

---

**龙港市国有资本运营有限公司**

**公司债券年度报告**

**(2021 年)**

二〇二二年四月

## 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。

利安达会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

投资者在评价和购买本公司债券时，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，并仔细阅读本公司债券募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。截至本年度报告批准报出日，公司面临的风险因素与前一次定期报告中“重大风险提示”章节没有重大变化。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	7
五、 公司业务和经营情况.....	8
六、 公司治理情况.....	10
第二节 债券事项.....	12
一、 公司信用类债券情况.....	12
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	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.....	14
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	15
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	16
六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	16
七、 中介机构情况.....	18
第三节 报告期内重要事项.....	20
一、 财务报告审计情况.....	20
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	20
三、 合并报表范围调整.....	22
四、 资产情况.....	22
五、 负债情况.....	23
六、 利润及其他损益来源情况.....	24
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.....	25
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	25
九、 对外担保情况.....	25
十、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	25
十一、 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.....	27
一、 发行人为可交换债券发行人.....	27
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.....	27
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	27
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	27
五、 其他特定品种债券事项.....	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

发行人/公司	指	龙港市国有资本运营有限公司
实际控制人	指	龙港市财政局
上交所	指	上海证券交易所
工作日	指	中华人民共和国（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省）的商业银行的对公营业日（不含法定节假日和休息日）
交易日	指	按照证券转让交易场所规定、惯例执行的可交易的日期
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
报告期	指	2021 年度（2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日）
《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》
21 龙港 01、21 龙港债 01	指	2021 年第一期龙港市国有资本运营有限公司县城新型城镇化建设专项债券
21 龙港 02、21 龙港债 02	指	2021 年第二期龙港市国有资本运营有限公司县城新型城镇化建设专项债券
22 龙港 01	指	龙港市国有资本运营有限公司 2022 年非公开发行公司债券（第一期）

注：本年度报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

中文名称	龙港市国有资本运营有限公司
中文简称	龙港国资
外文名称（如有）	-
外文缩写（如有）	-
法定代表人	应颂超
注册资本（万元）	20,000.00
实缴资本（万元）	13,800.00
注册地址	浙江省温州市 龙港市龙港大道与西五路路口龙港市财政局六楼
办公地址	浙江省温州市 龙港市龙港大道与西五路路口龙港市财政局六楼
办公地址的邮政编码	325802
公司网址（如有）	-
电子信箱	-

### 二、信息披露事务负责人

姓名	项芳草
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	董事、财务部经理
联系地址	龙港市龙港大道与西五路路口龙港市财政局六楼
电话	0577-59919901
传真	0577-59919916
电子信箱	542749226@qq.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

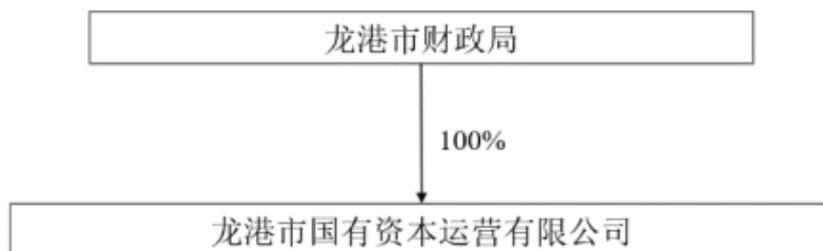
#### （三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：龙港市财政局

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

报告期末实际控制人名称：龙港市财政局

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、实际控制人为非机关法人或者法律法规规定的其他主体

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
董事	应颂超	董事长	2020/12/17	2021/1/8

#### （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：1人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数 7.69%。

#### （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：应颂超

发行人的其他董事：倪志楚、项芳草、黄振润、金明拯

发行人的监事：陈熙和、龚昌锋、吴鹏、章飞菲、林珍

发行人的总经理：倪志楚

发行人的财务负责人：侯为孺

发行人的其他高级管理人员：蔡成双、林福苗、孙志远

## 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

公司是龙港市区域内重要的国有资本运营管理和城市基础设施投资建设主体，公司业务范围涉及土地开发、基础设施建设、安置房销售、交通运输、自来水销售、污水处理等多个领域，为龙港市区域最大的国有资产运营平台。

经营模式：公司对土地进行一级开发整理后，开发完成的土地移交龙港市自然资源与规划建设局，龙港市自然资源与规划建设局在征求公司对土地出让时机及价格意见的基础上，根据国家及龙港市的有关政策通过招、拍、挂系统进行交易出让，土地出让金扣除相关税费后全部交付龙港市财政。龙港市财政根据公司发生的土地开发成本加成一定比例的金额与公司进行结算，公司据此确认土地开发收入。基础设施建设业务采用委托代建模式，公司根据龙港市政府及相关部门的委托负责道路、水利等基础设施项目建设和管理，主要包括勘察设计、前期报批、施工管理、竣工验收、工程保修等，项目竣工后办理验收移交手续，双方根据审定建设成本结算工程资金，并按照建设成本和一定比例支付代建管理费。

