
邹城市利民建设发展集团有限公司

公司债券年度报告

(2021 年)

二〇二二年五月

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。

中审亚太会计师事务所（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

投资者在评价及购买本次债券之前，应认真考虑各种可能对本次债券的偿付、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，并仔细阅读募集说明书中“风险提示及说明”等有关章节内容。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与上一报告期及募集说明书中“风险提示及说明”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 公司情况.....	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.....	13
第二节 债券事项.....	14
一、 公司信用类债券情况.....	14
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、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	18
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	20
六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	20
七、 中介机构情况.....	23
第三节 报告期内重要事项.....	24
一、 财务报告审计情况.....	24
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	24
三、 合并报表范围调整.....	30
四、 资产情况.....	30
五、 负债情况.....	32
六、 利润及其他损益来源情况.....	33
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.....	34
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	34
九、 对外担保情况.....	34
十、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	35
十一、 向普通投资者披露的信息.....	35
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	35
一、 公司为可交换债券公司.....	35
二、 公司为非上市公司非公开发行可转换公司债券公司.....	35
三、 公司与其他特殊品种债券公司.....	35
四、 公司为永续期公司债券公司.....	35
五、 其他特定品种债券事项.....	35
第五节 公司认为应当披露的其他事项.....	35
第六节 备查文件目录.....	36
财务报表.....	38
附件一： 公司财务报表.....	38

释义

公司/本公司/邹城利民	指	邹城市利民建设发展集团有限公司
《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》
《管理办法》	指	中国证监会于 2021 年 2 月发布的《公司债券发行与交易管理办法》
《公司章程》	指	《邹城市利民建设发展集团有限公司章程》
上交所	指	上海证券交易所
报告期	指	2021 年 1-12 月
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾省的法定节假日和/或休息日）
工作日	指	中国境内的商业银行的对公营业日（不包括国家法定节假日及休息日）
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

第一节 公司情况

一、公司基本信息

中文名称	邹城市利民建设发展集团有限公司
中文简称	邹城利民
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	田素文
注册资本（万元）	70,000.00
实缴资本（万元）	70,000.00
注册地址	山东省济宁市 邹城市孟子湖新区仁德路邹城双创园区 999 号
办公地址	山东省济宁市 邹城市孟子湖新区仁德路邹城双创园区 999 号
办公地址的邮政编码	273500
公司网址（如有）	www.lmjsjt.cn
电子信箱	zclmrzb@163.com

二、信息披露事务负责人

姓名	鞠鹏惠
在公司所任职务类型	☐ 董事 ☒ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	财务总监
联系地址	山东省济宁市邹城市孟子湖新区仁德路邹城双创园区 999 号
电话	15863705966
传真	0537-3267989
电子信箱	lmcw3399@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

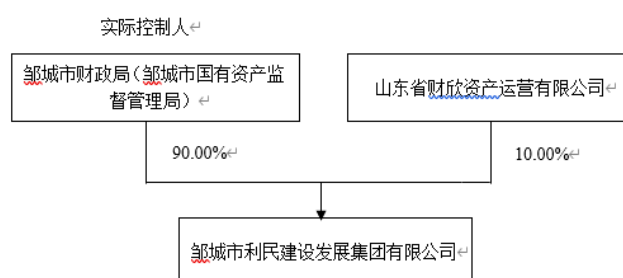
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：邹城市财政局（邹城市国有资产监督管理局）

报告期末控股股东对公司的股权（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：邹城市财政局（邹城市国有资产监督管理局）

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

（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：0 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数 0%。

（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公司的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

公司董事长：田素文

公司的其他董事：綦鲁青、房金霞、李蓓、蒋志刚、宋轩源、孙谨

公司的监事：秦伟、黄虎、张松、孙建猛、屈欣欣

公司的总经理：綦鲁青

公司的财务负责人：鞠鹏惠

公司的其他高级管理人员：李蓓、蒋志刚、房金霞

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

公司经营范围：许可项目：建设工程施工；施工专业作业；住宅室内装饰装修；矿产资源（非煤矿山）开采；道路货物运输（不含危险货物）。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：市政设施管理；建筑材料销售；建筑工程机械与设备租赁；办公设备租赁服务；仓储设备租赁服务；非居住房地产租赁；园林绿化工程施工；以自有资金从事投资活动；会议及展览服务；国内货物运输代理；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；养老服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

