

---

# 宁海县城投集团有限公司

## 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

1、截至 2022 年末，发行人尚未履行完毕的合并范围外的对外担保总额 59.14 亿元，虽然主要被担保方为当地国有企业，但发行人担保规模较大，存在一定代偿风险。

2、2022 年度，发行人经营活动产生的现金流量净额为-8.30 亿元，发行人在建项目及土地整理业务需持续投入资金，存在一定的资金压力。

## 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	8
五、 公司业务和经营情况	8
六、 公司治理情况	12
七、 环境信息披露义务情况	13
第二节 债券事项	13
一、 公司信用类债券情况	13
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况	17
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	18
四、 公司债券募集资金使用情况	19
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	19
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况	19
七、 中介机构情况	22
第三节 报告期内重要事项	23
一、 财务报告审计情况	23
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	23
三、 合并报表范围调整	24
四、 资产情况	24
五、 非经营性往来占款和资金拆借	25
六、 负债情况	26
七、 利润及其他损益来源情况	28
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	29
九、 对外担保情况	29
十、 重大诉讼情况	29
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况	30
十二、 向普通投资者披露的信息	30
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项	30
一、 发行人为可交换债券发行人	30
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	30
三、 发行人为绿色债券发行人	30
四、 发行人为永续期公司债券发行人	30
五、 其他特定品种债券事项	30
第五节 发行人认为应当披露的其他事项	30
第六节 备查文件目录	31
附件一： 发行人财务报表	33

## 释义

发行人、公司、本公司	指	宁海县城投集团有限公司
报告期	指	2022年1-12月
控股股东	指	宁海县启诚实业有限公司
上交所	指	上海证券交易所
银行间	指	银行间债券市场
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

中文名称	宁海县城投集团有限公司
中文简称	宁海城投
外文名称（如有）	-
外文缩写（如有）	-
法定代表人	叶亦健
注册资本（万元）	110,000.00
实缴资本（万元）	110,000.00
注册地址	浙江省宁波市 宁海县桃源街道南畝路 5 号
办公地址	浙江省宁波市 宁海县桃源街道南畝路 5 号桃源大厦 A 座
办公地址的邮政编码	315600
公司网址（如有）	-
电子信箱	-

### 二、信息披露事务负责人

姓名	葛昕
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	财务总监
联系地址	浙江省宁海县桃源街道南畝路 5 号桃源大厦 A 座
电话	0574-89289517
传真	0574-65577867
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：宁海县启诚实业有限公司

报告期末实际控制人名称：宁海县国有资产管理中心

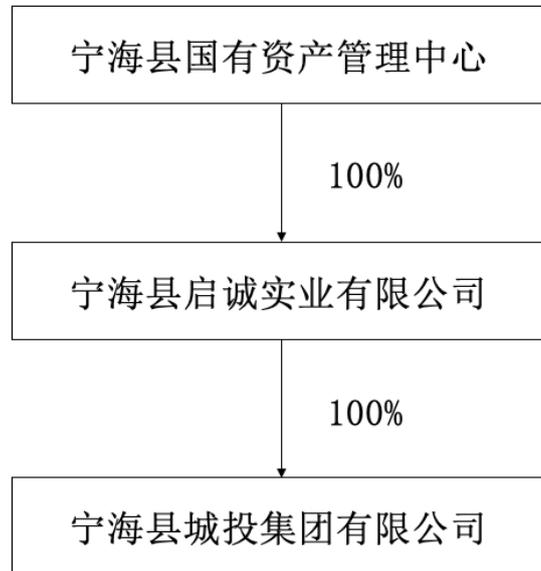
报告期末控股股东资信情况：控股股东宁海县启诚实业有限公司系宁海县国有资产管理中心全资控股企业，股东实力较为雄厚，资信良好。

报告期末实际控制人资信情况：实际控制人宁海县国有资产管理中心资信状况良好

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：报告期末，控股股东持有发行人100%股权，持有的股权不存在受限情况

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：报告期末，实际控制人间接持有发行人100%股权，持有的股权不存在受限情况

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

<sup>1</sup>均包含股份，下同。

#### 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
监事	陈策	监事	辞任	2022-07-20	2022-07-28
监事	魏赛君	监事	辞任	2022-07-20	2022-07-28
监事	徐亿梦	监事	聘任	2022-07-20	2022-07-28
监事	陈琼芳	监事	聘任	2022-07-20	2022-07-28

##### （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 18.19%。

##### （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：叶亦健

发行人的董事长或执行董事：叶亦健

发行人的其他董事：吕征桅、周忠坤、杨继森、水佑兴

发行人的监事：夏铭、徐亿梦、柴文涛、王利、陈琼芳

发行人的总经理：叶亦健

发行人的财务负责人：葛昕

发行人的其他非董事高级管理人员：无

#### 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

公司经营业务以土地开发整理、安置房、供水及污水处理为核心，同时还覆盖了管道安装业务、租赁业务等领域。

###### （1）土地开发

公司主要负责宁海县城区土地的前期开发整理。根据发行人与宁海县土地储备中心签订的土地整理协议约定，由土地储备中心委托发行人按照政府规划要求对集体土地、国有土地进行整理和开发（包括前期的房屋拆迁），发行人按照实际投入的土地整理、征收和开发成本入账，在土地由生地变成熟地后通过土地储备中心进行出让，待出地出让后，按照成本加成模式与宁海县土地储备中心进行结算。

###### （2）水务板块

发行人全资子公司宁海县水务集团有限公司对宁海县各乡镇、街道的原水、供水、污水处理、排水、安装进行统一的专营管理。水费收入主要靠水务集团向全县人民、企业供水，并收取水费收入，污水处理主要通过建立污水处理厂，向排立污水企业收取污水处理

费。

### （3）拆迁安置房、限价房销售业务

在拆迁安置房及限价房建设方面，拆迁安置房完工后由被拆迁安置人群按照拆迁安置价格购买，限价房由符合当地标准的低收入群体作为销售对象，全部对特定群体销售。发行人委托房屋拆迁公司负责拆迁并将补偿款支付到户，待拆迁地块完成改造后，发行人委托有审计资质的中介机构对房屋拆迁公司支付的拆迁补偿款进行全面审计，发行人按照审计意见将预付账款（指前期拨付的拆迁补偿款）结转至拆迁地块支出，作为土地存货入账，安置房竣工后，根据拆迁安置协议将安置房安置给各拆迁户。