#### 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

行业情况：我国正处于工业化、城市化、经济转型升级的重要阶段，由此引致的旧城改造、拆迁安置、新城开发项目将会形成大规模土地需求，城镇建设用地供给压力逐步增加。从长远来看，土地作为不可再生的稀缺资源将保持升值趋势，土地开发整理行业将按照可持续发展战略的要求，在国家宏观政策指引和市场供求作用下，以国土资源节约集约利用、提高土地经济承载能力为目标，实现行业稳定发展。

公司所处行业地位：公司是龙港市重要的国有资本运营管理和城市基础设施建设主体，自成立以来，一直负责全市范围内的国有资产的建设投资、经营管理，涉及土地开发、基础设施建设、安置房销售、交通运输、自来水销售、污水处理等多个领域。近年来，随着资产规模的持续快速增长，公司业务规模不断扩大，整体实力进一步增强。目前，公司已成为龙港市资产总量最大、资产质地最优、综合实力最强的国有全资公司，竞争优势明显，行业地位稳固。

#### 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，对公司生产经营和偿债能力未产生重大影响。

### （二） 新增业务板块

报告期内新增业务板块

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

报告期内，公司新增材料销售收入 1,513.50 万元、检查费用收入 149.68 万元、人力资源收入 2,748.98 万元、盐业收入 744.66 万元，合计 5,156.82 万元，占主营业务收入的比例为 4.40%。其中材料销售收入为下属水务公司的安装材料销售收入，检查费用收入为下属

交发公司汽车检查检测业务收入，与公司原主营业务相关性较高；人力资源收入和盐业收入为盐业子公司及人才发展公司所产生收入，作为龙港市最大的国有资本运营管理公司，相关业务符合公司发展定位，具有一定的可持续性。

### （三） 主营业务情况

#### 1. 主营业务分板块、分产品情况

##### (1) 各业务板块基本情况

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 (%)
水费收入	1.06	0.69	35.45	9.14	1.02	0.60	41.08	11.30
汽车修理收入	0.01	0.00	84.35	0.08	0.04	0.02	48.74	0.46
污水处理费收入	0.37	0.47	-27.40	3.16	0.33	0.54	-64.50	3.65
管道安装收入	0.01	0.00	68.35	0.11	0.17	0.14	18.02	1.88
客运服务收入	0.38	0.58	-51.96	3.28	0.26	0.43	-69.70	2.85
租赁服务收入	0.66	0.49	26.87	5.72	0.50	0.18	64.74	5.56
工程代建收入	5.00	4.13	17.53	43.03	2.04	1.94	4.63	22.67
粮食销售收入	0.18	0.19	-2.63	1.57	0.23	0.26	-14.03	2.58
材料销售收入	0.15	0.08	43.96	1.27	-	-	-	-
房产销售收入	0.50	0.42	16.64	4.33	1.20	1.15	4.00	13.30
土地开发收入	2.72	2.27	16.62	23.39	3.05	2.54	16.67	33.89
检查费用收入	0.01	0.00	75.58	0.13	-	-	-	-
人力资源收入	0.27	0.29	-7.05	2.36	-	-	-	-
传媒广告收入	0.21	0.08	62.58	1.79	0.17	0.09	47.52	1.87
盐业收入	0.07	0.05	28.56	0.64	-	-	-	-
合计	11.62	9.74	16.24	100.00	8.99	7.89	12.22	100.00

##### (2) 各业务板块分产品（或服务）情况

适用 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。

报告期内，公司客运服务收入 0.38 亿元，成本 0.58 亿元，较去年同期分别增加 48.96%和 33.39%，主要原因为去年同期受疫情影响，收入基数较低，今年客运服务业务逐步恢复，收入、成本同比增加。报告期内租赁服务收入 0.66 亿元，成本 0.49 亿元，较去年同期分别增加 32.99%和 175.84%，主要为今年公司新增创业园厂房出租，成本大幅增加所致。报告期内工程建设收入 5.00 亿元，成本 4.13 亿元，较去年同期分别增加 145.40%和 112.22%，主要原因为去年前期投入较多，今年随着工程建设进度推进，部分项目完工结算所致。报告期内房产销售业务收入 0.50 亿元，成本 0.42 亿元，较去年同期分别减少 57.88%和 63.43%，房产销售收入主要为安置房收入，报告期收入较去年同期下降，主要为今年根据政府安置进度安排，安置较少所致。

### （四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1.结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

作为龙港市最主要的国资运营主体，公司未来将根据龙港市政府发展战略，实施重大项目的投资与建设，为改善龙港市政基础设施、加快城市经济发展、提升城市品质做出贡献。公司将进一步明晰法人治理结构，实行科学管理，提高自己的战略规划能力、投资决策能力、资产运作能力、资本融通能力、项目建设能力。同时，公司将积极与龙港市政府沟通，争取获得更多优质的资产来充实自身经济实力，努力把公司打造成资产优、规模大、效益好、实力强的综合性企业，成为龙港市经济和社会发展的重要建设力量。

