
长沙市望城区水利投资发展集团有限公司

公司债券中期报告

(2022 年)

二〇二二年八月

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、高级管理人员已对中期报告签署书面确认意见。公司监事会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

投资者在评价及购买本公司债券时，应认真考虑各项可能对本公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读各期债券募集说明书中“风险揭示”等有关章节内容。

截至本报告签署日，公司面临的风险因素与各期债券募集说明书的“风险揭示”章节及前次定期报告中的“重大风险提示”无重大变化。

目录

重要提示.....	1
重大风险提示.....	2
释义.....	4
第一节 发行人情况.....	5
一、 公司基本信息.....	5
二、 信息披露事务负责人.....	5
三、 报告期内控股股东、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.....	6
五、 公司业务和经营情况.....	7
六、 公司治理情况.....	8
第二节 债券事项.....	9
一、 公司信用类债券情况.....	9
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	11
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况.....	11
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	11
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	11
六、 公司债券担保、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	11
第三节 报告期内重要事项.....	12
一、 财务报告审计情况.....	12
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	12
三、 合并报表范围调整.....	12
四、 资产情况.....	12
五、 负债情况.....	13
六、 利润及其他损益来源情况.....	14
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.....	14
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	15
九、 对外担保情况.....	15
十、 关于重大未决诉讼情况.....	15
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	15
十二、 向普通投资者披露的信息.....	15
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	16
一、 发行人为可交换债券发行人.....	16
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.....	16
三、 发行人为可续期公司债券发行人.....	16
四、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	16
五、 其他特定品种债券事项.....	16
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	16
第六节 备查文件目录.....	17
财务报表.....	19
附件一： 发行人财务报表.....	19

释义

发行人、公司	指	长沙市望城区水利投资发展集团有限公司
实际控制人	指	长沙市望城区人民政府
财信证券、受托管理人	指	财信证券股份有限公司
19 望水 01	指	长沙市望城区水利建设投资管理有限公司非公开发行 2019 年公司债券（第一期）
22 望城水投债 01、22 望水 01	指	2022 年第一期长沙市望城区水利投资发展集团有限公司公司债券
债券持有人	指	通过认购、交易、受让、继承或其他合法方式取得并持有本次债券的合格投资者
报告期	指	2022 半年度（2022 年 1 月 1 日-2022 年 6 月 30 日）
工作日	指	指商业银行的对公营业日（不包含法定节假日或休息日）
元、万元、亿元	指	如无特别说明，指人民币元、人民币万元、人民币亿元
交易日	指	本次公司债券挂牌转让的上海证券交易所交易

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	长沙市望城区水利投资发展集团有限公司		
中文简称	望城水投		
外文名称（如有）	-		
外文缩写（如有）	-		
法定代表人	易文		
注册资本（万元）			10,000
实缴资本（万元）			10,000
注册地址	湖南省长沙市望城区高塘岭街道雷锋东路 29 号		
办公地址	湖南省长沙市望城区高塘岭街道雷锋东路 29 号		
办公地址的邮政编码	410200		
公司网址（如有）	无		
电子信箱	wcsttzfb@163.com		

二、信息披露事务负责人

姓名	何泽恩		
在公司所任职务类型	<input type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员		
信息披露事务负责人 具体职务	副总经理		
联系地址	湖南省长沙市望城区高塘岭街道雷锋东路 29 号		
电话	0731-88082326		
传真	0731-88082326		
电子信箱	wcsttzfb@163.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

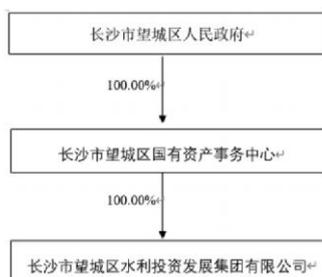
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：长沙市望城区国有资产事务中心

