证券代码:600557　　证券简称:康缘药业

江苏康缘药业股份有限公司 2022 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人肖伟先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)肖安亮先生保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是　√否

一、主要财务数据

主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	1,028,314,291.81	26.25	3,125,491,631.19	20.97
归属于上市公司股东的净利润	70,217,175.01	47.48	281,337,758.33	35.83
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	61,245,927.71	38.70	263,334,387.26	27.30
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	612,508,012.74	−10.37
基本每股收益(元/股)	0.12	50.00	0.49	36.11
稀释每股收益(元/股)	0.12	50.00	0.49	36.11
加权平均净资产收益率(%)	1.62	增加 0.48 个百分点	6.33	增加 1.39 个百分点

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	6,153,703,406.73	6,018,019,235.83	2.25
归属于上市公司股东的所有者权益	4,585,710,746.48	4,304,372,988.15	6.54

注:"本报告期"指本季度初至本季度末 3 个月期间,下同。

非经常性损益项目和金额

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额
非流动性资产处置损益	977,563.11	919,262.51
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,645,721.53	21,570,968.35
委托他人投资或管理资产的损益	787,529.16	3,308,140.07
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	−765,054.25	−6,621,992.82
减:所得税影响额	1,402,338.75	3,331,567.77
少数股东权益影响额(税后)	272,173.50	−2,158,560.73
合计	8,971,247.30	18,003,371.07

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用　√不适用

主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用　□不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
交易性金融资产	53.41	主要系公司经营情况良好,闲置资金进行银行理财较多所致
预付款项	31.55	主要系预付研发费用较多所致
其他流动资产	−97.03	主要系应交税费重分类减少所致
在建工程	105.55	主要系中药配方颗粒产业化及技改等项目投入所致
其他非流动资产	−71.07	主要系预付工程设备款转固定资产所致
短期借款	−100.00	主要系公司经营情况良好,归还银行借款所致
应付票据	−54.22	主要系开具银行票据少所致
应交税费	30.08	主要系 2021 年年末应交税费重分类所致
资本公积	−51.81	主要系注销回购库存股所致
财务费用	−171.95	主要系公司经营情况良好,截止期末已无银行借款,银行存款产生利息所致
其他收益	78.20	主要系收到的政府补助较多所致
投资收益	34.33	主要系公司经营情况良好,闲置资金进行银行理财所致
营业外支出	−43.58	主要系去年同期捐赠较多所致
筹资活动产生的现金流量净额	−61.62	主要系除收到股权激励认缴款以外,无其他筹资行为,并且持续归还银行借款所致

二、股东信息

普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	30,074	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	

前 10 名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
江苏康缘集团有限责任公司	境内非国有法人	176,173,467	30.14		无	
连云港康贝尔医疗器械有限公司	境内非国有法人	31,870,567	5.45		质押	31,870,000
中央汇金资产管理有限责任公司	其他	17,886,480	3.06		无	
肖伟	境内自然人	17,003,232	2.91		无	
上海银叶投资有限公司−银叶攻玉 10 号私募证券投资基金	其他	11,945,196	2.04		无	
南方基金稳健增值混合型养老金产品−招商银行股份有限公司	其他	6,070,676	1.04		无	
兴业银行股份有限公司−财通资管健康产业混合型证券投资基金	其他	5,600,000	0.96		无	
大成基金−农业银行−大成中证金融资产管理计划	其他	5,439,480	0.93		无	
南方基金−农业银行−南方中证金融资产管理计划	其他	5,356,564	0.92		无	
易方达基金−农业银行−易方达中证金融资产管理计划	其他	5,169,780	0.88		无	