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

发行人主要业务土地整理开发、工程代建、安置房建设等与宏观经济运行情况密切相关，其行业发展与国民经济的景气程度呈显著的正相关性。近些年以来，我国 GDP 增速放缓，公司的业务经营同样受到国家宏观经济的影响。未来公司将根据宏观经济情况及时对业务规模与经营方针作出适当调整，不断深化企业经营布局 and 结构调整，加大产业化拓展力度，力求主营业务多样化发展。

## 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） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

**决策权限和决策程序：**单笔金额不超过最近一期净资产绝对值 10%的关联交易，提交法定代表人即董事长做出判断并实施；单笔金额超过最近一期净资产绝对值 10%，不超过 20%的关联交易，提交董事会审议，关联董事应当回避表决；单笔金额超过最近一期净资产绝对值 20%的，累计金额超过最近一期经审计净资产绝对值的 30%的关联交易，提交股东作出决定。

**定价机制：**（一）关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成的，按照协议价定价；（二）交易双方根据关联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。

（三）市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率；（四）成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加合理利润确定交易价格及费率；（五）协议价：由交易双方协商

确定价格及费率。（六）国家定价：如果有国家定价采用国家定价，没有国家定价则采用其他定价方法。

**信息披露安排：**若公司新增关联交易，公司将在债券存续期间年度报告、中期报告等定期报告中披露。

**（三） 发行人关联交易情况**

1. 日常关联交易

适用 不适用

2. 其他关联交易

适用 不适用

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 29.38 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占发行人上年末净资产百分之一百以上的

适用 不适用

**（四） 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

**（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

**（六） 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

#### （一）结构情况

截止报告期末，发行人口径有息债务余额 22.44 亿元，其中公司信用类债券余额 20 亿元，占有息债务余额的 89.14%；银行贷款余额 2.00 亿元，占有息债务余额的 8.90%；非银行金融机构贷款 0.44 亿元，占有息债务余额的 1.96%；其他有息债务余额 0 亿元，占有息债务余额的 0%。

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）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	
银行借款	-	0.11	0.11	0.22	1.55	2.00
应付债券	-	-	-	-	20.00	20.00
融资租赁	-	0.04	0.08	0.16	0.16	0.44

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 0 亿元，企业债券余额 20 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2022 年内到期或回售偿付。

#### （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	龙港市国有资本运营有限公司 2022 年非公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	22 龙港 01
3、债券代码	196447.SH
4、发行日	2022 年 2 月 18 日
5、起息日	2022 年 2 月 22 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 2 月 22 日
8、债券余额	4.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.49
10、还本付息方式	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
11、交易场所	上交所
12、主承销商	财通证券股份有限公司、方正证券承销保荐有限责任公司
13、受托管理人（如有）	财通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	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
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	2021年第一期龙港市国有资本运营有限公司县城新型城镇化建设专项债券
2、债券简称	21 龙港债 01、21 龙港 01
3、债券代码	2180104. IB、152805. SH
4、发行日	2021年3月31日
5、起息日	2021年4月7日
6、2022年4月30日后的最近回售日	2026年4月7日
7、到期日	2028年4月7日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.90
10、还本付息方式	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
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国信证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	中国民生银行股份有限公司温州分行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不存在

1、债券名称	2021年第二期龙港市国有资本运营有限公司县城新型城镇化建设专项债券
2、债券简称	21 龙港债 02、21 龙港 02
3、债券代码	2180345. IB、184025. SH
4、发行日	2021年8月27日
5、起息日	2021年9月1日
6、2022年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2028年9月1日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.20
10、还本付息方式	每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，在债券存续期的第3、4、5、6、7个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。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国信证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	浙江龙港农村商业银行股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不存在

## 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：2180104.IB、152805.SH

债券简称：21 龙港债 01、21 龙港 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：

未到行权期

## 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  本公司的债券有投资者保护条款

债券代码：196447.SH

债券简称：22 龙港 01

债券约定的投资者保护条款：

**加速到期条款：**如发行人发生债券受托管理协议所述实质违约，债券受托管理人有权代表全体债券持有人宣布本次债券未偿还本息加速清偿、到期应付。

**偿债保障措施条款：**如发行人出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时，可采取以下偿债保障措施：（1）不向股东分配利润；（2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；（3）调减或者停发董事和高级管理人员的工资和奖金；（4）主要责任人不得调离。

**资信维持承诺：**（1）发行人承诺，在本期债券存续期内，不发生如下情形：发行人存在重大市场负面传闻未合理澄清的。发行人在债券存续期内，出现违反上述约定的资信维持承诺情形的，发行人将及时采取措施以在半年内恢复承诺相关要求。（2）当发行人发生违反资信维持承诺、发生或预计发生将影响偿债能力相关事项的，发行人将在 2 个工作日内告知受托管理人并履行信息披露义务。（3）发行人违反资信维持承诺且未在半年内恢复资信维持承诺的，持有人有权要求发行人按照募集说明书“救济措施”约定采取负面事项救济措施。