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）公司所处行业基本情况

##### 1）土地开发业务

城市土地开发与运用业务是通过城市土地进行勘测、设计、拆迁、维护、整治和城市基础设施配套建设，对城市国有土地进行开发和再开发的经营活动，包括新城区的土地开发和旧城区的土地再开发。经过开发城市土地，城市土地开发企业通过土地使用权转让或出租，获取经济效益，同时城市土地开发和运营也增加了城市土地的经济供给。围绕城市的总体发展目标，结合城市发展的特殊机遇，运用市场经济手段，城市开发土地和运营有利于最大限度的发掘城市土地资源的潜力，实现资源利用和综合效益最大化、最优化，谋求资本的流动和增值，推动城市的可持续发展。随着国内经济的持续发展和我国城市化工业化进程的加快，土地作为不可再生性稀缺资源，长期内将保持升值趋势。总体上，我国房地产行业在国家宏观政策指引和市场供求作用下，仍将保持稳定发展的趋势，城市土地开发与运营行业能够持续稳定的发展。

近年来，宁海县土地开发与运营实现良性运转，发展态势良好，推进了旧城改造、城中村改造和旧村改造步伐，提高了土地资源的开发利用价值，盘活了存量土地，形成了城市建设资金良性循环的局面，为宁海县城市建设资金的稳步投入提供了坚实保障。

##### 2）城市供水和污水处理行业

城市水务主要是指城市水资源开发、利用、保护等相关事务，包括从水源、供水、节水、排水到污水处理的所有范畴，也是市政公用事业的核心内容之一，直接关系到社会公共利益、人民群众生活质量、城市经济和社会的可持续发展，具有显著的基础性、先导性、公用性特点。随着我国经济的发展和城市化进程的加快，以及环保要求的上升，供水及污水处理业发展态势良好。

宁海县境内主要有四大水系五大溪流，流域面积大于 10 平方公里的水系共有 14 条，县域水资源总量约 17.26 亿立方米，其中山区水资源量为 15.85 亿立方米、平原水资源量为 1.41 亿立方米，人均水资源占有量约为 2,954 立方米，政府将全县的水源工程、供水工程包括污水处理工程作为一个整体来谋划、建设、管理，城乡水务建设管理实现了一体化，税务资源利用开发得到优化，城乡区域给排水建设步伐加快，形成了水务一体化的网络框架。

##### 3）保障房安置建设

《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中提出，需完善住房市场体系和住房保障体系有效增加保障性住房供给，完善住房保障基础性制度和支持政策。以人口流入多、房价高的城市为重点，扩大保障性租赁住房供给，着力解决困难群体和新市民住房问题。

随着我国经济的发展和城镇化的加快推进，居住需求和攀升的房价矛盾日益突出，居住问题成为社会关注的焦点问题。保障性住房建设是一项重大的民生工程，加快建设保障

性安居工程，对于改善民生、促进社会和谐稳定具有重要意义。保障性住房投资力度加大，将有利于控制高房价，有利于更好地落实房价调整的政策目标。此外，保障性住房本身对经济也有着可观的拉动作用，对于扩大内需具有积极的意义。近年来，在国家各项扶持政策推动下，我国保障性住房建设取得积极成效，这其中也得益于国家财政的大力度资金投入和各项财税优惠政策。目前，我国已经初步形成了包括廉租住房、经济适用住房、公共租赁住房、各类棚户区改造和农村危房改造等在内的保障性安居工程体系。

（2）公司所处行业地位

公司在宁海县城市土地开发整理、供水污水设施建设运营、保障房安置房建设等行业中处于优势地位，自成立以来一直得到当地的大力支持。

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

说明新增业务板块的经营情况、主要产品、与原主营业务的关联性等

发行人建造服务收入系发行人与委托方签署委托建设协议，约定由发行人负责前期工作、项目建设、工程管理等工作，同时根据项目建设成本加成委托建设管理费的方式确认建造服务收入。发行人为宁海地区重要平台公司，承担了城市基础设施建设和公用事业经营业务，本期新增业务板块与发行人业务定位与现有业务相关。

（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 (%)
租赁收入	1,141.51	631.90	44.66	0.88	1,401.97	635.96	54.64	0.88
水费及污水处理费收入	23,142.33	26,051.57	-12.57	17.77	23,532.43	22,445.98	4.62	14.78
土地开发收入	47,314.00	31,846.47	32.69	36.33	49,996.79	25,217.56	49.56	31.40
拆迁安置房销售收入	13,996.76	10,115.44	27.73	10.75	57,052.41	48,794.23	14.47	35.83
勘察设计及规划咨询收入	2,035.74	941.53	53.75	1.56	1,641.65	886.12	46.02	1.03
建造服务收入	13,138.47	12,982.30	1.19	10.09	-	-	-	-
其他主营业务	476.29	256.31	46.19	0.37	255.78	258.63	-1.12	0.16
管道安装业务	10,591.93	7,570.59	28.52	8.13	7,213.79	6,555.23	9.13	4.53
租赁	5,532.90	812.94	85.31	4.25	3,099.60	155.59	94.98	1.95

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(%)
房屋拆迁补偿	12,529.42	11,583.11	7.55	9.62	14,771.77	14,341.18	2.91	9.28
投资性房地产 处置	21.43	45.43	-111.99	0.02	152.60	208.22	-36.45	0.10
其他业务	315.36	299.15	5.14	0.24	119.01	50.58	57.50	0.07
合计	130,236.13	103,136.73	20.81	100.00	159,237.81	119,549.28	24.92	100.00

(2) 各产品（或服务）情况

适用 不适用

城投企业不适用。

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）水费及污水处理：2022 年度该业务板块收入较上年同期小幅下滑，但成本较去年同期增加且毛利率下降，主要系本期宁海县城北污水处理厂投入运营，运营成本较高，故毛利率有所下滑。

