行人需支付的利息也相应减少。因此，提前偿还条款的设置可缓解本期债券到期一次还本压力，并将有利于促进发行人更好的进行财务管理，提高发行人整体的运营效率，有利于本期债券按期还本付息。（四）聘请了募集资金及偿债资金监管人，设置了募集资金及偿债资金专项账户为了保证募集资金合理使用以及按时偿还本期债券到期本金和利息，发行人聘请成都农村商业银行股份有限公司遂宁分行作为本期债券的募集资金监管人，聘请了成都农村商业银行股份有限公司遂宁分行作为本期债券的偿债资金监管人，分别开立募集资金专项账户和偿债资金专项账户，与监管银行签署了《资金账户监管协议》、《资金账户监管协议之补充协议》以及《资金账户监管协议之补充协议（二）》，委托相关银行对募集资金和偿债资金进行监管。其中募集资金专项账户专门用于本期债券募集资金的接收和存放、债券本金及利息偿付资金的归集和划转，偿债资金专项账户专门用于本期债券偿债资金的接收、存放及债券到期本金与利息的划转、支付。偿债资金专项账户款项除用于支付偿债资金外，不得用于其他任何用途。（五）债权代理协议的签订及债券持有人会议规则的设立，为本期债券按期偿付提供制度保障为切实保护债券持有人的合法权益，发行人与开源证券股份有限公司签订了《债权代理协议》、《备忘录》以及《
--	---

	补充备忘录》，开源证券股份有限公司作为本期债券的债权代理人，将从债券持有人根本利益出发，充分行使债权代理人的权利和职责，按照《债券持有人会议规则》、《备忘录》以及《补充备忘录》召集和主持债券持有人会议，代理债券持有人与发行人之间的谈判及诉讼事务，从而保障本期债券投资者的利益。其他偿债保障措施：1、偿债计划的人员安排发行人将成立债券偿付工作小组，专门负责管理还本付息工作，自发行起至兑付期限结束，全面负责利息支付、本金兑付、信息披露等相关事务。同时，发行人制定了详细的偿债计划，并将严格按照计划完成偿债安排，保证本息按时足额兑付，并在需要的情况下继续处理付息或兑付期限结束后的有关事宜。2、偿债计划的财务安排针对发行人未来的财务状况、本期债券自身的特征、募集资金使用项目的特点，发行人将建立一个多层次、互为补充的财务安排，以提供充分、可靠的资金来源用于还本付息，并根据实际情况进行调整。本期债券偿债资金将来源于发行人日常经营业务产生的利润、未来可支配现金流和本期债券募集资金投资项目的收益。发行人良好的盈利能力将为偿还本期债券本息提供有效保障。3、本期偿债计划的制度安排（1）设立偿债资金专户与募集资金监管账户本期债券将设立偿债资金专户和募集资金监管账户。偿债资金专户是发行人在监管银行处开立的专门用于偿付本期债券本息的账户，募集资金监管账户是发行人在监管银行处开立的专门用于存放本期债券募集资金的账户。本期债券监管银行成都农村商业银行股份有限公司遂宁分行将按照《债券账户监管协议》，对募集资金监管账户和偿债资金专户进行监督和管理，以保障本期债券本息的偿付。（2）聘请债权代理人，维护债券持有人的利益为维护全体债券持有人的合法权益，发行人聘请开源证券股份有限公司担任本期债券债权代理人的，并与之签署了《债权代理协议》。债权代理人作为本期债券全体债券持有人的代理人处理本期债券的相关事务，维护债券持有人的利益。此外，发行人还制定了《债券持有人会议规则》，严格约定在有可能导致本期债券持有人利益受损的情况下，应按照《债券持有人会议规则》的规定召集债券持有人会议，并按约定的规则议事和形成决议，保障债券持有人的利益。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常执行

债券代码：2280158.IB；184337.SH

债券简称	22 遂开达债 01；22 开达 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	偿债计划：（一）利息的支付本期债券在存续期内每年付息一次，年度付息款项自付息日起不另计利息。每年付息时按债权登记日日终在债券登记托管机构托管名册上