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占控股股东持股的百分比（%）：0.00

报告期末实际控制人名称：长沙市望城区人民政府

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）



控股股东为机关法人、国务院各组织机构直接监管的企业以外主体的

适用 不适用

实际控制人为自然人的

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	陈燕	监事（新任）	2022年6月28日	2022年6月28日
监事	龙文	监事（新任）	2022年6月28日	2022年6月28日
监事	郑文军	监事（离任）	2022年6月28日	2022年6月28日
监事	朱宁	监事（离任）	2022年6月28日	2022年6月28日

（二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：2 占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数 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：

发行人董事长：易文

发行人的其他董事：李军、王海祥

发行人的监事：陈燕、龙文、何南、姚觉、方起

发行人的总经理：李军

发行人的财务负责人：苏青山

发行人的其他高级管理人员：方起、何泽恩、王海祥、郑文军、朱宁、骆晟

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

归集和管理国有水利资产；水利建设所得回报资产（房产、地产和其它资产）的开发和经营；国有水利资本投、融资；担负水利建设承债和融资作用；土地收储、整理及开发。（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）（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）。发行人成立以来通过市场化运作和合法经营实现利润，是自主经营、自负盈亏、自我发展的市场主体。发行人主要业务有水利基础设施建设、砂场经营管理、房地产开发、自来水供应。

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）水利基础设施：望城区位于长衡丘陵向洞庭湖平原过渡地带，是水利大区，坐拥 35 公里湘江岸线资源，山、水、洲、岛相间分布，境内有一线防洪大堤 163 公里，洑水河、八曲河等一级支流 11 条，500 亩以上堤垸 22 个，中小型水库 44 座，山塘溪坝 2.6 万处。望城区规划实现由“单一水利”向“综合水利”转变、由农村水利向城市水利转变、由单元投入向多元投入转变、由遍地开花向集中打造转变、由重堤防建设向堤防建设和农田水利建设并重转变、由重建轻管向建管并重转变。通过推进民生水利、抓好生态水利、做强经营水利等来保障三个安全（防洪安全、供水安全、水生态安全），实现促进人水和谐，为全区经济社会发展提供可靠的水利支撑和保障的目标。

（2）砂石：按照长沙市河道砂石综合整治工作的统一部署，望城区紧紧围绕“河道综合治理，砂石规范运营”两个核心开展工作，拆除湘江望城段原有 32 处砂场，严厉打击非法采砂行为，所有已拆砂场分阶段、分批次安置到铜官和乔口两处新建砂石基地，分别布局在铜官和乔口两地临河位置，全年砂石运输船舶泊位不受水位影响，陆路运输交通便利，基本覆盖规划区内砂石市场的需求区域。三、房地产开发：2011 年望城撤县设区后，经济发展迅速，带动了区域内房地产市场的快速发展以及辖区土地价格的上涨，随着长沙强省会战略的设定，未来望城房地产市场将有进一步的发展。发行人作为望城区人民政府实际控制的法人独资企业，担负着望城区水利基础设施的投资和建设任务，负责望城区的防洪工程及城市基础设施建设，在区域经济发展及推进望城区基础设施建设和城市化进程具有重要作用。其业务涉及水利基础设施建设、砂场经营管理、房地产开发等多个行业，多项业务具有区域垄断性。同时，望城区人民政府通过优惠政策、优质资产整合、政府财政补贴等多种方式给予公司大力支持。随着未来多个水利基础设施建设工程项目的开展，公司的行

业地位将会得到进一步的巩固和提升。

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

（1）工程建设业务：

近几年水利投资规模持续高位。预计未来几年全国水利建设将持续高位运行。将为发行人所在行业提供良好的持续发展契机。同时，望城区根据政府水利相关部门的规划一方面重点推进水利高质量发展，主要包括生态系系统治理、灌区建设等；另一方面将提升水利行业能力，提升水生态治理，主要涉及水质提升和乡村水利保障。上述规划都为发行人未来的水利基础设施建设提供强大的市场助力，有利于发行人工程建设业务长期稳定可持续发展。