（2）土地开发：发行人 2022 年度土地开发业务收入下降，但成本较上年同期增加且毛利率下降，主要系受政府土地开发计划影响，本期出让地块价格较低，而相应出让地块开发成本较高，故毛利率下滑。

（3）拆迁安置房销售：发行人 2022 年度拆迁安置房销售收入及成本下降，但毛利率有所提升，主要系本期安置房销售数量较少，收入、成本较上年同期下降，但本期拍卖及城拆安置房屋收入占比更高，该类安置房销售单价较高，因此毛利率增幅较大。

（4）管道安装业务：发行人2022年度管道安装业务收入及毛利率较上年同期提升，主要系发行人积极拓展该业务板块，本期部分项目承接定价较高，带动整体毛利率提升。

（5）租赁业务：发行人2022年租赁业务收入上升，但成本较上年同期增幅较大，毛利率下降，主要系本期租赁房产规模扩大，且部分出租房产进行了消防设施及应急抢修改造以及工程维修支出，摊销成本增加，导致营业成本较高。

（6）房屋拆迁补偿：发行人2022年房屋拆迁补偿板块收入、成本较上年同期下降，但毛利率增加，主要系本年度发行人自有房产受政府征迁计划影响，本期补偿收入较低，且对应拆迁房屋建设成本较低，导致毛利率较2021年上升。

（7）投资性房地产处置：发行人 2022 年投资性房地产处置业务收入较上年同期收入、成本及毛利率均下滑，主要系偶发性业务，收入、毛利率与处置的资产质量相关，收入、成本绝对值较小，故毛利率波动幅度相对较大。

（8）其他：主要系零星的工程材料销售收入，因收入、成本绝对值较小，故波动幅度相对较大。

（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 5 年中，发行人将进一步明确业务定位，完成业务整合，同时加强和完善公司治理，并积极引进城市基础设施建设和公用事业经营方面的先进管理理念，将自身打造成为定位准确、治理完善，并具有较好盈利能力的现代化企业集团。

## 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）收入结构波动风险

发行人主营业务收入来源包括土地开发收入，水费及污水处理费收入及保障房销售收入等业务。受项目建设周期的影响，以及发行人市场化业务运营，发行人的收入结构可能存在一定的波动。

### （2）持续融资风险

公司负债规模较大，尤其是有息债务规模较大。随着公司在建项目的逐步开工建设，公司的资金压力有所加大，若后续融资成本和融资条件发生不利变化，可能会对发行人的融资能力和盈利能力造成一定影响。

### （3）经营管理风险

发行人作为国有企业，在追求经济效益的同时，承担着部分社会职能，经营业绩受政府支持力度影响较大，在一定程度上影响公司的经营状况和业务拓展。发行人的经营决策水平、财务管理能力、资本运作能力和投资风险控制能力是发行人盈利情况的重要影响因素，经营决策或者内部控制失误将对发行人盈利产生不利影响。

根据上述风险，发行人拟通过①进一步拓展市场化业务，提升盈利水平，降低对政府补助的依赖，同时加快项目建设进度推进，确保在项目竣工后及时收回工程款项，增强资产营运能力，提高存货周转率及应收账款周转率；②进一步优化负债结构，降低短期债务规模，提升长周期低息债务，充分发挥各项融资渠道，降低集中偿付风险。

## 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：

报告期内，发行人与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面均相互独立。

### （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

针对关联交易相关事项，发行人制定了《宁海县城投集团有限公司关联交易管理办法》，明确了关联方的范围；规定了关联交易的决策权限及决策程序；明确了关联交易的定价机制及信息披露安排等。同时，公司将按照《上海证券交易所公司债券自律监管规则适用指引第1号—公司债券持续信息披露》等规定，对关联交易情况及时进行信息披露。

### （四） 发行人关联交易情况

#### 1. 日常关联交易

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
出售商品/提供劳务	12.89

#### 2. 其他关联交易

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
资金拆借，作为拆出方	15,669.73

资金拆借，作为拆入方	1,658.23
------------	----------

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 26.99 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	宁海县城投集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第二期）
2、债券简称	19 宁海 02
3、债券代码	151477.SH
4、发行日	2019 年 4 月 26 日
5、起息日	2019 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	2024 年 4 月 29 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.95
10、还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利。利息每年支付一次，本金于第 5 年末偿还，到期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起

	不另计利息。本期债券的付息日为2020年至2024年每年的4月29日。若投资者在第二年行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日日期为2020年至2021年每年的4月29日；若投资者在第四年行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日期为2020年至2023年每年的4月29日。（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个交易日；每次付息款项不另计利息）
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	私募
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	宁海县城投集团有限公司2020年非公开发行公司债券（第二期）
2、债券简称	20 宁海 02
3、债券代码	166977.SH
4、发行日	2020年9月16日
5、起息日	2020年9月18日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2023年9月18日
7、到期日	2025年9月18日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.60
10、还本付息方式	本次公司债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券于每年的付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时各自所持有的本次债券票面总额与票面年利率的乘积之和，于兑付日向投资者支付的本息为投资者截至兑付登记日收市时各自持有的本次债券到期最后一期利息及等于票面总额的本金。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
13、受托管理人	申万宏源证券有限公司
14、投资者适当性安排	私募
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	宁海县城投集团有限公司2019年非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	19 宁海 01
3、债券代码	151183.SH