前 10 名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
江苏康缘集团有限责任公司	176,173,467	人民币普通股	176,173,467
连云港康贝尔医疗器械有限公司	31,870,567	人民币普通股	31,870,567
中央汇金资产管理有限责任公司	17,886,480	人民币普通股	17,886,480
肖伟	17,003,232	人民币普通股	17,003,232
上海银叶投资有限公司−银叶攻玉 10 号私募证券投资基金	11,945,196	人民币普通股	11,945,196
南方基金稳健增值混合型养老金产品−招商银行股份有限公司	6,070,676	人民币普通股	6,070,676
兴业银行股份有限公司−财通资管健康产业混合型证券投资基金	5,600,000	人民币普通股	5,600,000
大成基金−农业银行−大成中证金融资产管理计划	5,439,480	人民币普通股	5,439,480
南方基金−农业银行−南方中证金融资产管理计划	5,356,564	人民币普通股	5,356,564
易方达基金−农业银行−易方达中证金融资产管理计划	5,169,780	人民币普通股	5,169,780
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中,江苏康缘集团有限责任公司、上海银叶投资有限公司−银叶攻玉 10 号私募证券投资基金和肖伟先生为一致行动人。公司未知其他股东之间,其他股东与前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系;公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	公司控股股东及其一致行动人未有参与融资融券及转融通业务的情况。公司未知其它前十名股东是否存在融资融券及转融通业务。		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用　□不适用

1、2022 年度限制性股票激励计划报告期末进展情况

公司于 2022 年 9 月 26 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次激励计划授予限制性股票的登记工作,并获得了《证券变更登记证明》。本次限制性股票激励计划限制性股票总数为 880 万股,首次及预留部分首批授予人数为 161 人,登记数量为 816.90 万股,其中首次授予 781.90 万股,预留部分首批授予 35.00 万股,公司总股本由 576,428,952 股变更为 584,597,952 股。公司已收到 161 名股权激励对象新增出资额合计人民币 64,698,480.00 元,其中计入股本人民币 8,169,000.00 元,计入资本公积(资本溢价)人民币 56,529,480.00 元。具体内容详见公司于 2022 年 9 月 28 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《江苏康缘药业股份有限公司关于 2022 年度限制性股票激励计划首次及预留部分首批授予结果公告》(公告编号:2022-038)。

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用　√不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2022 年 9 月 30 日

编制单位:江苏康缘药业股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	1,186,528,810.96	937,438,231.85
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	270,000,000.00	176,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	768,709,052.89	732,061,053.66
应收款项融资	570,371,964.05	617,980,919.46
预付款项	42,686,602.70	32,448,094.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,377,318.16	11,749,014.71
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	236,822,438.27	338,077,195.06
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	844,357.73	28,464,272.77
流动资产合计	3,090,340,544.76	2,874,218,782.31
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,067,912.58	4,046,852.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	51,113,073.82	56,594,403.82
投资性房地产		
固定资产	2,342,552,372.63	2,449,913,016.18
在建工程	170,409,852.43	82,903,149.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	238,655,347.11	282,732,126.08
开发支出	158,268,800.66	151,115,796.65
商誉	58,988,858.14	58,988,858.14
长期待摊费用	16,656,715.93	20,021,121.92
递延所得税资产	16,654,838.71	16,765,415.29
其他非流动资产	5,995,089.96	20,719,713.07
非流动资产合计	3,063,362,861.97	3,143,800,453.52
资产总计	6,153,703,406.73	6,018,019,235.83
流动负债:		
短期借款	0.00	234,500,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,937,269.54	39,184,837.72
应付账款	298,306,640.37	320,562,276.10
预收款项		
合同负债	20,748,232.71	25,335,182.58
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	25,528,095.03	24,344,447.11
应交税费	65,338,689.19	50,228,256.83
其他应付款	872,975,837.19	755,407,291.97
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		
其他流动负债	2,697,270.25	3,293,573.77
流动负债合计	1,303,532,034.28	1,452,855,866.08
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,925,490.00	1,925,490.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	87,551,567.86	90,517,578.29
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	89,477,057.86	92,443,068.29
负债合计	1,393,009,092.14	1,545,298,934.37
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	584,597,952.00	592,881,038.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	82,777,777.61	171,790,377.42
减:库存股	64,698,480.00	179,999,151.88
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	292,813,413.08	310,818,399.15
一般风险准备		
未分配利润	3,690,220,083.79	3,408,882,325.46
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	4,585,710,746.48	4,304,372,988.15
少数股东权益	174,983,568.11	168,347,313.31
所有者权益(或股东权益)合计	4,760,694,314.59	4,472,720,301.46
负债和所有者权益(或股东权益)总计	6,153,703,406.73	6,018,019,235.83