投资者保护条款的触发和执行情况：

未触发投资者保护条款

债券代码：2180104.IB、152805.SH

债券简称：21 龙港债 01、21 龙港 01

债券约定的投资者保护条款：

为保证全体债券持有人的最大利益，发行人聘请中国民生银行股份有限公司温州分行担任本次企业债券的债权代理人，并签订了《债权代理协议》，制定了《债券持有人会议规则》，约定了发行人、债券持有人、债权代理人的权利和义务，约定与全体债券持有人利益相关的重大事项应通过债券持有人会议进行表决等对债券持有人的保障措施，从而保护债券持有人合法利益。

投资者保护条款的触发和执行情况：

报告期内，发行人不存在预计不能按期偿付债券本息或到期未能按期偿付 21 龙港债 01 债券本息的情况。报告期内公司遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债权人、债券持有人等的监督，防范偿债风险。

报告期内，公司按债权代理协议、持有人会议规则等文件，以及上海证券交易所及中国证券业协会的有关规定进行重大事项信息披露，保障投资者权益不受侵害。

债券代码：2180345.IB、184025.SH

债券简称：21 龙港债 02、21 龙港 02

债券约定的投资者保护条款：

为保证全体债券持有人的最大利益，发行人聘请浙江龙港农村商业银行股份有限公司担任本次企业债券的债权代理人，并签订了《债权代理协议》，制定了《债券持有人会议规则》，约定了发行人、债券持有人、债权代理人的权利和义务，约定与全体债券持有人利益相关的重大事项应通过债券持有人会议进行表决等对债券持有人的保障措施，从而保护债券持有人合法利益。

投资者保护条款的触发和执行情况：

报告期内，发行人不存在预计不能按期偿付债券本息或到期未能按期偿付 21 龙港债 02 债券本息的情况。报告期内公司遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债权人、债券持有人等的监督，防范偿债风险。

报告期内，公司按债权代理协议、持有人会议规则等文件，以及上海证券交易所及中国证券业协会的有关规定进行重大事项信息披露，保障投资者权益不受侵害。

#### 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

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：2180104.IB、152805.SH

债券简称	21 龙港债 01、21 龙港 01
募集资金总额	10.00
募集资金报告期内使用金额	10.00
募集资金期末余额	0.00
报告期内募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集资金 10 亿元人民币，其中 7 亿元用于龙港市智慧印艺小镇(一期)项目，3 亿元用于补充公司营运资金。
是否调整或改变募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金的违规使用情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
报告期内募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至报告期末实际的募集资金使用用途	7 亿元用于龙港市智慧印艺小镇(一期)项目，3 亿元用于补充公司营运资金。
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	截至报告期末，本期债券募投项目龙港市智慧印艺小镇(一期)项目按计划施工建设中，尚未完工。

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：184025.SH、2180345.IB

债券简称	21 龙港债 02、21 龙港 02
募集资金总额	10.00
募集资金报告期内使用金额	10.00
募集资金期末余额	0.00
报告期内募集资金专项账户运作情况	募集资金专项账户运作规范
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集资金 10 亿元人民币，其中 8 亿元用于龙港市智慧印艺小镇(一期)项目，2 亿元用于补充公司营运资金。
是否调整或改变募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金的违规使用情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
报告期内募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至报告期末实际的募集资金使用用途	8 亿元用于龙港市智慧印艺小镇(一期)项目，2 亿元用于补充公司营运资金
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	截至报告期末，本期债券募投项目龙港市智慧印艺小镇(一期)项目按计划施工建设中，尚未完工。

#### 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、偿债计划及其他偿债保障措施情况

##### （一）报告期内担保、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：196447.SH

债券简称	22 龙港 01
担保、偿债计划及其他偿债	担保：本期债券由浙江省融资担保有限公司提供全额无条

保障措施内容	<p>件不可撤销连带责任保证担保。</p> <p>偿债计划：每年付息一次，到期一次还本，最后一个计息年度利息随本金的兑付一起支付。</p> <p>其他偿债保障措施：发行人为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立专项账户并严格执行资金管理计划、制定债券持有人会议规则、充分发挥债券受托管理人的作用、进行严格的信息披露和在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时采取一系列措施。</p>
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）	无变化
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	报告期内担保未触发执行，偿债计划及其他偿债保障措施按照募集说明书约定正常执行

债券代码：2180104.IB、152805.SH

债券简称	21 龙港债 01、21 龙港 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：本期债券由温州市城市建设发展集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。</p> <p>偿债计划：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。</p> <p>其他偿债保障措施内容：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人在充分预测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。发行人将设立本期债券偿债资金专户，专门用于到期本息支付。发行人将严格执行已议定的制度，并保证制度和人员的连贯性和稳定性，从而保证债券本息按时足额兑付。</p>
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）	无变化
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书约定正常执行

债券代码：184025.SH、2180345.IB

债券简称	21 龙港债 02、21 龙港 02
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>增信机制：本期债券由温州市城市建设发展集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。</p> <p>偿债计划：每年付息一次，同时设置本金提前偿付条款，在债券存续期的第 3、4、5、6、7 个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。</p> <p>其他偿债保障措施内容：为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人在充分预测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。发行人将设立本期债券偿债资金专户，专门用于到期本息支付。发</p>