4、发行日	2019年1月31日
5、起息日	2019年1月31日
6、2023年4月30日后的最近回售日	/
7、到期日	2024年1月31日
8、债券余额	15.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.68
10、还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利。利息每年支付一次，本金于第5年末偿还，到期利息随本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。本期债券的付息日为2020年至2024年每年的1月31日。若投资者在第二年形式回售选择权，则其回售部分债券的付息日期为2020年至2021年每年的1月31日；若投资者在第四年行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日期为2020年至2023年每年的1月31日。（如遇法定节假日或休息日延至其后的第1个交易日；每次付息款项不另计利息）
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	私募
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	宁海县城投集团有限公司2021年非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	21宁海债
3、债券代码	178539.SH
4、发行日	2021年5月6日
5、起息日	2021年5月7日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2024年5月7日
7、到期日	2026年5月7日
8、债券余额	8.80
9、截止报告期末的利率(%)	4.49
10、还本付息方式	本期债券按年付息，到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。本期债券本息支付将按照本期债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时所持有的本期债券票面总额与票面利率的乘积，于兑付日向投资者支付的本息为投资者截至兑付登记日收市时投资者持有的本期债券最后一期利息及等于票面总额的本金。
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	私募
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	宁海县城投集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第三期）
2、债券简称	19 宁海 03
3、债券代码	162520.SH
4、发行日	2019 年 11 月 20 日
5、起息日	2019 年 11 月 22 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	/
7、到期日	2024 年 11 月 22 日
8、债券余额	8.50
9、截止报告期末的利率(%)	3.15
10、还本付息方式	本次公司债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券于每年的付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时各自所持有的本次债券票面总额与票面年利率的乘积之和，于兑付日向投资者支付的本息为投资者截至兑付登记日收市时各自持有的本次债券到期最后一期利息及等于票面总额的本金。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
13、受托管理人	申万宏源证券有限公司
14、投资者适当性安排	私募
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	宁海县城投集团有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	20 宁海 01
3、债券代码	162998.SH
4、发行日	2020 年 1 月 16 日
5、起息日	2020 年 1 月 20 日
6、2023 年 4 月 30 日后的最近回售日	/
7、到期日	2025 年 1 月 20 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.97
10、还本付息方式	本次公司债券采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利

	息随本金的兑付一起支付。本次债券于每年的付息日向投资者支付的利息为投资者截至利息登记日收市时各自所持有的本次债券票面总额与票面年利率的乘积之和，于兑付日向投资者支付的本息为投资者截至兑付登记日收市时各自持有的本次债券到期最后一期利息及等于票面总额的本金。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
13、受托管理人	申万宏源证券有限公司
14、投资者适当性安排	私募
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年宁海县城投集团有限公司城市停车场建设专项债券
2、债券简称	21 宁海停车场专项债、21 宁海 01
3、债券代码	2180040.IB、152756.SH
4、发行日	2021年2月3日
5、起息日	2021年2月5日
6、2023年4月30日后的最近回售日	/
7、到期日	2028年2月5日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.93
10、还本付息方式	每年付息一次，同时设置提前偿还条款，在债券存续期的第3、4、5、6、7年末分别按债券发行总额20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	财通证券股份有限公司
13、受托管理人	财通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	公开发售
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	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：151183.SH

债券简称：19 宁海 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：151477.SH

债券简称：19 宁海 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：162520.SH

债券简称：19 宁海 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：162998.SH

债券简称：20 宁海 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：166977.SH

债券简称：20 宁海 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：178539.SH

债券简称：21 宁海债

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：2022 年 11 月 22 日，发行人行使调整票面利率选择权，将 19 宁海 03 票面利率由 5.10%调整为 3.15%；19 宁海 03 投资人行使回售选择权，回售后 19 宁海 03 存续规模变为 8.5 亿元。本次选择权条款执行良好，对投资者权益未产生不利影响。

### 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：2180040.IB、152756.SH

债券简称：21 宁海停车场专项债、21 宁海 01

债券约定的投资者保护条款名称：

发行人与债权人签署《债权代理协议》，约定交叉保护承诺条款。

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

#### 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：2180040.IB、152756.SH

债券简称	21 宁海停车场专项债、21 宁海 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。 偿债计划：每年付息一次，同时设置提前偿还条款，在债券存续期的第3、4、5、6、7年末分别按债券发行总额20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。 其他偿债保障措施：公司在充分分析未来财务状况的基础上，对本期债券的本息支付做了充分可行的偿债安排。公司聘请专门人员和部门管理还本付息工作。同时，公司制定了详细的提前偿还条款，并将严格按照计划完成偿债安排，保证本息按时足额兑付。
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）	报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化
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	报告期内，公司增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施公司其他偿债保障措施执行情况正常

债券代码：178539.SH

债券简称	21 宁海债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。 偿债计划：本期债券规模 8.80 亿元，存续期 5 年，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。若投资者在第三年末行使回售选择权，则其回售部分债券的本金兑付日为本期债券存续的第三年末。 其他偿债保障措施：本期债券发行后，发行人将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用。发行人将及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以

	充分保障投资者的利益。
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）	报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。
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	报告期内，公司增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施公司其他偿债保障措施执行情况正常。

债券代码：166977.SH

债券简称	20 宁海 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。 偿债计划：本期债券规模 10 亿元，存续期 5 年，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。若投资者在第三年末行使回售选择权，则其回售部分债券的本金兑付日为本期债券存续的第三年末。 其他偿债保障措施：《债券受托管理协议》约定，发行人预计或已经不能偿还债务时，发行人应当按照受托管理人的要求追加担保，在不违反法律、法规和规则的前提下，将至少采取以下措施：（一）不向股东分配利润；（二）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；（三）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；（四）主要责任人不得调离。
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）	报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。
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	报告期内，公司增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施公司其他偿债保障措施执行情况正常

债券代码：162998.SH

债券简称	20 宁海 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：无。 偿债计划：本期债券规模 10 亿元，存续期 5 年，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。若投资者在第三年末行使回售选择权，则其回售部分债券的本金兑付日为本期债券存续的第三年末。 其他偿债保障措施：《债券受托管理协议》约定，发行人预计或已经不能偿还债务时，发行人应当按照受托管理人的要求追加担保，在不违反法律、法规和规则的前提下，将至少采取如下措施：（一）不向股东分配利润；（二）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；（三）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；（四）主要责任人不得调离。
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）	报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。
报告期内增信机制、偿债计	报告期内，公司增信机制、偿债计划及其他偿债保障措

划及其他偿债保障措施的执行情况	施公司其他偿债保障措施执行情况正常。
-----------------	--------------------

债券代码：162520.SH

债券简称	19 宁海 03
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：无。</p> <p>偿债计划：本期债券存续期5年，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。若投资者在第三年末行使回售选择权，则其回售部分债券的本金兑付日为本期债券存续的第三年末。</p> <p>其他偿债保障措施：《债券受托管理协议》约定，发行人预计或已经不能偿还债务时，发行人应当按照受托管理人的要求追加担保，在不违反法律、法规和规则的前提下，将至少采取如下措施：（一）不向股东分配利润；（二）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；（三）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；（四）主要责任人不得调离。</p>
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）	报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。
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	报告期内，公司增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施公司其他偿债保障措施执行情况正常。