公司负责人:肖伟　　主管会计工作负责人:肖安亮　　会计机构负责人:肖安亮

合并利润表

2022 年 1—9 月

编制单位:江苏康缘药业股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2022 年前三季度(1−9 月)	2021 年前三季度(1−9 月)
一、营业总收入	3,125,491,631.19	2,583,608,207.75
其中:营业收入	3,125,491,631.19	2,583,608,207.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,807,058,182.54	2,331,884,703.89
其中:营业成本	915,378,213.43	757,215,479.11
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	53,107,990.89	43,486,160.16
销售费用	1,284,631,235.44	1,073,730,281.72
管理费用	122,059,355.76	113,364,697.79
研发费用	437,120,488.39	336,806,040.18
财务费用	−5,239,101.37	7,282,044.93
其中:利息费用	1,406,212.21	8,694,785.16
利息收入	7,376,283.82	1,888,880.12
加:其他收益	21,570,968.35	12,105,073.56
投资收益(损失以"−"号填列)	3,329,199.80	2,478,400.31
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	21,059.73	22,168.42
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)	−1,070,575.95	−193,747.33
资产减值损失(损失以"−"号填列)		
资产处置收益(损失以"−"号填列)	1,183,982.28	1,415,358.43
三、营业利润(亏损以"−"号填列)	343,447,023.13	267,528,588.83
加:营业外收入	3,151,912.21	476,756.59
减:营业外支出	10,038,624.80	17,793,772.36
四、利润总额(亏损总额以"−"号填列)	336,560,310.54	250,211,573.06
减:所得税费用	52,586,297.41	39,798,032.51
五、净利润(净亏损以"−"号填列)	283,974,013.13	210,413,540.55
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"−"号填列)	283,974,013.13	210,413,540.55
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)	281,337,758.33	207,125,906.07
2.少数股东损益(净亏损以"−"号填列)	2,636,254.80	3,287,634.48
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) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额		
(7)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	283,974,013.13	210,413,540.55
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	281,337,758.33	207,125,906.07
(二)归属于少数股东的综合收益总额	2,636,254.80	3,287,634.48
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.49	0.36
(二)稀释每股收益(元/股)	0.49	0.36

公司负责人:肖伟　　主管会计工作负责人:肖安亮　　会计机构负责人:肖安亮

合并现金流量表

2022 年 1—9 月

编制单位:江苏康缘药业股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2022 年前三季度(1−9 月)	2021 年前三季度(1−9 月)
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	3,506,264,851.49	3,223,675,434.45
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	156,446,713.75	144,283,781.94
经营活动现金流入小计	3,662,711,565.24	3,367,959,216.39
购买商品、接受劳务支付的现金	703,957,411.57	567,577,513.96
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	404,383,240.43	359,364,716.17
支付的各项税费	383,582,578.59	299,965,443.48
支付其他与经营活动有关的现金	1,558,280,321.91	1,457,690,429.65
经营活动现金流出小计	3,050,203,552.50	2,684,598,103.26
经营活动产生的现金流量净额	612,508,012.74	683,361,113.13
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	701,481,330.00	808,606,117.18
取得投资收益收到的现金	3,308,140.07	2,456,231.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	22,371,560.00	28,384,950.00
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	727,161,030.07	839,447,299.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	132,289,207.59	133,586,576.71
投资支付的现金	790,000,000.00	939,500,000.00
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		
投资活动现金流出小计	922,289,207.59	1,073,086,576.71
投资活动产生的现金流量净额	−195,128,177.52	−233,639,277.64
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	68,698,480.00	4,000,000.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00
取得借款收到的现金		392,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	68,698,480.00	396,000,000.00
偿还债务支付的现金	234,500,000.00	645,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,487,736.11	8,959,573.51
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		179,999,151.88
筹资活动现金流出小计	236,987,736.11	834,458,725.39
筹资活动产生的现金流量净额	−168,289,256.11	−438,458,725.39
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	249,090,579.11	11,263,110.10
加:期初现金及现金等价物余额	937,438,231.85	768,812,214.18
六、期末现金及现金等价物余额	1,186,528,810.96	780,075,324.28