公司主营业务主要包括基础设施业务、工程业务、房产销售业务和物业服务等板块。

（1）基础设施项目收入

①业务模式

根据公司与邹城市人民政府签订的《基础设施建设管理协议》，公司接受邹城市人民政府的委托，承建邹城市孟子湖新区基础设施项目及保障房项目建设任务。根据《基础设施建设管理协议》的约定，公司自筹资金作为项目建设工程款，待项目竣工并验收合格后，邹城市财政局按实际成本加成不低于 6%的比例与公司办理结算。基础设施项目业务主要由公司本部及子公司惠民置业负责实施。

②会计处理

基础设施项目发生支出时，借记“预付账款”，贷记“银行存款”；发票开具后借记“存货-开发成本”，贷记“预付账款”；结转成本和收入时，借记“主营业务成本”，贷记“存货-开发成本”，同时借记“银行存款”或“应收账款”，贷记“主营业务收入”。

（2）工程收入

①业务模式

公司工程业务板块主要由子公司公路工程 and 住宅建筑负责实施。子公司承接了村村通工程、县道建设等道路建设项目，并与委托方邹城市交通运输局及其他平台公司等单位签订工程施工合同，并按照合同金额办理结算。公司工程业务按完工百分比法确认收入，并同时结转相应成本。

②会计处理

工程项目发生支出时，借记“预付账款”，贷记“银行存款”；发票开具后借记“存货-开发成本”，贷记“预付账款”；结转成本和收入时，借记“主营业务成本”，贷记“存货-开发成本”，同时借记“银行存款”或“应收账款”，贷记“主营业务收入”。

（3）房产销售收入

①业务模式

房产销售业务由公司子公司惠民置业及昊宇房地产负责实施，通过自筹资金进行项目建设，待项目完工且达到可销售状态后对外销售，公司在房屋实际交付时确认收入，并同时结转相应成本。公司房产销售业务分为经济适用住房项目和商品房项目，经济适用住房项目主要为怡馨家园经济适用住房，根据《邹城市人民政府关于怡馨家园经济适用住房销售基准价格的批复》怡馨家园经济适用住房住宅销售基准价格定为 2,700 元/平方米，储藏室销售基准价格为 2,390 元/平方米，价格由政府调控。该经济适用房已于 2017 年及 2018 年售罄，分别确认收入 4,912 万元及 17,521 万元；商品房项目完工后按照市场价格进行销售。

②会计处理

房产销售业务发生支出时，借记“存货-开发成本”，贷记“银行存款”。结转成本和收入时，借记“主营业务成本”，贷记“存货-开发成本”；同时借记“银行存款”或“应收账款”，贷记“主营业务收入”。

（4）物业服务业务

物业服务业务主要由公司子公司山东创元物业管理服务有限公司负责运营。该子公司曾隶属兖矿集团有限公司，在“三供一业”分离的背景下，成为首家由国有大型企业划入

地方政府的综合性物业服务公司。物业服务涵盖社区物业、办公物业、家政物业多个板块，覆盖办公楼、医院、学校、公寓楼等多种服务领域，服务范围遍及济宁市高新区、兖州区、邹城市、曲阜市和菏泽等地区，服务 82 个住宅家属区 5.41 万户居民和近 30 多家办公物业。服务面积 573.04 万平方，其中：保洁面积 427.45 万平方（家属区保洁 243.33 万平方，办公及工广区保洁 184.12 万平方），绿化面积 145.59 万平方（家属区绿化 29.57 万平方，工广区绿化 116.02 万平方）。

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

（一）公司所在行业情况

1、城市基础设施建设行业的现状及前景

（1）我国城市基础设施建设行业的现状及前景

城市基础设施建设是城市发展的基石，对于强化城市功能、扩大有效投资、优化调整产业和人口结构、推动城市可持续发展具有重要支撑和引领作用。

近年来，我国城市化进程不断加快，城市人口持续增加。根据国家统计局 2021 年 2 月 28 日发布的《中华人民共和国 2020 年国民经济和社会发展统计公报》，截至 2020 年末，我国城镇化率超过 60%。相比美国、欧洲等发达国家超过 80%的城镇化率，我国城镇化水平仍有较大的提升空间。随着我国城镇化水平不断提高，我国城市基础设施总量不足、标准不高、运行管理粗放等问题逐渐显现。据国务院发展研究中心预测，我国城市化率每提高 1 个百分点，城市基础设施投资将新增 1,400.00 亿元。因此，在未来较长一段时间内我国的城市基础设施建设投资规模仍将不断扩大。