	登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。在债券存续期的第3年至第7年每年应付利息随当年兑付本金一起支付。2023年至2029年每年的4月11日为上一个计息年度付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）；每年付息时按债权登记日日终在证券登记托管机构名册上登记的各债权持有人所持债券面值所应获利息进行支付。年度付息款项自付息日起不另计利息。（二）本金的兑付本期债券设置本金提前偿还条款，分别于本期债券的第3、第4、第5、第6和第7个计息年度末偿还本期债券发行总额的20%。本金按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配（每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位，小于分的金额忽略不计）。本期债券采用提前偿还方式，在债券存续期的第3年至第7年每年分别偿还本金的20%。本期债券的兑付日为2025年至2029年每年的4月11日。本期债券本金及利息的支付将通过证券登记机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照有关规定，由公司在中国证监会指定媒体上发布的公告中加以说明。 偿债保障措施：（一）发行人良好的财务状况保证了本期债券本息的偿付发行人近年来资产规模稳步增长，负债水平合理，资产结构优良，经营状况稳定，具备良好的盈利能力。发行人财务结构稳健，盈利水平良好，具有较强的偿债能力。（二）募集资金投资项目的稳定收益是本期债券还本付息的重要来源募投项目产生的经济效益主要依靠游船、广告以及停车场收入。经测算，预计募投项目可实现营业收入约13.61亿元。本期债券募投项目的收益较为稳定，足以覆盖项目总投资额，可带来可观的直接经济收益和间接社会收益。发行人将加快投资项目的运作力度，通过多种方式对上述投资项目的运作提供管理指导以及人才支持，并全面加强投资项目后续监督管理，有效防范并及时化解投资项目风险，保证投资项目达到预期收益，确保债券本息的及时兑付。（三）本期债券设置了本金提前偿还条款，有效减轻债券到期偿付压力本期债券设置了本金提前偿还条款，约定在存续期第3年至第7年每年偿付本期债券本金金额的20%。自第3年起，由中央国债登记公司和中国证券登记公司上海分公司按照约定比例注销债券持有人所持有的部分本期债券；从第4年起，债券余额的减少使得发行人需支付的利息也相应减少。因此，提前偿还条款的设置可缓解本期债券到期一次还本压力，并将有利于促进发行人更好的进行财务管理，提高发行人整体的运营效率，有利于本期债券按期还本付息。（四）聘请了募集资金及偿债资金监管人，设置了募集资金及偿债资金专项账户为了保证募集资金合理使用以及按时偿还本期债券到期本金和利息，发行人聘请成都农村商业银行股份有限公司遂宁分行作为本期债券的募集资金监管人，聘请了成都农村商业银行股份有限公司遂宁分行作为本期债券的偿债资金监管人，分别开立募集资金专项账户和偿债资金专项账户，与监管银行签署了《资金账户监管协议》、《资金账户监管协议之补充协议》以及《资金账户监管协议
--	--

	之补充协议（二）》，委托相关银行对募集资金和偿债资金进行监管。其中募集资金专项账户专门用于本期债券募集资金的接收和存放、债券本金及利息偿付资金的归集和划转，偿债资金专项账户专门用于本期债券偿债资金的接收、存放及债券到期本金与利息的划转、支付。偿债资金专项账户款项除用于支付偿债资金外，不得用于其他任何用途。（五）债权代理协议的签订及债券持有人会议规则的设立，为本期债券按期偿付提供制度保障为切实保护债券持有人的合法权益，发行人与开源证券股份有限公司签订了《债权代理协议》、《备忘录》以及《补充备忘录》，开源证券股份有限公司作为本期债券的债权代理人，将从债券持有人根本利益出发，充分行使债权代理人的权利和职责，按照《债券持有人会议规则》、《备忘录》以及《补充备忘录》召集和主持债券持有人会议，代理债券持有人与发行人之间的谈判及诉讼事务，从而保障本期债券投资者的利益。其他偿债保障措施：1、偿债计划的人员安排发行人将成立债券偿付工作小组，专门负责管理还本付息工作，自发行起至兑付期限结束，全面负责利息支付、本金兑付、信息披露等相关事务。同时，发行人制定了详细的偿债计划，并将严格按照计划完成偿债安排，保证本息按时足额兑付，并在需要的情况下继续处理付息或兑付期限结束后的有关事宜。2、偿债计划的财务安排针对发行人未来的财务状况、本期债券自身的特征、募集资金使用项目的特点，发行人将建立一个多层次、互为补充的财务安排，以提供充分、可靠的资金来源用于还本付息，并根据实际情况进行调整。本期债券偿债资金将来源于发行人日常经营业务产生的利润、未来可支配现金流和本期债券募集资金投资项目的收益。发行人良好的盈利能力将为偿还本期债券本息提供有效保障。3、本期偿债计划的制度安排（1）设立偿债资金专户与募集资金监管账户本期债券将设立偿债资金专户和募集资金监管账户。偿债资金专户是发行人在监管银行处开立的专门用于偿付本期债券本息的账户，募集资金监管账户是发行人在监管银行处开立的专门用于存放本期债券募集资金的账户。本期债券监管银行成都农村商业银行股份有限公司遂宁分行将按照《债券账户监管协议》，对募集资金监管账户和偿债资金专户进行监督和管理，以保障本期债券本息的偿付。（2）聘请债权代理人，维护债券持有人的利益为维护全体债券持有人的合法权益，发行人聘请开源证券股份有限公司担任本期债券债权代理人的，并与之签署了《债权代理协议》。债权代理人作为本期债券全体债券持有人的代理人处理本期债券的相关事务，维护债券持有人的利益。此外，发行人还制定了《债券持有人会议规则》，严格约定在有可能导致本期债券持有人利益受损的情况下，应按照《债券持有人会议规则》的规定召集债券持有人会议，并按约定的规则议事和形成决议，保障债券持有人的利益。
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（	不适用