	行人将严格执行已议定的制度，并保证制度和人员的连贯性和稳定性，从而保证债券本息按时足额兑付。
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）	无变化
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按照募集说明书约定正常执行

## 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	利安达会计师事务所(特殊普通合伙)
办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室
签字会计师姓名	丁剑、邹跃政

### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	196447.SH
债券简称	22 龙港 01
名称	财通证券股份有限公司
办公地址	浙江省杭州市天目山路 198 号财通双冠大厦东楼 2006 室
联系人	张康
联系电话	0571-87821929

债券代码	2180104.IB、152805.SH
债券简称	21 龙港债 01、21 龙港 01
名称	中国民生银行股份有限公司温州分行
办公地址	浙江省温州市鹿城区怀江路 1 号 1-4 层(部分)、13-15 层
联系人	温从锡
联系电话	0577-68807029

债券代码	184025.SH、2180345.IB
债券简称	21 龙港债 02、21 龙港 02
名称	浙江龙港农村商业银行股份有限公司
办公地址	浙江温州龙港市人民路 1000 号
联系人	何小颖
联系电话	0577-64209111

### （三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	2180104.IB、152805.SH、184025.SH、2180345.IB、196447.SH
债券简称	21 龙港债 01、21 龙港 01、21 龙港债 02、21 龙

	港 02、22 龙港 01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹竿胡同 2 号 1 幢 60101

（四）报告期内中介机构变更情况

√适用 □不适用

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者利益的影响
2180104. IB、 152805. SH、 184025. SH、 2180345. IB、 196447. SH	会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	2022 年 1 月 14 日	与原中介机构到期，新通过竞争性磋商形式选聘	内部机构审议通过，履行中介机构选聘程序	不会对投资者产生重大不利影响

### 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

##### 1、会计政策变更

（1）本公司于2021年1月1日起开始执行财政部修订或新增的企业会计准则，主要包括：

① 《企业会计准则第22号—金融工具的确认和计量》（2017年修订）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（2017年修订）、《企业会计准则第24号—套期会计》（2017年修改）、《企业会计准则第37号—金融工具列报》（2017年修改）（上述准则统称“新金融工具准则”）。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2021年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2020年度的财务报表未予重述。

② 《企业会计准则第14号—收入》（2017年修改）（财会[2017]22号，以下简称“新收入准则”）。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本公司重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，选择仅对在2021年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

③ 《企业会计准则第21号—租赁》（2018年修改）（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其

是否为租赁或者包含租赁。对作为承租人的租赁合同，本共公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。其中，对首次执行日的融资租赁，本公司作为承租人按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；对首次执行日的经营租赁，作为承租人根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债；原租赁准则下按照权责发生制计提的应付未付租金，纳入剩余租赁付款额中。

本公司根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：A、假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日的增量借款利率作为折现率）；B、与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。并按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

（2）本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行上述会计准则对合并财务报表期初数的影响如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	新准则影响	2021年1月1日
可供出售金融资产	469,615,000.00	-469,615,000.00	
其他权益工具投资		469,615,000.00	469,615,000.00
预收账款	47,738,290.55	-26,808,378.25	20,929,912.30
合同负债		25,531,788.81	25,531,788.81
其他流动负债		1,276,589.44	1,276,589.44
其他应付款	668,284,542.50	-4,307,100.94	663,977,441.56
短期借款	1,675,541,855.43	1,296,628.94	1,676,838,484.37
长期借款	4,218,072,650.18	2,864,005.29	4,220,936,655.47
长期应付款	2,798,384,060.21	146,466.71	2,798,530,526.92

（3）本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行上述会计准则对母公司财务报表期初数的影响如下：

单位：元

项目	2020年12月31日	新准则影响	2021年1月1日
可供出售金融资产	388,285,000.00	-388,285,000.00	
其他权益工具投资		388,285,000.00	388,285,000.00
其他应付款	684,522,829.63	-1,085,542.89	683,437,286.74
长期借款	182,282,531.18	289,831.73	182,572,362.91
短期借款	547,500,000.00	649,244.45	548,149,244.45
长期应付款	470,281,200.00	146,466.71	470,427,666.71

## 2、会计估计变更

本报告期内，本公司无会计估计变更。

### 3、重要前期差错更正

本报告期内，本公司无重要前期差错更正。

### 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%的资产项目

适用 不适用

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的比例（%）	上期末余额	变动比例（%）
货币资金	15.23	4.90	10.92	39.37
应收账款	2.58	0.83	0.16	1,493.26
长期股权投资	2.31	0.74	1.56	47.86
在建工程	3.49	1.12	0.69	407.41
无形资产	3.64	1.17	2.32	56.80