债券代码：151477.SH

债券简称	19 宁海 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：无。</p> <p>偿债计划：本期债券发行总规模为 10 亿元，利息将于发行日之后的第 1 年至第 5 年内，在每年的 4 月 29 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）由发行人通过证券登记机构和有关机构支付。本金将于 2024 年 4 月 29 日进行兑付。若投资者在第二年行使回售选择权，则其回售部分债券的本金兑付日为 2021 年 4 月 29 日；若投资者在第四年行使回售选择权。则其回售部分债券的本金兑付日为 2023 年 4 月 29 日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。</p> <p>其他偿债保障措施：公司在充分分析未来财务状况的基础上，对本期债券的本息支付做了充分可行的偿债安排。公司成立债券偿付工作小组，专门负责募集资金投放、偿付资金安排和信息披露等工作。同时，公司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。</p>
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）	报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。
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	报告期内，公司增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施公司其他偿债保障措施执行情况正常。

债券代码：151183.SH

债券简称	19 宁海 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：无。</p> <p>偿债计划：本期债券发行总规模为 15 亿元，利息将于发行日之后的第 1 年至第 5 年内，在每年的 1 月 31 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）由发行人通过证券登记机构和有关机构支付。本金将于 2024 年 1 月 31 日进行兑付。若投资者在第二年行使回售选择权，则其回售部分债券的本金兑付日为 2021 年 1 月 31 日；若投资者在第四年行使回售选择权。则其回售部分债券的本金兑付日为 2023 年 1 月 31 日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。</p> <p>其他偿债保障措施：公司在充分分析未来财务状况的基础上，对本期债券的本息支付做了充分可行的偿债安排。公司成立债券偿付工作小组，专门负责募集资金投放、偿付资金安排和信息披露等工作。同时，公司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。</p>
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）	报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。
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	报告期内，公司增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施公司其他偿债保障措施执行情况正常。

## 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 号中审众环大厦
签字会计师姓名	朱烨、李治明

### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	151183.SH； 151477.SH； 178539.SH
债券简称	19 宁海 01； 19 宁海 02； 21 宁海债
名称	开源证券股份有限公司
办公地址	上海市浦东新区世纪大道 1788-1800 号金控广场 T1 15 层
联系人	李鹏
联系电话	021-168779201

债券代码	166977.SH； 162998.SH； 162520.SH
债券简称	20 宁海 02； 20 宁海 01； 19 宁海 03
名称	申万宏源证券有限公司
办公地址	北京市西城区太平桥大街 19 号

联系人	张颖锋
联系电话	010-88085368

债券代码	2180040.IB、152756.SH
债券简称	21 宁海停车场专项债、21 宁海 01
名称	财通证券股份有限公司
办公地址	杭州市西湖区天目山路 198 号财通双冠大厦东楼 2007 室
联系人	方北林
联系电话	0571-87821419

### （三）资信评级机构

适用 不适用

债券代码	162520.SH；2180040.IB/152756.SH
债券简称	19 宁海 03；21 宁海停车场专项债/21 宁海 01
名称	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
办公地址	上海市杨浦区控江路 1555 号 A 座 103 室 K-22

### （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、《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号）（以下简称“解释第 15 号”）。

解释第 15 号规定，企业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（以下统称试运行销售）的，应当按照《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，不应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。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第 1 号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认条件的应当确认为相关资产。

解释第 15 号规定，亏损合同中“履行合同义务不可避免会发生的成本”应当反映退出该合同的最低净成本，即履行该合同的成本与未能履行该合同而发生的补偿或处罚两者之

间的较低者。企业履行该合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。其中，履行合同的增量成本包括直接人工、直接材料等；与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额包括用于履行合同的固定资产的折旧费用分摊金额等。

采用解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 2、企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于分类为权益工具的永续债等金融工具，企业应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响。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应当计入当期损益；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应当计入所有者权益项目。

解释第 16 号规定，企业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，在修改日，企业应当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。如果由于修改延长或缩短了等待期，企业应当按照修改后的等待期进行上述会计处理（无需考虑不利修改的有关会计处理规定）。

采用解释第 16 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

### 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	质保金、垫付款、往来款、股权转让款等
存货	土地开发成本、房产开发成本及完工安置房等

##### 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：万元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的比例 (%)	上期末余额	变动比例 (%)
货币资金	188,240.58	3.78	286,073.68	-34.20
应收票据	54,800.00	1.10	0.00	-
应收账款	28,079.78	0.56	10,368.81	170.81
投资性房地产	362,121.90	7.28	220,168.29	64.48
在建工程	32,174.57	0.65	131,227.08	-75.48
长期待摊费用	1,188.90	0.02	879.21	35.22

发生变动的原因：

- 1、货币资金：2022年末货币资金余额较上年末下降34.20%，主要系本期短期借款、长期借款、应付债券等有息负债规模较上年末变动不大，但发行人土地开发、安置房建设业务及固定资产、在建工程建设投入较大。
- 2、应收票据：2022年末新增应收票据，主要系对宁海县跃龙为民新农村建设有限公司、宁海县恒升建设有限公司的商业承兑汇票增加。
- 3、应收账款：2022年末应收账款余额较上年末增加170.81%，主要系对宁海县跃龙为民新农村建设有限公司应收代建款及对宁海县净源水处理投资有限公司污水运维费增加。
- 4、投资性房地产：2022年末投资性房地产余额较上年末增加64.48%，主要系本期宁海县大中山商务楼完工，转入投资性房地产。
- 5、在建工程：2022年末在建工程余额较上年末下降75.48%，主要系本期宁海县大中山商务楼、黄坛水厂工程等工程转入投资性房地产/固定资产。
- 6、长期待摊费用：2022年末长期待摊费用余额较上年末增加35.22%，主要系新增装修费619.38万元。