公司负责人:肖伟　　主管会计工作负责人:肖安亮　　会计机构负责人:肖安亮

2022 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用　√不适用

特此公告。

江苏康缘药业股份有限公司董事会
法定代表人:肖　伟
2022 年 10 月 9 日

证券简称:康缘药业　　证券代码:600557　　公告编号:2022-039

江苏康缘药业股份有限公司 关于 2022 年三季度主要经营数据的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

江苏康缘药业股份有限公司(以下简称"公司")根据上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》的相关要求,现将公司 2022 年前三季度主要经营数据披露如下:

一、2022 年 1-9 月公司主营业务分行业经营情况

单位:元　币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	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(%)
工业企业国内销售	3,101,751,684.03	899,828,678.84	70.99	21.38	21.07	0.07

主营业务分产品情况						
分产品	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(%)
注射液	1,068,896,783.64	315,410,089.98	70.49	17.11	18.06	−0.24
口服液	715,234,291.39	156,764,657.46	78.08	71.52	40.50	4.84
胶囊	699,999,433.02	261,062,107.65	62.71	−4.67	9.69	−4.88
片丸剂	265,258,763.36	88,209,224.26	66.75	23.49	30.54	−1.79
贴剂	173,254,572.65	29,256,400.50	83.11	−2.55	−1.91	−0.11
颗粒剂、冲剂	157,613,568.64	45,902,449.24	70.88	64.86	59.78	0.93
凝胶剂	21,494,271.33	3,223,749.75	85.00	554.40	748.63	−3.43
总计	3,101,751,684.03	899,828,678.84	70.99	21.38	21.07	0.07

1、口服液的营业收入较上年同期增长 **71.52%**,主要系报告期金振口服液销售额增长所致;

2、颗粒剂、冲剂的营业收入较上年同期增长 **64.86%**,主要系报告期杏贝止咳颗粒销售额增长所致;

3、凝胶剂的营业收入较上年同期增长 **554.40%**,主要系报告期筋骨止痛凝胶销售额增长所致。

二、2022 年 1-9 月公司主营业务分地区经营情况

单位:元　币种:人民币

主营业务分地区情况						
分地区	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(%)
华东地区	1,182,651,329.42	339,051,046.57	71.33	9.68	9.31	0.10
华中地区	591,707,523.55	170,297,566.79	71.22	28.23	28.88	−0.15
华南地区	531,166,724.05	159,082,249.87	70.05	30.93	31.19	−0.06
华北地区	289,237,039.08	83,428,291.71	71.16	20.41	19.10	0.32
西南地区	256,460,102.13	75,424,332.84	70.59	58.67	56.04	0.50
东北地区	137,636,096.77	38,969,055.59	71.69	19.71	16.72	0.73
西北地区	112,892,869.02	33,576,135.47	70.26	21.03	20.41	0.16
合计	3,101,751,684.03	899,828,678.84	70.99	21.38	21.07	0.07

华南地区、西南地区营业收入较上年同期增长 **30.93%**、**58.67%**,主要系报告期金振口服液、热毒宁注射液销售额增长所致。

2022 年 1-9 月,公司合并报表实现营业收入 **3,125,491,631.19** 元,同比增长 **20.97%**,归属于上市公司股东的净利润 **281,337,758.33** 元,同比增长 **35.83%**。

本公告之主要经营数据未经审计,提醒投资者审慎使用上述数据。

特此公告。

江苏康缘药业股份有限公司董事会
2022 年 10 月 9 日

证券代码:600139　　股票简称:*ST 西源　　公告编号:临 2022-114 号

四川西部资源控股股份有限公司关于涉及仲裁暨债权人拟转让公司债权的进展公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

一、本次仲裁的基本情况

2013 年 12 月 11 日,四川西部资源控股股份有限公司(以下简称"公司"或"西部资源")原控股股东四川恒康发展有限责任公司(以下简称"四川恒康")与重庆城市交通开发投资(集团)有限公司(以下简称"开投集团")以及广州市宏佳伟业发展有限公司(以下简称"宏佳伟业")签署了《关于开购重组重庆恒通客车有限公司的框架协议》;四川恒康、西部资源以及开投集团就重庆恒通电动客车动力系统有限公司(以下简称"恒通电动")、重庆恒通客车有限公司(以下简称"恒通客车")以及重庆市交通设备融资租赁有限公司(以下简称"交通租赁")股权转让相关事宜进行协商筹划,2014 年 5 月 20 日,公司签署了关于恒通客车 59%股权的《股权转让协议》,以及关于交通租赁 57.55%股权的《股权转让协议》(其中,开投集团转让的股权比例为 47.85%)。