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	正常执行

债券代码：177604.SH

债券简称	21 遂开 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。为了有效地维护债券持有人的利益，保证本次债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括设立偿付工作小组，健全风险监管和预警机制，加强信息披露等，形成一套完整的确保本次债券本息按约定偿付的保障体系。（一）制定《债券持有人会议规则》；（二）制定并严格执行资金管理计划；（三）设立专门的偿付工作小组。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常执行

债券代码：178559.SH

债券简称	21 遂开 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。为了有效地维护债券持有人的利益，保证本次债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括设立偿付工作小组，健全风险监管和预警机制，加强信息披露等，形成一套完整的确保本次债券本息按约定偿付的保障体系。（一）制定《债券持有人会议规则》；（二）制定并严格执行资金管理计划；（三）设立专门的偿付工作小组。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常执行

债券代码：197302.SH

债券简称	21 遂开 03
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券按年付息、到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。为了有效地维护债券持有人的利益，保证本次债券本息按约定偿付，发行人建立了一系列工作机制，包括设立偿付工作小组，健全风险监管和预警机制，加强信息披露等，形成一套完整的确保本次债券本息按约定偿付的保障体系。（一）制定《债券持有人会议规

	则》；（二）制定并严格执行资金管理计划；（三）设立专门的偿付工作小组。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常执行

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 ☒ 未经审计

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

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	工程项目垫付款、资金往来款、保证金等
存货	待开发土地、工程项目开发成本等
无形资产	特许经营权、土地使用权、软件等

2. 主要资产情况及其变动原因

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	15.29	8.00	91.03	发行人本期通过银行借款、发行债券、债券融资计划等融资增加货币资金。

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
应收票据	0.72	0.03	2,025.87	发行人因业务开展规模增加，使得应收银行承兑汇票增加。
预付款项	26.42	19.84	33.20	发行人因项目开展预付的工程款项增加。
其他流动资产	0.09	0.57	-83.72	发行人当年赎回银行和基金理财，使得其他流动资产减少。
固定资产	9.62	4.04	138.21	发行人本期购置增加房屋建筑物。
使用权资产	3.79	6.32	-40.07	计提折旧，使用权资产账面价值减少

（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 （包含该类别资产 非受限部分）	资产受限部分 账面价值	受限资产评估 价值（如有）	资产受限部分 账面价值占该 类别资产账面 价值的比例 （%）
货币资金	15.29	5.81	—	37.98
应收账款	24.82	11.77	—	47.43
合同资产	10.58	6.80	—	64.33
存货	145.67	23.90	—	16.41
投资性房地产	32.48	21.57	—	66.42
使用权资产	3.79	3.79	—	100.00
固定资产	9.62	0.84	—	8.72
无形资产	44.60	1.07	—	2.41
合计	286.85	75.56	—	—

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：14.48 亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：1.93 亿元，收回：1.52 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：14.89 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：12.90 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：8.82%，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 65.57 亿元和 68.77 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 4.88%。

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	-	-	38.16	38.16	55.49%
银行贷款	0	0.48	1.00	11.21	12.69	18.45%
非银行金融机构贷款	0	7.51	5.90	4.51	17.92	26.06%
其他有息债务	0	0	0	0	-	0.00%
合计	0	7.99	6.90	53.87	68.77	—