## （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	18.82	2.64	-	14.03
投资性房地产	36.21	23.13	-	63.88
合计	55.03	25.77	—	—

### 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：70.56亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：7.99亿元，收回：13.12亿元；

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：65.43亿元，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：29.85亿元。

### （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：36.18%，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：  
主要系为满足当地国有企业发展需求、充分利用国有资源及提高资金利用率所形成的往来款等。

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	0	0
尚未到期，且到期日在 6 个月内（含）的	0	0
尚未到期，且到期日在 6 个月-1 年内（含）的	0	0
尚未到期，且到期日在 1 年后的	65.43	100%
合计	65.43	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
宁海县国有资产管理中心	0.16	26.56	良好	资金周转	积极催收中，尽快回款	尚未到期，且到期日在 1 年后
宁海县住房和城乡建设局	-0.02	6.70	良好	资金周转	积极催收中，尽快回款	尚未到期，且到期日在 1 年后
宁海县净源水处理投资有限公司	-1.20	6.08	良好	资金周转	积极催收中，尽快回款	尚未到期，且到期日在 1 年后
宁海县启迪建设有限公司	3.38	4.65	良好	资金周转	积极催收中，尽快回款	尚未到期，且到期日在 1 年后
宁海县恒升建设有限公司	-7.08	4.11	良好	资金周转	积极催收中，尽快回款	尚未到期，且到期日在 1 年后

（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

197.47 亿元和 199.77 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 1.17%。

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		9.99	-	103.83	113.82	56.98
银行贷款		8.54	20.25	10.30	39.09	19.57
非银行金融机构贷款		4.76	5.37	8.96	19.10	9.56
其他有息债务		7.50	18.16	2.10	27.76	13.90

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 62.00 亿元，企业债券余额 9.87 亿元，非金融企业债务融资工具余额 41.96 亿元，且共有 20 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 246.81 亿元和 263.25 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 6.66%。

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		9.99	-	103.83	113.82	43.24
银行贷款		25.82	30.05	21.50	77.37	29.39
非银行金融机构贷款		4.76	5.37	11.85	21.99	8.35
其他有息债务		7.50	25.11	19.46	50.07	19.02

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 62.00 亿元，企业债券余额 9.87 亿元，非金融企业债务融资工具余额 41.96 亿元，且共有 20 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 20.80 亿元人民币，且在 2023 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 6.94 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：万元 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	543,824.02	17.17	373,908.39	45.44
预收账款	354.67	0.01	512.52	-30.80
合同负债	8,707.71	0.27	6,001.59	45.09
一年内到期的非流动负债	342,691.15	10.82	655,319.73	-47.71
其他流动负债	224,522.06	7.09	274.75	81,618.68
长期借款	293,452.00	9.27	178,062.00	64.80
长期应付款	48,021.49	1.52	90,306.94	-46.82
递延所得税负债	15,149.38	0.48	11,537.87	31.30

发生变动的的原因：

- 1、短期借款：2022年末短期借款余额较上年末增加45.44%，主要系新增保证借款、质押借款。
- 2、预收账款：2022年末预收账款余额较上年末下降30.80%，主要系预收房租，本期与合同收入相关的预收款，转列在合同负债核算。
- 3、合同负债：2022年末合同负债余额较上年末增加45.09%，主要系预收安置房款增加。
- 4、一年内到期的非流动负债：2022年末一年内到期的非流动负债余额较上年末下降47.71%，主要系本期一年内到期的长期借款和应付债券金额减少。
- 5、其他流动负债：2022年末其他流动负债余额较上年末大幅增加，主要起短期应付债券及短期融资租赁款增加。
- 6、长期借款：2022年末长期借款余额较上年末增加64.80%，主要系因业务开展需要，本期新增较多保证借款且一年内到期部分减少。
- 7、长期应付款：2022年末长期应付款余额较上年末下降46.82%，主要系归还到期融资租赁款。
- 8、递延所得税负债：2022年末递延所得税负债余额较上年末增加31.30%，主要系以公允价值计量的投资性房地产导致的应纳税暂时性差异增加。

#### （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：0.77亿元

报告期非经常性损益总额：0.42亿元

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

单位：亿元 币种：人民币

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	-0.02	权益法核算的长期股权投资收益，其他非流动	-0.02	较弱

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
		金融资产投资持有期间的投资收益		
公允价值变动损益	0.45	投资性房地产公允价值变动损益	0.45	较强
资产减值损失	0	不适用	0	-
营业外收入	0.01	违约金及滞纳金收入等	0.01	较弱
营业外支出	0.01	公益性捐赠支出等	0.01	较弱
信用减值损失	-0.01	坏账损失	-	-
资产处置收益	-0.01	处置非流动资产的利得	-0.01	较弱

## （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

2022 年度，发行人合并口径净利润为 0.45 亿元，经营活动产生的现金流量净额为-8.30 亿元，主要系公司基础设施建设相关业务周期较长、投资规模较大，项目前期投入资金量较大，购买商品、接受劳务支付的现金金额较大；加之发行人支付其他与经营活动有关的现金较大，导致公司经营活动产生的现金流量净额较小。

## 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：74.84 亿元

报告期末对外担保的余额：59.14 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：-15.70 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：7.67 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、 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，  
<https://passport.sseinfo.com/>。

（以下无正文）

(以下无正文，为宁海县城投集团有限公司公司债券 2022 年年度报告盖章页)