（2）砂石业务：

根据报送的《湖南省河道采砂规划（2023-2027）》，以及发行人与望城区相关行政部门签署的砂石相关合作协议，发行人砂石业务后续业务发展得到了政策的扶持，发行人砂石业务预计2023年开始将实现较高速的发展。

（二） 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

公司作为望城区人民政府实际控制的国有企业，担负着望城区水利基础设施的投资和建设任务，负责望城区的防洪工程及城市基础设施建设，在区域经济发展及推进望城区基础设施建设和城市化进程具有重要作用。其业务涉及水利基础设施建设、砂场经营管理、房地产开发等多个行业，多项业务具有区域垄断性。同时，望城区人民政府通过优惠政策、优质资产整合、政府财政补贴等多种方式给与公司大力支持。随着未来多个水利基础设施建设项目的开展，公司的行业地位将会得到进一步的巩固和提升。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

公司在保持城投类主营业务的正常开展的同时，向城市运营商定位，通过砂石、自来水业务的介入，逐步稳健转型。

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、不能保持自主经营能力的情况：

是 否

（二） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

1、为规范公司的关联交易活动，保障公司及股东的合法权益，保证公司与关联人之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，根据《公司法》、《证券法》等国家有关法律、法规以及《公司章程》的规定，制定本制度。

2、公司的关联交易应当定价公允、决策程序合规。

3、公司董事会履行公司关联交易控制和日常管理的职责。

4、公司财务管理部为关联交易管理的直接责任部门。财务管理部根据上一年度公司日常关联交易的发生额估算本年度日常关联交易金额并对日常关联交易发生情况进行跟踪控制。

5、关联交易是指公司或控股子公司与公司关联人之间发生的可能导致转移资源或义务的事项，包括但不限于下列事项：购买或者出售资产；对外投资（含委托理财、委托贷款等）；提供财务资助；提供担保；租入或者租出资产；委托或者受托管理资产和业务；赠与或者受赠资产；债权、债务重组；签订许可使用协议；转让或者受让研究与开发项目；

购买原材料、燃料、动力；销售产品、商品；提供或者接受劳务；委托或者受托销售；与关联人共同投资；在关联人财务公司存贷款。

6、公司进行关联交易应当签订书面协议，明确关联交易的定价政策。关联交易执行过程中，协议中交易价格等主要条款发生重大变化的，公司应当按变更各期募集说明书后的交易金额重新履行相应的审批程序。

7、公司关联交易定价应当公允，参照下列原则执行：交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；交易事项实行政府指导价的，可以在政府指导价的范围内合理确定交易价格；除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，可以优先参考该价格或标准确定交易价格；关联事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价可以参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定；既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，可以合理的构成价格作为定价的依据，构成价格为合理成本费用加合理利润。

8、公司按照上述原则确定关联交易价格时，可以视不同的关联交易情形采用下列定价方法：成本加成法；再销售价格法；可比非受控价格法；交易净利润法；利润分割法。

9、关联交易决策程序

（1）对于每年发生的日常性关联交易，公司应当对本年度将发生的关联交易总金额进行合理预计，提交股东审议。鉴于公司为法人独资有限责任公司，公司股东审议关联交易事项时不予回避，但应当定价公允。

（2）公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。

（3）公司董事会审议关联交易事项时，该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。出席董事会会议的非关联董事人数不足三人的，公司应当将交易提交股东审议。

（三） 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

（四） 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 16.03 亿元，其中公司信用类债券余额 10.48 亿元，占有息债务余额的 65.38%；银行贷款余额 5.55 亿元，占有息债务余额的 34.62%；非银行金融机构贷款 0.00 亿元，占有息债务余额的 0.00%；其他有息债务余额 0.00 亿元，占有息债务余额的 0.00%。

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)	超过1年以 上(不含)	

应付债券	0.00	10.48	0.00	0.00	10.48
银行借款	0.00	0.10	0.50	4.95	5.55
合计	0.00	10.58	0.50	4.95	16.03