发生变动的的原因：

报告期末，公司货币资金由10.92亿元增加到15.23亿元，增加39.37%，主要为公司融资增加导致货币资金增加所致。报告期末，公司应收账款2.58亿元，较上年末增加1,493.26%，主要为随着公司业务增长，应收财政局等款项增加所致。报告期末，公司长期股权投资2.31亿元，较上年末增加47.86%，主要为公司增加对双龙建设公司投资及新增中交（龙港）城市建设有限公司、温州龙港城发市政工程有限公司等公司投资所致。报告期末，公司在建工程3.49亿元，上期末余额0.69亿元，主要增加为在建项目增加投入所致。报告期末，公司无形资产3.64亿元，上期末余额2.32亿元，主要增加为海域使用权和土地使用权增加所致。

#### （二）资产受限情况

##### 1. 资产受限情况概述

适用 不适用

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资产账面价值的比例（%）
货币资金	15.23	1.43	-	9.37
存货	248.56	30.15	-	12.13
投资性房地产	7.72	3.60	-	46.66

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（%）
合计	271.51	35.17	—	—

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	5.12	3.42	8.66	-40.88
预收款项	0.21	0.14	0.48	-55.80
应交税费	1.06	0.70	0.52	105.14

发生变动的的原因：

报告期末，公司应付账款 5.12 亿元，较去年减少 40.88%，主要原因为结算部分工程款所致。报告期末，公司预收款项 0.21 亿元，较去年末减少 55.80%，主要原因为适用新的会计准则，部分预收款项转为合同负债所致。报告期末，公司应交税费 1.06 亿元，较上期末增加 105.14%，主要为随着公司业务增长应交增值税和企业所得税增加所致。

（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：71.80 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 103.43 亿元，有息债务同比变动 44.05%。2022 年内到期或回售的有息债务总额：30.41 亿元。

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 20.00 亿元，占有息债务余额的 19.34%；银行贷款余额 81.99 亿元，占有息债务余额的 79.27%；非银行金融机构贷款 0.44 亿元，占有息债务余额的 0.43%；其他有息债务余额 1.00 亿元，占有息债务余额的 0.97%。

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)	1年(不含)至2年(含)	2年以上(不含)	
银行借款	-	12.52	17.77	14.56	37.15	81.99
应付债券	-	-	-	-	20.00	20.00
融资租赁	-	0.04	0.08	0.16	0.16	0.44
债权融资计划	-	-	-	-	1.00	1.00

2. 截止报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2022 年内到期的境外债券余额为 0 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：3.01 亿元

报告期非经常性损益总额：0.40 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

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子公司	持股比例	业务性质	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
龙港市城市建设发展有限公司	是	100%	基础设施建设、土地开发、保障房建设等	109.15	58.38	6.23	2.37
龙港市新城建设发展有限公司	是	90%	基础设施建设、土地开发、保障房建设等	100.12	65.90	5.74	1.51

#### （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

报告期内，公司净利润为 2.68 亿元，经营活动现金流量净额为负，主要原因为公司主营业务为土地开发、基础设施建设等，项目前期支出较大，而项目建设周期较长，报告期内部分项目未完工结算，导致销售商品、提供劳务收到的现金少于购买商品、接受劳务支付的现金所致。

#### 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：0.84 亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.02 亿元，收回：0 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

不存在违反募集上约定或承诺的情形。

4. 报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.86 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 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：0.54%，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：11.09 亿元

报告期末对外担保的余额：13.98 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：2.89 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：0.1 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、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

披露变更内容、变更后信息披露事务管理制度的主要内容，并说明对投资者权益的影响

报告期内，公司信息披露事务管理制度发生变更：

2021 年上交所制定了《上海证券交易所公司债券自律监管规则适用指引第一号——公司债券持续信息披露》等有关信息披露的业务规则，发行人根据新规执行信息披露事宜，对投资者权益不存在不利影响。

2021 年 6 月 18 日，公司发布《龙港市国有资本运营有限公司银行间债券市场债务融资工

具信息披露事务管理制度》，此次信息披露事务管理制度根据《公司法》、《证券法》、《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》、《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则（2021版）》及公司章程等相关法律法规的要求制定。

该制度设置总则，信息披露的内容及标准、信息披露工作的管理、信息披露的保密措施、信息披露的责任追究等章节，对公司信息披露行为进行进一步规范，促进公司依法规范运作，保护投资者合法权益。详细内容见公告。

#### 十一、 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、发行人为其他特殊品种债券发行人

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，也可至发行人、主承销处查询上述备查文件。

（以下无正文）

(以下无正文，为龙港市国有资本运营有限公司 2021 年公司债券年报盖章页)



## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：龙港市国有资本运营有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,522,540,500.88	1,092,411,918.57
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		
应收账款	258,392,333.99	16,217,815.70
应收款项融资		
预付款项	65,346,262.20	188,468,621.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	664,080,725.05	539,788,477.73
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	24,856,405,383.90	20,478,257,258.61
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	30,608,033.40	815,025.61
流动资产合计	27,397,373,239.42	22,315,959,117.22
<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		469,615,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		1,000,000.00
长期股权投资	230,959,063.10	156,203,828.59
其他权益工具投资	792,675,000.00	