宁海县城投集团有限公司

2023 年 4 月 27 日

## 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：宁海县城投集团有限公司

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	1,882,405,792.41	2,860,736,847.41
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	450,000.00	-
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	548,000,000.00	-
应收账款	280,797,754.50	103,688,110.56
应收款项融资		
预付款项	422,855,901.82	414,454,297.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,105,244,528.63	8,412,626,718.38
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	24,635,527,455.47	22,511,347,321.65
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	77,261,545.95	100,667,767.94
流动资产合计	35,952,542,978.78	34,403,521,062.95
<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		
长期股权投资	1,874,382,311.58	1,692,784,850.29
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	105,531,000.00	105,531,000.00
投资性房地产	3,621,219,000.00	2,201,682,900.00
固定资产	3,576,510,540.55	3,823,482,867.26
在建工程	321,745,693.13	1,312,270,804.05
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产		
无形资产	22,993,027.66	23,434,812.95
开发支出		
商誉	55,162,658.67	55,162,658.67
长期待摊费用	11,889,047.03	8,792,050.74
递延所得税资产	1,490,816.73	1,268,221.75
其他非流动资产	4,213,076,607.03	4,188,304,684.92
非流动资产合计	13,804,000,702.38	13,412,714,850.63
资产总计	49,756,543,681.16	47,816,235,913.58
<b>流动负债：</b>		
短期借款	5,438,240,155.25	3,739,083,905.44
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	560,250,000.00	505,000,000.00
应付账款	376,768,534.16	332,346,112.72
预收款项	3,546,701.90	5,125,206.53
合同负债	87,077,067.61	60,015,892.99
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	11,194,892.61	12,642,776.76
应交税费	206,837,967.10	202,197,225.53
其他应付款	3,682,289,538.36	3,602,017,522.08
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	3,426,911,544.97	6,553,197,341.48
其他流动负债	2,245,220,555.91	2,747,480.31
流动负债合计	16,038,336,957.87	15,014,373,463.84
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	2,934,520,000.00	1,780,620,000.00
应付债券	11,979,065,629.20	12,152,318,562.60
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	480,214,922.55	903,069,430.65
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	88,233,216.00	74,818,331.00
递延所得税负债	151,493,805.99	115,378,696.14

其他非流动负债		
非流动负债合计	15,633,527,573.74	15,026,205,020.39
负债合计	31,671,864,531.61	30,040,578,484.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
其他权益工具	500,000,000.00	300,000,000.00
其中：优先股		
永续债	500,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	12,236,889,090.48	12,236,889,090.48
减：库存股		
其他综合收益	389,907,960.87	315,039,334.21
专项储备		
盈余公积	292,410,652.00	258,292,253.36
一般风险准备		
未分配利润	3,165,516,403.04	3,149,023,937.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	17,684,724,106.39	17,359,244,615.73
少数股东权益	399,955,043.16	416,412,813.62
所有者权益（或股东权益）合计	18,084,679,149.55	17,775,657,429.35
负债和所有者权益（或股东权益）总计	49,756,543,681.16	47,816,235,913.58

公司负责人：叶亦健

主管会计工作负责人：葛昕

会计机构负责人：魏赛君

### 母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：宁海县城投集团有限公司

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	444,554,551.65	822,393,298.50
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	100,000,000.00	-
应收账款	176,937,575.55	30,925,467.95
应收款项融资		
预付款项	408,094,940.59	288,604,865.01
其他应收款	7,922,910,692.68	9,164,891,218.49
其中：应收利息		
应收股利		
存货	20,498,049,933.99	19,196,363,356.99
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	18,676,420.55	14,504,287.32
流动资产合计	29,569,224,115.01	29,517,682,494.26
<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	2,799,272,728.29	2,567,675,267.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	105,531,000.00	105,531,000.00
投资性房地产	3,143,156,900.00	1,747,371,000.00
固定资产	102,592,938.08	508,361,140.10
在建工程	5,502,699.96	812,229,579.90
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	11,682,762.46	7,899,281.85
递延所得税资产	218,823.20	37,095.96
其他非流动资产	1,651,819,948.41	1,651,651,078.15
非流动资产合计	7,819,777,800.40	7,400,755,442.96
资产总计	37,389,001,915.41	36,918,437,937.22
<b>流动负债：</b>		
短期借款	2,974,557,987.48	2,197,169,728.06
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	671,380,000.00	505,000,000.00
应付账款	287,323,092.32	209,558,890.61
预收款项	129,000.00	419,962.88
合同负债	18,087,468.57	22,540,460.36
应付职工薪酬	1,035,630.00	948,300.00
应交税费	176,147,774.09	174,838,935.70
其他应付款	2,283,587,464.29	2,752,848,874.37
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	2,475,736,170.02	6,156,351,047.09
其他流动负债	2,241,838,163.57	1,127,023.02
流动负债合计	11,129,822,750.34	12,020,803,222.09
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	1,814,620,000.00	1,018,720,000.00
应付债券	10,593,110,749.17	10,253,543,218.69
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	150,982,965.94	558,930,942.75

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	91,705,725.61	61,318,859.08
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,650,419,440.72	11,892,513,020.52
负债合计	23,780,242,191.06	23,913,316,242.61
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00
其他权益工具	500,000,000.00	300,000,000.00
其中：优先股		
永续债	500,000,000.00	300,000,000.00
资本公积	8,460,730,002.57	8,460,730,002.57
减：库存股		
其他综合收益	324,230,181.82	249,361,555.16
专项储备		
盈余公积	292,410,652.00	258,292,253.36
未分配利润	2,931,388,887.96	2,636,737,883.52
所有者权益（或股东权益）合计	13,608,759,724.35	13,005,121,694.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计	37,389,001,915.41	36,918,437,937.22

公司负责人：叶亦健

主管会计工作负责人：葛昕

会计机构负责人：魏赛君

### 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	1,302,361,314.33	1,592,378,096.99
其中：营业收入	1,302,361,314.33	1,592,378,096.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,557,511,381.06	1,720,873,751.64
其中：营业成本	1,031,367,330.84	1,195,492,814.55
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	29,310,249.29	6,911,554.61
销售费用	25,843,557.73	24,951,472.34
管理费用	120,734,857.29	143,303,431.61
研发费用		
财务费用	350,255,385.91	350,214,478.53
其中：利息费用	294,641,694.33	405,264,677.78
利息收入	45,017,515.33	39,383,880.40