2014 年 11 月 24 日,根据中国证监会下发的《关于不予核准四川西部资源控股股份有限公司非公开发行股票申请的决定》,由于公司存在"根据你公司的申报材料,你公司本次非公开发行构成重大资产重组。在采用收益法评估重庆市交通设备融资租赁有限公司(以下简称交融租赁)价格的情况下,交融租赁原股东未比照《上市公司重大资产重组管理办法》等规定出具业绩承诺;同时,存在交融租赁股权转让过渡期的收益归原股东所有,以及你公司向原股东承诺业绩且承诺金额明显高于盈利预测值的交易安排。"等情形,不符合《上市公司证券发行管理办法》第三十九条规定的情形,本次非公开发行股票的申请未能获得中国证监会发行审核委员会的审核通过。

上述非公开发行股票方案失败后,公司通过自筹资金的方式完成了上述收购。截至 2014 年 12 月 31 日,公司持有恒通客车 66%股权(其中包括宏佳伟业原持有的恒通客车 7%的股权)、恒通电动 66%股权以及交通租赁 57.55%股权,并已完成工商变更手续。公司通过对恒通电动、恒通客车和交通租赁股权的收购,构建了新能源汽车的设备生产和租赁的初步产业链。

公司在收购交通租赁 57.55%的股权时,重庆评报字(2014)第 17 号资产评估报告书显示交通租赁股东全部权益在 2013 年 11 月 30 日的评估价值为 151,115.99 万元,即交通租赁 57.55%的股权对应的评估值为 86,967.25 万元,四舍五入后股权转让协议中约定的股权转让价款为 86,967.3 万元。同时根据股权转让协议约定,在本次股权转让完成后的前五个会计年度内,公司保证交通租赁每年实现不低于 3.5 亿元的可分配利润。如未完成,公司应采取各种措施确保原股东(指届时依旧持有交通租赁股权的原股东)按其持股比例取得与前述净利润对应的资金回报。

上述承诺期已于 2019 年 12 月 31 日届满,公司未完成业绩承诺,根据约定,公司应于 2020 年 6 月 30 日之前向原股东支付前述资金回报。2020 年 1 月 8 日,开投集团以西部资源为被申请人向重庆仲裁委员会申请仲裁,要求西部资源支付利润补足款、逾期付款违约金及违约金等共计 7 亿余元。2020 年 12 月,重庆仲裁委员会裁决西部资源应支付利润补足款、逾期付款违约金及违约金等共计 74,124.47 万元(其中,逾期付款违约金暂计算至 2020 年 12 月 31 日)。截至 2021 年 12 月 31 日,公司应付原控股子公司交通租赁原控股股东的业绩承诺款、违约金等费用合计 85,841.12 万元。

因其他债务纠纷,债权人申请四川省成都市新都区人民法院(以下简称"新都区法院")强制执行,新都区法院裁定拍卖、变卖公司持有的交通租赁 57.5%的股权,神州资评(2020)第 039 号评估报告显示该部分股权的评估价值为 70,670.85 万元(评估基准日为 2020 年 6 月 30 日)。根据阿里司法拍卖平台页面发布的《竞价结果确认书》显示:用户姓名重庆城市交通开发投资(集团)有限公司通过竞买号 K1244 于 2021 年 7 年 27 日 10:00:00 在成都市新都区人民法院于阿里拍卖平台开展的"四川西部资源控股股份有限公司持有的重庆市交通设备融资租赁有限公司 57.5%的股权"项目公开竞价中,以最高应价胜出。该标的网络拍卖成交价格为 39,575.676 万元,远低于其账面价值,此次股权非正常处置使公司形成大额投资损失 48,682.75 万元,对 2021 年度利润产生重大影响,并导致公司该年度归属于上市公司股东的净资产为负值。