其他非流动金融资产		
投资性房地产	771,745,844.56	768,822,337.14
固定资产	1,140,755,322.91	1,069,583,399.40
在建工程	348,673,199.68	68,716,767.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	364,198,129.51	232,269,289.17
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,698,907.79	12,549,455.59
递延所得税资产	761,589.20	433,364.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,662,467,056.75	2,779,193,441.37
资产总计	31,059,840,296.17	25,095,152,558.59
<b>流动负债：</b>		
短期借款	2,172,686,688.65	1,675,541,855.43
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	262,600,000.00	
应付账款	512,285,427.89	866,473,438.86
预收款项	21,101,774.61	47,738,290.55
合同负债	30,014,885.14	
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	17,255,030.32	17,957,526.60
应交税费	105,686,625.32	51,518,890.90
其他应付款	820,733,087.82	668,284,542.50
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	869,046,100.00	1,120,714,716.38
其他流动负债	1,189,815.04	
流动负债合计	4,812,599,434.79	4,448,229,261.22

<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	5,274,869,485.89	4,218,072,650.18
应付债券	2,039,550,165.87	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,762,944,747.62	2,798,384,060.21
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	105,150,651.88	99,314,222.91
递延所得税负债		
其他非流动负债	677,081.27	
非流动负债合计	10,183,192,132.53	7,115,770,933.30
负债合计	14,995,791,567.32	11,564,000,194.52
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	138,000,000.00	138,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,194,594,893.44	11,931,853,225.71
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	965,948.32	
盈余公积	16,350,719.31	16,350,719.31
一般风险准备		
未分配利润	814,301,592.36	559,942,406.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	15,164,213,153.43	12,646,146,351.87
少数股东权益	899,835,575.42	885,006,012.20
所有者权益（或股东权益）合计	16,064,048,728.85	13,531,152,364.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计	31,059,840,296.17	25,095,152,558.59

公司负责人：应颂超 主管会计工作负责人：侯为孺 会计机构负责人：项芳草

### 母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：龙港市国有资本运营有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>		

货币资金	271,154,774.02	156,310,365.21
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		
应收款项融资		
预付款项	735,057.94	20,177.00
其他应收款	1,204,779,025.43	667,606,412.50
其中：应收利息		
应收股利		
存货	330,163,924.56	287,181,715.22
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	9,206,099.68	
流动资产合计	1,816,038,881.63	1,111,118,669.93
<b>非流动资产：</b>		
债权投资		
可供出售金融资产		388,285,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,651,029,467.97	2,616,754,233.46
其他权益工具投资	723,645,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	634,976,008.92	678,292,122.08
固定资产	243,029,728.49	250,334,924.15
在建工程	32,600,534.78	3,568,499.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	79,790,117.31	79,384,666.67
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	53.50	
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,365,070,910.97	4,016,619,446.35
资产总计	6,181,109,792.60	5,127,738,116.28
<b>流动负债：</b>		

短期借款		547,500,000.00
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	9,067,035.85	49,754,142.14
预收款项	15,542,346.11	18,791,822.46
合同负债		
应付职工薪酬	379,978.78	457,066.24
应交税费	4,932,752.53	8,255,716.74
其他应付款	297,952,267.20	684,522,829.63
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	33,976,100.00	13,214,716.38
其他流动负债		
流动负债合计	361,850,480.47	1,322,496,293.59
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	177,997,803.52	182,282,531.18
应付债券	2,039,550,165.87	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	465,083,000.38	470,281,200.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,682,630,969.77	652,563,731.18
负债合计	3,044,481,450.24	1,975,060,024.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	138,000,000.00	138,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,892,908,398.63	2,879,039,057.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,597,852.40	14,597,852.40

未分配利润	91,122,091.33	121,041,181.16
所有者权益（或股东权益）合计	3,136,628,342.36	3,152,678,091.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,181,109,792.60	5,127,738,116.28

公司负责人：应颂超 主管会计工作负责人：侯为孺 会计机构负责人：项芳草

### 合并利润表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
一、营业总收入	1,237,081,757.83	907,042,811.82
其中：营业收入	1,237,081,757.83	907,042,811.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,304,126,488.74	985,174,189.96
其中：营业成本	1,006,691,322.40	793,491,902.30
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	10,455,808.46	9,028,706.40
销售费用	24,941,750.44	19,580,036.50
管理费用	175,174,659.34	119,796,905.87
研发费用		
财务费用	86,862,948.10	43,276,638.89
其中：利息费用	103,606,435.77	53,955,891.22
利息收入	16,743,487.67	10,679,252.33
加：其他收益	328,340,894.45	268,414,710.07
投资收益（损失以“-”号填列）	21,955,234.51	-1,582,088.54
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）		

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)	-612,688.47	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		50,814.56
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	31,036.66	-142,272.04
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	282,669,746.24	188,609,785.91
加: 营业外收入	20,363,972.22	5,298,047.26
减: 营业外支出	2,057,558.62	1,229,301.64
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	300,976,159.84	192,678,531.53
减: 所得税费用	32,787,411.11	31,981,554.18
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	268,188,748.73	160,696,977.35
(一) 按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	268,188,748.73	160,696,977.35
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)	254,359,185.51	151,340,957.12
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	13,829,563.22	9,356,020.23
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	268,188,748.73	160,696,977.35
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	254,359,185.51	151,340,957.12
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	13,829,563.22	9,356,020.23
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：不适用 元,上期被合并方实现的净利润为：不适用 元。