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 10.00 亿元，企业债券余额 0.00 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 10.00 亿元公司信用类债券在 2022 年下半年到期或回售偿付。

（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：亿元币种：人民币

1、债券名称	长沙市望城区水利建设投资管理有限公司非公开发行 2019 年公司债券（第一期）
2、债券简称	19 望水 01
3、债券代码	162341.SH
4、发行日	2019 年 10 月 23 日
5、起息日	2019 年 10 月 23 日
6、2022 年 8 月 31 日后的最近回售日	2022 年 10 月 24 日
7、到期日	2024 年 10 月 23 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.99
10、还本付息方式	按年计息，不计复利。利息每年支付一次，到期一次还本，最后一期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计息，本金自本金支付日起不另计息。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	财信证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	财信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不适用

1、债券名称	2022 年第一期长沙市望城区水利投资发展集团有限公司公司债券
2、债券简称	22 望城水投债 01、22 望水 01
3、债券代码	2280315.IB、184486.SH
4、发行日	2022 年 7 月 18 日
5、起息日	2022 年 7 月 20 日
6、2022 年 8 月 31 日后的最近回售日	2027 年 7 月 20 日
7、到期日	2029 年 7 月 20 日
8、债券余额	5.40
9、截止报告期末的利率(%)	3.85
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。债券存续期内的第 3、4、5、6、7 年计息年度末，分别按照发行

	总额 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。在本期债券存续期内第 5 个计息年度末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券本金在当期兑付日支付，未回售部分债券本金则在本期债券存续期的第 6 至第 7 个计息年度末分别按照第 5 个计息年度末未回售部分债券面值总额的 50%和 50%的比例偿还（第 5 个计息年度末未回售部分债券面值总额为本期债券发行总额扣除第 5 个计息年度末回售部分债券面值及第 5 个计息年度末提前偿还本金后的金额）。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	海通证券股份有限公司, 长江证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	华夏银行股份有限公司长沙分行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议
16、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

债券代码：162341.SH

债券简称：19 望水 01

债券包括的条款类型：

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：

不适用

三、公司债券投资者保护条款在报告期内的执行情况

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

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、增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内担保、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）截至报告期末担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：162341.SH

债券简称	19 望水 01
------	----------

担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	设立专门偿付工作小组，制定并严格执行资金管理计划，制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，严格的信息披露及其他偿债保障措施。
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）	不适用
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常

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）资产变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的主要资产项目

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 (%)	上年末余额	变动比例 (%)
货币资金	4.02	3.36	7.59	-47.02
应收票据	0.05	0.04	0.00	-
预付款项	16.10	13.46	9.92	62.34
投资性房地产	25.28	21.14	17.58	43.81
其他非流动资产	4.45	3.72	2.68	66.03

发生变动的原因：

1、货币资金期末较期初减少 3.57 亿元，降幅 47.02%，主要系发行人当期工程建设业务持续投入以及购入资产所致。

2、预付款项期末较期初增加 6.18 亿元，增幅 62.34%，主要系发行人当期支付土地购置预

付款较多所致。

3、投资性房地产期末较期初增加 7.70 亿元，增幅 43.81%，主要系发行人当期新增计入投资性房地产的土地使用权所致。

4、其他非流动资产期末较期初增加 1.77 亿元，增幅 66.03%，主要系预付长期资产款项增加所致。

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

适用 不适用

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

公司存在期末余额变动比例超过 30%的主要负债项目

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 (%)
应付账款	0.18	0.30	0.13	41.90
预收款项	0.02	0.04	0.01	152.49
应付职工薪酬	0.00	0.00	0.03	-92.95
其他应付款	8.31	13.78	5.54	50.10