加：其他收益	290,518,818.92	150,032,228.71
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,039,107.47	24,907,883.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,852,538.71	20,476,883.12
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）	45,472,830.69	104,030,204.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-899,019.88	8,927,274.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-562,650.37	7,257,474.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	77,340,805.16	166,659,410.75
加：营业外收入	852,793.27	568,781.55
减：营业外支出	1,301,062.51	3,396,065.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,892,535.92	163,832,126.36
减：所得税费用	32,324,859.04	33,983,901.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	44,567,676.88	129,848,224.61
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	44,567,676.88	129,848,224.61
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）	63,025,447.34	121,799,856.20
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-18,457,770.46	8,048,368.41
六、其他综合收益的税后净额	74,876,228.80	11,117,373.63
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	74,876,228.80	11,117,373.63
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	74,876,228.80	11,117,373.63
(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	74,876,228.80	11,117,373.63
(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	119,443,905.68	140,965,598.24
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	137,901,676.14	132,917,229.83
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-18,457,770.46	8,048,368.41
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：叶亦健

主管会计工作负责人：葛昕

会计机构负责人：魏赛君

**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	827,977,278.35	768,884,888.79
减：营业成本	627,649,819.96	439,038,363.41
税金及附加	10,360,725.13	4,035,035.33
销售费用	1,083,535.28	1,249,974.78
管理费用	25,015,070.96	40,434,002.49
研发费用		
财务费用	117,467,245.00	225,560,658.33
其中：利息费用	139,861,652.34	249,658,852.77
利息收入	22,423,320.94	24,702,315.40
加：其他收益	281,076,272.80	31,500.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,039,107.47	24,907,883.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,852,538.71	20,476,883.12
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）	21,722,630.69	86,686,904.09
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-726,909.00	9,653,278.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	47,497.35	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	346,481,266.39	179,846,420.65
加：营业外收入	5,257.54	851.12
减：营业外支出	53,607.09	16,708.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	346,432,916.84	179,830,563.77
减：所得税费用	5,248,930.42	24,025,998.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	341,183,986.42	155,804,565.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	341,183,986.42	155,804,565.74
（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	74,876,228.80	6,630,890.26
（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	74,876,228.80	6,630,890.26
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	74,876,228.80	6,630,890.26
六、综合收益总额	416,060,215.22	162,435,456.00

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：叶亦健

主管会计工作负责人：葛昕

会计机构负责人：魏赛君

## 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	1,001,212,547.69	1,305,686,967.20
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	43,850,228.90	15,024,137.53
收到其他与经营活动有关的现金	5,345,914,210.33	2,100,746,476.75
经营活动现金流入小计	6,390,976,986.92	3,421,457,581.48
购买商品、接受劳务支付的现金	2,302,974,092.29	1,275,966,026.32
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	86,336,844.41	84,403,270.26
支付的各项税费	83,828,946.69	31,375,380.52
支付其他与经营活动有关的现金	4,748,005,797.63	4,986,422,781.78
经营活动现金流出小计	7,221,145,681.02	6,378,167,458.88
经营活动产生的现金流量净额	-830,168,694.10	-2,956,709,877.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	15,833,300.00	6,666,700.00
取得投资收益收到的现金	2,813,431.24	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	53,310.31	24,087.00
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	18,700,041.55	6,690,787.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	343,692,609.72	165,407,495.07
投资支付的现金	186,900,000.00	-
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	-	73,783,557.16
支付其他与投资活动有关的现金	530,926.65	-
投资活动现金流出小计	531,123,536.37	239,191,052.23
投资活动产生的现金流量净额	-512,423,494.82	-232,500,265.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	502,000,000.00	300,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	2,000,000.00	-
取得借款收到的现金	11,517,130,000.00	11,893,881,059.58
收到其他与筹资活动有关的现金	958,895,700.00	1,241,317,000.00
筹资活动现金流入小计	12,978,025,700.00	13,435,198,059.58
偿还债务支付的现金	9,556,037,777.78	6,775,970,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,294,232,776.81	1,315,847,595.06
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	1,568,146,709.15	1,843,811,825.29
筹资活动现金流出小计	12,418,417,263.74	9,935,629,420.35
筹资活动产生的现金流量净额	559,608,436.26	3,499,568,639.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	75,337,882.00	17,399,390.68
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-707,645,870.66	327,757,887.28
加：期初现金及现金等价物余额	2,325,922,237.57	1,998,164,350.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	1,618,276,366.91	2,325,922,237.57

公司负责人：叶亦健

主管会计工作负责人：葛昕

会计机构负责人：魏赛君

## 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	415,263,559.07	758,085,624.86
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,443,241,130.39	320,655,632.55
经营活动现金流入小计	4,858,504,689.46	1,078,741,257.41
购买商品、接受劳务支付的现金	1,205,219,259.51	576,504,934.58
支付给职工及为职工支付的现金	12,610,139.47	12,443,683.54
支付的各项税费	14,668,904.46	18,625,452.50
支付其他与经营活动有关的现金	2,842,013,708.01	2,947,626,618.92
经营活动现金流出小计	4,074,512,011.45	3,555,200,689.54
经营活动产生的现金流量净额	783,992,678.01	-2,476,459,432.13
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		

收回投资收到的现金	15,833,300.00	6,666,700.00
取得投资收益收到的现金	2,813,431.24	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,497.35	-
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	18,694,228.59	6,666,700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	142,033,964.84	46,101,094.79
投资支付的现金	236,450,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	88,919,300.00
支付其他与投资活动有关的现金	346,526.65	-
投资活动现金流出小计	378,830,491.49	135,020,394.79
投资活动产生的现金流量净额	-360,136,262.90	-128,353,694.79
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	500,000,000.00	300,000,000.00
取得借款收到的现金	8,381,000,000.00	8,384,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	369,000,000.00	1,628,125,368.00
筹资活动现金流入小计	9,250,000,000.00	10,312,125,368.00
偿还债务支付的现金	7,556,900,000.00	4,972,370,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,089,028,868.47	1,084,092,070.66
支付其他与筹资活动有关的现金	1,438,146,293.49	1,488,561,825.29
筹资活动现金流出小计	10,084,075,161.96	7,545,023,895.95
筹资活动产生的现金流量净额	-834,075,161.96	2,767,101,472.05
<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>	-410,218,746.85	162,288,345.13
加：期初现金及现金等价物余额	790,893,298.50	628,604,953.37
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	380,674,551.65	790,893,298.50

公司负责人：叶亦健

主管会计工作负责人：葛昕

会计机构负责人：魏赛君