公司负责人：应颂超 主管会计工作负责人：侯为孺 会计机构负责人：项芳草

**母公司利润表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年年度	2020 年年度
一、营业收入	52,084,006.70	45,337,790.36
减：营业成本	41,160,882.44	26,751,052.52
税金及附加	6,374,768.47	6,554,941.93
销售费用		
管理费用	23,301,632.89	21,916,116.69
研发费用		
财务费用	72,290,396.07	29,137,150.84
其中：利息费用	1,577,652.80	
利息收入	3,637,814.80	335,769.22
加：其他收益	39,142,583.34	29,100,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	21,955,234.51	-1,582,088.54

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）	-214.00	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-143,276.54
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-29,946,069.32	-11,646,836.70
加：营业外收入	52,001.00	2,196,164.05
减：营业外支出	25,075.01	888,817.76
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-29,919,143.33	-10,339,490.41
减：所得税费用	-53.50	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,919,089.83	-10,339,490.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-29,919,089.83	-10,339,490.41
（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	-29,919,089.83	-10,339,490.41
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：应颂超 主管会计工作负责人：侯为孺 会计机构负责人：项芳草

### 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020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	1,087,627,560.98	969,252,814.04
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	917,227,704.54	597,193,705.27
经营活动现金流入小计	2,004,855,265.52	1,566,446,519.31
购买商品、接受劳务支付的现金	2,998,988,102.85	2,906,456,686.62
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	140,981,361.67	97,802,600.53

支付的各项税费	26,643,839.40	24,434,347.70
支付其他与经营活动有关的现金	586,828,594.28	350,878,975.71
经营活动现金流出小计	3,753,441,898.20	3,379,572,610.56
经营活动产生的现金流量净额	-1,748,586,632.68	-1,813,126,091.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	22,680,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	826,178.70	1,633,914.77
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	50,000,000.00	8,591,953.82
投资活动现金流入小计	73,506,178.70	10,225,868.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,031,415.18	231,326,606.51
投资支付的现金	373,560,000.00	149,572,570.00
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	75,633.66	
投资活动现金流出小计	403,667,048.84	380,899,176.51
投资活动产生的现金流量净额	-330,160,870.14	-370,673,307.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,526,980,425.26	3,157,689,873.05
收到其他与筹资活动有关的现金	52,000,000.00	1,206,492,895.64
筹资活动现金流入小计	7,578,980,425.26	4,364,182,768.69
偿还债务支付的现金	4,515,346,982.39	1,629,555,849.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	647,413,788.77	435,109,068.60
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		1,687,098.82
筹资活动现金流出小计	5,162,760,771.16	2,066,352,017.36
筹资活动产生的现金流量净额	2,416,219,654.10	2,297,830,751.33
<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>	337,472,151.28	114,031,352.16

加：期初现金及现金等价物余额	1,042,411,918.57	928,380,566.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>1,379,884,069.85</b>	<b>1,042,411,918.57</b>

公司负责人：应颂超 主管会计工作负责人：侯为孺 会计机构负责人：项芳草

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2021年年度	2020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	51,334,530.35	67,734,599.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	192,488,749.78	696,142,353.17
经营活动现金流入小计	243,823,280.13	763,876,952.41
购买商品、接受劳务支付的现金	69,745,079.01	81,015,605.27
支付给职工及为职工支付的现金	12,733,773.19	6,531,032.08
支付的各项税费	12,097,732.68	3,085,119.99
支付其他与经营活动有关的现金	1,019,328,594.28	878,440,338.35
经营活动现金流出小计	1,113,905,179.16	969,072,095.69
经营活动产生的现金流量净额	-870,081,899.03	-205,195,143.28
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	22,680,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,401,000.00
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	50,000,000.00	
投资活动现金流入小计	72,680,000.00	1,401,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,031,415.18	153,724,532.32
投资支付的现金	370,360,000.00	78,022,570.00
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	75,633.66	
投资活动现金流出小计	400,467,048.84	231,747,102.32
投资活动产生的现金流量净额	-327,787,048.84	-230,346,102.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,242,686,322.70	683,919,785.30
收到其他与筹资活动有关的现金	52,000,000.00	38,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,294,686,322.70	721,919,785.30

偿还债务支付的现金	849,214,716.38	140,465,849.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,833,883.30	43,367,665.79
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	932,048,599.68	183,833,515.73
筹资活动产生的现金流量净额	1,362,637,723.02	538,086,269.57
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	164,768,775.15	102,545,023.97
加：期初现金及现金等价物余额	106,310,365.21	3,765,341.24
六、期末现金及现金等价物余额	271,079,140.36	106,310,365.21

公司负责人：应颂超 主管会计工作负责人：侯为孺 会计机构负责人：项芳草