发生变动的原因：

1、应付账款期末较期初增加 0.05 亿元，增幅 41.90%，主要系应付工程款增加所致。

2、预收款项期末较期初增加 0.01 亿元，增幅 152.49%，主要系预收租金增加所致。

3、应付职工薪酬期末较期初减少 0.03 亿元，降幅 92.95%，主要系结清部分薪酬款。

4、其他应付款期末较期初增加 2.77 亿元，增幅 50.10%，主要系往来款增加所致。

（二） 报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务

适用 不适用

（三） 合并报表范围内公司报告期末存在公司信用类债券逾期的

适用 不适用

（四） 有息债务及其变动情况

1. 报告期初合并报表范围内公司有息债务总额：39.62 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 44.31 亿元，有息债务同比变动 11.86%。

2. 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 10.48 亿元，占有息债务余额的 23.64%，其中 2022 年下半年到期或回售的公司信用类债券 10.00 亿元；银行贷款余额 33.84 亿元，占有息债务余额的 76.36%；非银行金融机构贷款 0.00 亿元，占有息债务余额的 0.00%；其他有息债务余额 0.00 亿元，占有息债务余额的 0.00%。

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）	超过 1 年以上（不含）	
公司债	0.00	10.48	0.00	0.00	10.48
银行借款	0.00	4.26	2.21	27.37	33.83
合计	0.00	14.74	2.21	27.37	44.31

3. 截止报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币，且在 2022 年下半年内到期的境外债券余额为 0.00 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：0.52 亿元

报告期非经常性损益总额：-0.05 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 10%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的，请说明原因

适用 不适用

报告期公司经营活动产生的现金净流量-8.34 亿元，净利润 0.46 亿元，有较大区别主要系 2022 上半年度公司工程建设业务存在投入与回收资金错配，投入资金规模较回收资金规模较大所致。

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

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：0.00亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.00亿元，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

不适用

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.00亿元，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：0.00%，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

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：0.00亿元

报告期末对外担保的余额：0.00亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0.00亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：0.00亿元

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、关于重大未决诉讼情况

适用 不适用

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、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

四、发行人为其他特殊品种债券发行人

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

不适用

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，
<http://www.sse.com.cn/>。

（以下无正文）

(以下无正文,为《长沙市望城区水利投资发展集团有限公司公司债券中期报告(2022年)》之盖章页)

长沙市望城区水利投资发展集团有限公司

2022年8月11日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2022年06月30日

编制单位:长沙市望城区水利投资发展集团有限公司

单位:元币种:人民币

项目	2022年06月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	402,009,834.64	758,823,588.26
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	4,500,000.00	
应收账款	2,202,886,248.13	2,126,904,531.48
应收款项融资		
预付款项	1,609,924,104.23	991,721,234.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,497,802,742.79	1,281,609,804.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,503,867,991.08	2,503,846,650.04
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	197,387,781.98	194,803,083.69
流动资产合计	8,418,378,702.85	7,857,708,892.51
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	30,451,602.17	30,451,602.17
其他权益工具投资	191,600,000.00	196,200,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,527,933,149.19	1,757,825,100.00
固定资产	208,724,045.85	210,238,733.29
在建工程	63,284,892.58	63,284,892.58
生产性生物资产		

油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,089,522.99	37,646,740.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,467,913.59	8,945,809.90
递延所得税资产	24,750,872.60	22,899,473.83
其他非流动资产	445,473,401.58	268,301,005.00
非流动资产合计	3,540,775,400.55	2,595,793,357.23
资产总计	11,959,154,103.40	10,453,502,249.74
流动负债：		
短期借款	596,862,400.00	518,562,400.00
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		
应付账款	18,278,840.33	12,881,164.95
预收款项	2,255,342.46	893,242.31
合同负债	440,378,749.95	440,378,749.95
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	242,705.07	3,441,175.83
应交税费	57,052,296.60	57,129,431.48
其他应付款	831,341,093.25	553,874,378.52
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	1,097,762,423.46	1,287,149,057.65
其他流动负债	39,082,145.32	39,082,145.32
流动负债合计	3,083,255,996.44	2,913,391,746.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,736,794,450.50	2,155,942,190.30
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债	211,417,732.22	211,421,801.57
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,948,212,182.72	2,367,363,991.87
负债合计	6,031,468,179.16	5,280,755,737.88
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,604,267,651.00	3,891,987,651.00
减：库存股		
其他综合收益	553,318,624.73	556,768,624.73
专项储备		
盈余公积	30,720,110.70	30,720,110.70
一般风险准备		
未分配利润	639,379,537.81	593,270,125.43
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,927,685,924.24	5,172,746,511.86
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	5,927,685,924.24	5,172,746,511.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计	11,959,154,103.40	10,453,502,249.74