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 16.00 亿元，企业债券余额 4.40 亿元，非金融企业债务融资工具余额 17.03 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2023 年 9 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 157.34 亿元和 165.76 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 5.35%。

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	9.71	-	49.19	58.90	35.53%
银行贷款	0	14.57	10.09	44.10	68.75	41.48%
非银行金融机构贷款	0	10.28	20.18	7.65	38.11	22.99%
其他有息债务	0	0	0	0	-	0.00%
合计	0	34.56	30.26	100.94	165.76	—

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 32.00 亿元，企业债券余额 8.40 亿元，非金融企业债务融资工具余额 17.03 亿元，且共有 9.71 亿元公司信用类债券在 2023 年 9 至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2023 年 9 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）主要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 年余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
应付票据	3.47	5.89	-41.05	发行人本期兑付部分银行承兑汇票
应付账款	6.01	9.76	-38.37	发行人本期支付部分工程款项
应付职工薪酬	0.01	0.03	-62.73	发行人当期支付部分职工薪酬
其他应付款	26.65	5.60	375.60	发行人增加与其他单位或企业的资金往来款
其他流动负债	25.61	19.07	34.26	发行人本期增加保理融资等融入资金
租赁负债	1.80	2.98	-39.56	发行人到期偿付部分融资租赁款
长期应付款	17.98	11.09	62.12	发行人本期新增获得专项应付款
其他非流动负债	5.86	3.28	78.35	发行人本期增加债权融资计划融入资金

（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：0.46 亿元

报告期非经常性损益总额：-0.30 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，公司经营性净现金流为 12.02 亿元，当期净利润 0.22 亿元，差异较大。主要是由于发行人 2023 年半年度销售商品、提供劳务收到的现金 22.48 亿元，规模大于当期确认的营业收入 16.08 亿元。同时，发行人当期收到其他与经营活动有关的现金较多，也使得当期经营性净现金流规模较大。

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：39.56 亿元

报告期末对外担保的余额：59.11 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：19.55 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：37.92 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：☐是 ☒否

十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

☐是 ☒否

十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐发生变更 ☒未发生变更

十二、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐是 ☒否

第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换债券发行人

☐适用 ☒不适用

二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三、发行人为绿色债券发行人

☐适用 ☒不适用

四、发行人为永续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、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

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

不存在应当披露的其他事项。

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中期报告、半年度财务信息。

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.szse.cn、<http://www.sseinfo.com>、<http://www.chinabond.com.cn/>。

（以下无正文）

财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2023 年 06 月 30 日

编制单位: 遂宁开达投资有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,529,102,976.61	800,459,550.62
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	72,100,704.93	3,391,588.20
应收账款	2,481,713,094.12	2,672,034,321.15
应收款项融资		
预付款项	2,642,274,230.92	1,983,720,505.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,541,563,093.83	7,282,314,488.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	14,566,916,474.12	14,358,923,382.38
合同资产	1,057,680,500.38	835,975,577.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,333,918.52	57,329,195.69
流动资产合计	30,900,684,993.43	27,994,148,609.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	40,465,553.41	40,465,553.41
其他权益工具投资	442,804,900.00	442,804,900.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,248,363,216.26	3,248,363,216.26
固定资产	962,485,156.14	404,042,573.83
在建工程	830,879,000.39	780,785,811.99
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产	378,953,746.45	632,310,062.59
无形资产	4,460,220,772.80	4,502,081,965.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	65,228,893.38	65,066,862.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	10,429,401,238.83	10,115,920,946.07
资产总计	41,330,086,232.26	38,110,069,555.66
流动负债：		
短期借款	2,255,200,000.00	2,176,600,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	346,899,010.00	588,510,000.00
应付账款	601,282,123.28	975,671,996.76
预收款项	951,554,054.75	906,960,418.10
合同负债	765,106,000.90	636,287,849.82
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	1,095,614.83	2,939,402.20
应交税费	170,978,998.13	165,370,909.99
其他应付款	2,665,385,202.21	560,421,837.22
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	1,695,633,699.92	2,419,747,849.21
其他流动负债	2,560,893,019.02	1,907,423,019.00
流动负债合计	12,014,027,723.04	10,339,933,282.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,410,150,000.00	4,087,650,000.00
应付债券	4,919,017,289.89	4,546,274,098.67
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	180,019,577.44	297,864,213.38
长期应付款	1,797,950,937.41	1,109,049,454.01
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债	540,750,230.60	540,750,230.60
其他非流动负债	585,520,012.12	328,290,000.00
非流动负债合计	12,433,408,047.46	10,909,877,996.66
负债合计	24,447,435,770.50	21,249,811,278.96
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,889,000,000.00	2,889,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,635,534,161.91	8,635,534,161.91
减：库存股		
其他综合收益	1,674,985,480.41	1,674,985,480.41
专项储备		
盈余公积	184,286,929.09	184,286,929.09
一般风险准备		
未分配利润	1,727,115,634.19	1,704,739,826.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	15,110,922,205.60	15,088,546,397.60
少数股东权益	1,771,728,256.16	1,771,711,879.10
所有者权益（或股东权益）合计	16,882,650,461.76	16,860,258,276.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	41,330,086,232.26	38,110,069,555.66