2021 年 8 月,公司通过查询国家企业信用信息公示系统获悉公司持有的交通租赁 57.5%股权已被司法划转至开投集团。2021 年 9 月,公司收到新都区法院下发的《执行裁定书》((2021)川 0114 执 576 号之一)和《股权拍卖款支付情况》等法律文书,就开投集团获拍公司持有的交通租赁 57.5%股权下发拍卖成交裁定,同时书面告知本次股权拍卖款的支付情况。相关债权人已收到法院拨付的债权本息共计 342,029,886.30 元,该笔债务已清偿完毕。剩余 5,331.74 万元已支付至重庆市第一中级人民法院(以下简称"重庆一中院"),由(2021)渝 01 执 227 号案(即本申裁附涉案件)申请执行人开投集团作为上述拍卖股权的首涨结股权权利人参与分配。

此次司法划转完成后,公司仅持有交通租赁 0.9%的股权,不再纳入合并报表范围,失去主营业务收入来源,导致 2021 年度主营业务收入仅有 9,423.54 万元,对公司未来的财务指标及主营业务发展产生重大影响。2021 年年度报告披露后,公司因 2021 年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者为负值,2021 年度扣除与主营业务无关的和不具备商业实质的营业收入低于人民币 1 亿元,2021 年末净资产为负值,公司 2021 年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告,而被上海证券交易所实施退市风险警示。

2022 年 1 月,因开投集团以公司未能履行法定支付义务为由,继续申请执行公司资产,由重庆一中院裁定在"阿里拍卖·司法"(sf.taobao.com)上公开拍卖公司持有的交通租赁 0.9%的股权,起拍价为 817.782 万元,因无人出价,该次拍卖流拍。2022 年 3 月,公司通过查询国家企业信用信息公示系统获悉上述股权已被司法划转至开投集团,并随后收到重庆一中院下发的《执行裁定书》((2021)渝 01 执恢 451 号之三),就公司持有的交通租赁 0.9%股权司法划转至开投集团下发执行裁定。

此外,开投集团将所持有的公司债权于 2021 年 12 月 30 日在"重庆产权交易网"(www.cquae.com)公开挂牌对外转让,扣除司法拍卖公司资产获得的款项后,该债权转让底价为 80,186.90 万元,首次挂牌期间为 20 个工作日,截至上述挂牌截止日,本次挂牌尚未征集到符合条件的意向受让方。经多次延牌后,因一直未征集到符合条件的意向受让方,开投集团持有的公司债权先后四次调整了转让底价,第四次调整转让底价为 22,614.69 万元。

2022 年 6 月,公司收到开投集团《关于公开转让债权的函》,函询公司对其持有的上述债权有无收购意向,并请提出意向收购价格或其他工作建议。截至目前,公司暂未回函,同时,鉴于公司存在严重资不低债和退市风险的实际情况,将不考虑以西部资源为主体收购上述债权。

具体内容详见公司临 2020-004 号《关于控股子公司股权被冻结的公告》、临 2020-007 号《关于全资子公司股权被冻结的公告》、临 2020-009 号《涉及仲裁的公告》、临 2020-054 号《关于涉及仲裁的进展公告》、临 2021-058 号《关于金融机构债务逾期的进展暨收到<执行裁定书>的公告》、临 2021-068 号《关于涉及仲裁的进展暨收到<执行裁定书>的公告》、临 2021-069 号《关于涉及仲裁的进展暨债权人拟转让公司债权的公告》、临 2022-005 号《关于涉及仲裁暨原控股子公司 0.9%股权被司法拍卖的进展公告》、临 2022-008 号《关于涉及仲裁暨原控股子公司 0.9%股权再次被司法拍卖的公告》、临 2022-014 号《关于涉及仲裁暨原控股子公司 0.9%股权再次被司法拍卖的进展公告》、临 2022-036 号《关于涉及仲裁暨原控股子公司 0.9%股权被司法划转的公告》、临 2022-039 号《关于涉及仲裁暨收到<执行裁定书>的公告》、临 2022-076 号《关于涉及仲裁暨收到债权人<关于公开转让债权的函>的公告》、临 2022-106 号《关于债权人拟转让公司债权进展及股票交易风险提示相关事项的更正公告》、临 2022-107 号《关于债权