公司负责人：易文主管会计工作负责人：何泽恩会计机构负责人：苏青山

母公司资产负债表

2022年06月30日

编制单位：长沙市望城区水利投资发展集团有限公司

单位：元币种：人民币

项目	2022年06月30日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	371,411,486.88	658,443,642.66
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	120,855,994.91	311,139,216.12
应收款项融资		
预付款项	442,919,739.69	266,982,220.31
其他应收款	2,875,322,631.84	2,103,749,934.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	2,320,705,700.00	2,320,705,700.00
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	2,682,989.09	1,790,427.75

流动资产合计	6,133,898,542.41	5,662,811,140.95
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	946,213,767.83	946,213,767.83
其他权益工具投资	40,000,000.00	40,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	246,559,060.95	140,980,000.00
固定资产	75,997.02	635,358.23
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	124,906.59	154,198.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,733,424.19	6,243,716.75
其他非流动资产	64,122,662.62	
非流动资产合计	1,302,829,819.20	1,134,227,041.41
资产总计	7,436,728,361.61	6,797,038,182.36
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00
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		
应付账款	1,367,365.30	1,639,632.80
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	74,685.13	3,260,428.66
应交税费	23,773.23	23,878.42
其他应付款	729,592,370.14	860,586,301.28
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,057,714,356.46	1,101,131,212.91
其他流动负债		
流动负债合计	1,838,772,550.26	2,016,641,454.07
非流动负债：		
长期借款	495,100,000.00	444,100,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,134,778.60	1,134,778.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	496,234,778.60	445,234,778.60
负债合计	2,335,007,328.86	2,461,876,232.67
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,627,048,428.32	3,914,768,428.32
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	30,720,110.70	30,720,110.70
未分配利润	343,952,493.73	289,673,410.67
所有者权益（或股东权益）合计	5,101,721,032.75	4,335,161,949.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,436,728,361.61	6,797,038,182.36

公司负责人：易文主管会计工作负责人：何泽恩会计机构负责人：苏青山

合并利润表
2022年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2022年半年度	2021年半年度
一、营业总收入	494,555,898.33	610,653,153.16
其中：营业收入	494,555,898.33	610,653,153.16
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	493,292,183.35	612,636,072.11
其中：营业成本	461,124,707.80	579,184,817.35
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	4,039,430.41	2,384,035.18
销售费用	237,123.40	404,716.70
管理费用	27,272,171.30	29,267,293.13

研发费用		
财务费用	618,750.44	1,395,209.75
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	55,173,763.89	54,017,212.85
投资收益（损失以“-”号填列）	368,000.00	-282,336.99
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）	-2,808,675.08	
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）	53,996,803.79	51,751,956.91
加：营业外收入	428,537.47	4,882,187.27
减：营业外支出	2,849,368.11	9,474,193.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,575,973.15	47,159,950.94
减：所得税费用	5,466,560.77	8,868,690.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	46,109,412.38	38,291,260.22
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	46,109,412.38	38,291,260.22
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）	46,109,412.38	38,291,260.22
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-3,450,000.00	
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-3,450,000.00	
1.不能重分类进损益的其他综合收益	-3,450,000.00	
（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	-3,450,000.00	
(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	42,659,412.38	38,291,260.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	42,659,412.38	38,291,260.22
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元,上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：易文主管会计工作负责人：何泽恩会计机构负责人：苏青山