公司负责人：张洁 主管会计工作负责人：刘洋 会计机构负责人：黄茹

母公司资产负债表

2023 年 06 月 30 日

编制单位：遂宁开达投资有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 06 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	451,378,393.15	134,296,459.29
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	3,475,340.13	2,487,538.20
应收账款	1,675,522,769.38	2,130,268,888.10
应收款项融资		
预付款项	2,588,247,983.52	1,960,290,390.29
其他应收款	3,899,029,766.97	3,436,795,624.08
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,338,295,285.67	5,601,558,934.58
合同资产	531,185,930.43	393,824,146.52
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	11,107,874.95	11,107,874.95
流动资产合计	14,498,243,344.20	13,670,629,856.01
非流动资产：		
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	4,369,520,073.58	4,339,520,073.58
其他权益工具投资	418,400,000.00	418,400,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	149,862,756.00	149,862,756.00
固定资产	106,706,518.96	108,046,709.10
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	140,311,137.02	141,490,222.21
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	21,399,094.77	21,399,094.77
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,206,199,580.33	5,178,718,855.66
资产总计	19,704,442,924.53	18,849,348,711.67
流动负债：		
短期借款		20,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	10.00	
应付账款	386,992,372.99	357,096,160.30
预收款项	259,034,488.94	254,771,234.81
合同负债	429,931,951.22	295,902,508.14
应付职工薪酬	179,176.36	
应交税费	90,690,772.96	99,449,083.40
其他应付款	2,749,199,624.27	2,641,027,305.85
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	447,338,598.01	691,830,000.00
其他流动负债	1,042,882,265.25	554,802,265.23
流动负债合计	5,406,249,260.00	4,914,878,557.73
非流动负债：		
长期借款	1,268,500,000.00	1,201,700,000.00
应付债券	3,816,030,139.80	3,844,030,139.80
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款	241,320,000.00	149,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	19,322,289.00	19,322,289.00
其他非流动负债	450,080,012.12	244,380,000.00
非流动负债合计	5,795,252,440.92	5,458,432,428.80
负债合计	11,201,501,700.92	10,373,310,986.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	2,889,000,000.00	2,889,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,885,224,284.45	3,885,224,284.45
减：库存股		
其他综合收益	54,430,200.00	54,430,200.00
专项储备		
盈余公积	184,286,929.09	184,286,929.09
未分配利润	1,489,999,810.07	1,463,096,311.60
所有者权益（或股东权益）合计	8,502,941,223.61	8,476,037,725.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计	19,704,442,924.53	18,849,348,711.67

公司负责人：张洁 主管会计工作负责人：刘洋 会计机构负责人：黄茹

合并利润表
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,608,223,758.65	1,033,270,729.68
其中：营业收入	1,608,223,758.65	1,033,270,729.68
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,532,456,408.08	1,109,098,030.26
其中：营业成本	1,357,072,744.90	828,358,779.07
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	34,612,987.49	64,867,824.89
销售费用		28,958.40

管理费用	120,648,490.75	104,692,649.73
研发费用		
财务费用	20,122,184.94	111,149,818.17
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	8,882,209.09	110,000,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）		12,220,802.98
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）	-235,036.20	
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）	84,414,523.46	46,393,502.40
加：营业外收入	4,401,044.59	3,351,139.83
减：营业外支出	43,109,608.69	499,178.74
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	45,705,959.36	49,245,463.49
减：所得税费用	23,313,774.30	16,779,620.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,392,185.06	32,465,842.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	22,392,185.06	32,465,842.66
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）	22,375,808.00	32,406,715.38
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	16,377.06	59,127.28
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	22,392,185.06	32,465,842.66
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	22,375,808.00	32,406,715.38
（二）归属于少数股东的综合收益总额	16,377.06	59,127.28
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：张洁 主管会计工作负责人：刘洋 会计机构负责人：黄茹

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	292,383,148.66	382,456,855.88
减：营业成本	215,437,728.10	313,221,634.27
税金及附加	10,814,813.34	49,179,912.26
销售费用		
管理费用	21,662,504.72	29,848,005.45
研发费用		
财务费用	15,362,480.96	2,060,952.63
其中：利息费用		
利息收入		

加：其他收益	8,882,209.09	60,000,000.00
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）		
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）	37,987,830.63	48,146,351.27
加：营业外收入	1,052,214.67	278,707.82
减：营业外支出	3,168,714.00	66,341.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,871,331.30	48,358,717.59
减：所得税费用	8,967,832.83	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,903,498.47	48,358,717.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	26,903,498.47	48,358,717.59
（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	26,903,498.47	48,358,717.59
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：张洁 主管会计工作负责人：刘洋 会计机构负责人：黄茹

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度	2022年半年度
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	2,247,630,819.30	313,051,008.44
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		170,887.12
收到其他与经营活动有关的现金	3,968,516,089.10	2,811,162,843.15
经营活动现金流入小计	6,216,146,908.40	3,124,384,738.71
购买商品、接受劳务支付的现金	3,146,495,068.99	136,487,293.42
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	39,916,890.34	28,629,188.02
支付的各项税费	182,307,206.17	101,542,245.15
支付其他与经营活动有关的现金	1,645,078,826.42	1,580,119,860.60
经营活动现金流出小计	5,013,797,991.92	1,846,778,587.19
经营活动产生的现金流量净额	1,202,348,916.48	1,277,606,151.52
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		9,772,802.98
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		9,772,802.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	708,036,835.92	419,873,350.52
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	708,036,835.92	419,873,350.52
投资活动产生的现金流量净额	-708,036,835.92	-410,100,547.54
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	2,378,510,000.00	1,547,990,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,354,404,433.15	720,510,002.82
筹资活动现金流入小计	3,732,914,433.15	2,268,500,002.82
偿还债务支付的现金	1,952,995,763.73	1,166,946,035.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	252,233,941.33	492,558,046.10
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	1,238,281,503.01	1,308,162,143.54
筹资活动现金流出小计	3,443,511,208.07	2,967,666,225.57
筹资活动产生的现金流量净额	289,403,225.08	-699,166,222.75
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	783,715,305.64	168,339,381.23

加：期初现金及现金等价物余额	164,695,989.48	216,250,229.99
六、期末现金及现金等价物余额	948,411,295.12	384,589,611.22

公司负责人：张洁 主管会计工作负责人：刘洋 会计机构负责人：黄茹

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年半年度	2022年半年度
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	766,646,881.00	135,999,522.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	421,146,335.69	1,473,714,865.27
经营活动现金流入小计	1,187,793,216.69	1,609,714,387.69
购买商品、接受劳务支付的现金	550,227,816.16	664,745,652.98
支付给职工及为职工支付的现金	14,963,167.06	13,390,800.56
支付的各项税费	36,686,957.22	23,112,260.98
支付其他与经营活动有关的现金	823,050,030.70	838,492,458.44
经营活动现金流出小计	1,424,927,971.14	1,539,741,172.96
经营活动产生的现金流量净额	-237,134,754.45	69,973,214.73
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,643.57	208,640.63
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,643.57	208,640.63
投资活动产生的现金流量净额	-7,643.57	-208,640.63
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	105,000,000.00	180,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	1,265,404,433.15	380,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,370,404,433.15	560,000,000.00
偿还债务支付的现金	38,200,000.00	114,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	42,618,630.69	349,567,839.76
支付其他与筹资活动有关的现金	735,361,503.01	154,157,734.77
筹资活动现金流出小计	816,180,133.70	617,725,574.53
筹资活动产生的现金流量净额	554,224,299.45	-57,725,574.53
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	317,081,901.43	12,038,999.57
加：期初现金及现金等价物余额	14,279,805.36	147,780,440.63
六、期末现金及现金等价物余额	331,361,706.79	159,819,440.20

公司负责人：张洁 主管会计工作负责人：刘洋 会计机构负责人：黄茹