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	216,925,084.35	76,367,029.49
减：营业成本	196,662,936.91	69,768,261.64
税金及附加	729,653.66	49,508.10
销售费用		
管理费用	12,817,981.68	9,582,858.49
研发费用		
财务费用	168,994.76	-1,284,046.76
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	50,463,745.10	6,805,654.06
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）	2,041,170.23	
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）	59,050,432.67	5,056,102.08
加：营业外收入	102,523.05	275,900.00
减：营业外支出	2,701,570.00	650,180.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,451,385.72	4,681,821.11
减：所得税费用	2,172,302.66	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	54,279,083.06	4,681,821.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	54,279,083.06	4,681,821.11
（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	54,279,083.06	4,681,821.11
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：易文主管会计工作负责人：何泽恩会计机构负责人：苏青山

合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元币种：人民币

项目	2022年半年度	2021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	459,946,312.68	117,719,982.46
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	154,541,802.25	13,694,346.65
经营活动现金流入小计	614,488,114.93	131,414,329.11
购买商品、接受劳务支付的现金	1,336,419,627.14	508,424,605.68
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	22,547,099.95	9,894,727.07
支付的各项税费	15,256,732.19	14,776,770.18

支付其他与经营活动有关的现金	73,940,795.44	286,972,503.23
经营活动现金流出小计	1,448,164,254.72	820,068,606.16
经营活动产生的现金流量净额	-833,676,139.79	-688,654,277.05
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	368,000.00	
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	368,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	628,682,931.82	272,382,767.52
投资支付的现金		198,920,000.00
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	628,682,931.82	471,302,767.52
投资活动产生的现金流量净额	-628,314,931.82	-471,302,767.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	712,280,000.00	
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	1,158,552,260.20	1,240,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,870,832,260.20	1,240,000,000.00
偿还债务支付的现金	723,751,933.00	305,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	41,903,009.21	35,395,209.75
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		
筹资活动现金流出小计	765,654,942.21	341,295,209.75
筹资活动产生的现金流量净额	1,105,177,317.99	898,704,790.25
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	-356,813,753.62	-261,252,254.32
加：期初现金及现金等价物余额	758,823,588.26	715,325,492.07
六、期末现金及现金等价物余额	402,009,834.64	454,073,237.75

公司负责人：易文主管会计工作负责人：何泽恩会计机构负责人：苏青山

母公司现金流量表

2022年1—6月

单位:元币种:人民币

项目	2022年半年度	2021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	426,731,563.15	156,152,618.30
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	57,544,072.91	11,272,385.46
经营活动现金流入小计	484,275,636.06	167,425,003.76
购买商品、接受劳务支付的现金	326,377,124.80	36,188,229.82
支付给职工及为职工支付的现金	15,272,524.72	4,688,392.71
支付的各项税费	1,223,133.70	607,067.94
支付其他与经营活动有关的现金	912,208,755.32	657,006,697.39
经营活动现金流出小计	1,255,081,538.54	698,490,387.86
经营活动产生的现金流量净额	-770,805,902.48	-531,065,384.10
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	169,880,771.57	102,805,422.27
投资支付的现金		190,300,000.00
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	169,880,771.57	293,105,422.27
投资活动产生的现金流量净额	-169,880,771.57	-293,105,422.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	712,280,000.00	
取得借款收到的现金	110,000,000.00	424,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	822,280,000.00	424,000,000.00
偿还债务支付的现金	138,100,000.00	63,100,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,525,481.73	5,212,701.32
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	168,625,481.73	68,312,701.32
筹资活动产生的现金流量净额	653,654,518.27	355,687,298.68
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	-287,032,155.78	-468,483,507.69
加：期初现金及现金等价物余额	658,443,642.66	601,045,205.57
六、期末现金及现金等价物余额	371,411,486.88	132,561,697.88

公司负责人：易文主管会计工作负责人：何泽恩会计机构负责人：苏青山