城市基础设施建设一直受到各级政府的高度重视。党的十九大报告提出，深化供给侧结构性改革必须加强水利、铁路、公路、水运、航空、管道、电网、信息、物流等基础设施网络建设。2017 年 5 月 17 日，住房和城乡建设部以及国家发展和改革委员会联合发布《全国城市市政基础设施建设“十三五”规划》，指出各级政府要把加强和改善城市基础设施建设作为重点工作，推进基础设施投融资体制和运营机制改革。

从总体上看，我国城市基础设施行业将有着较大的发展空间。进一步改善城市基础设施环境，扩大投资规模已成为我国现阶段城市化发展进程中的重要议题。随着政府支持城市基础设施建设的政策不断落地，城市基础设施建设行业将有更广阔的发展空间。

（2）邹城市城市基础设施建设行业的现状及前景

2017 年度以来，邹城市城乡发展在统筹协调中一体推进，以国家新型城镇化试点为契机，积极改造提升老城区、配套完善东城区、加快建设孟子湖新区、全力突破小城镇，城镇化进程不断加快，常住人口城镇化率同比提高 1.8 个百分点，成功纳入省级中等城市试点。加快实施总投资 144 亿元的 58 个城市建设重点工程，启动城市总体规划修编和部分片区规划设计，中央公园、孟子湖商业水街、孟子湖小区等项目快速推进，污水管网、供热管网以及“三无”老旧小区有效改造提升，完成凤凰山、庙西、前八等 12 大片区拆迁拆违，整治“无”老旧小区 21 处，市民居住环境不断改善。城乡路网、水网、电网、燃气、环卫等基础设施一体化推进，新建改建县乡主干道路 36.8 公里，新建旅游道路 38.1 公里，新改造提升农村公路 135.3 公里，荣获全国“四好农村路”示范县。

邹城市将聚力推进“四区同建”，打造产业发展新载体。优化提升现代工业新城、孟子湖新区、优秀传统文化传承发展示范区和邹东生态示范区“四区”规划布局，全力推进总投资 793 亿元的 139 个重点项目，进一步提升“四区”发展品质。聚力推进城乡融合，优化协调发展新格局。深入实施国家新型城镇化综合试点，加快建设一批基础设施、公共服务、人居环境改善等重点项目，进一步完善城市配套、疏解城市空间、统筹城乡资源、强化基础设施投入，有序推动城乡一体、融合发展。

2、保障性住房行业的现状及前景

（1）我国保障性住房行业的现状及前景

“十二五”期间，国家持续加大住房保障力度，连续五年的政府工作报告均对保障性

安居工程规划建设提出明确要求。并且，在此期间出台了《关于加快发展公共租赁住房的指导意见》（建保〔2010〕87 号）、《关于公共租赁住房和廉租住房并轨运行的通知》（建保〔2013〕178 号）、《关于进一步做好城镇棚户区和城乡危房改造及配套基础设施建设有关工作的意见》（国发〔2015〕37 号）等一系列住房保障政策，对原有住房保障政策体系进行了完善，构建了包括公共租赁住房、棚户区改造、农村危旧房改造、住房公积金等内容的住房保障体系。同时，中央将保障性住房建设任务列为考核政府工作的重要指标，使保障性住房建设的重要性更为凸显。

“十三五”期间，我国将继续坚持维护国民居住权利、继续健全基本住房保障制度，进一步提高保障性住房的覆盖水平，努力满足城乡居民特别是城市中低收入群体及其家庭的基本住房需求。未来，我国将进一步完善中国城镇住房保障体系的制度设计，通过多种保障方式满足不同的保障需求，通过多渠道筹集保障住房房源，优化社会住房资源的配置。同时健全保障性住房相关法律法规，完善保障性住房进入与退出机制，以促进保障性住房建设的发展。

（2）邹城市保障性住房行业的现状及前景

2017 年度以来，邹城市社会事业在共建共享中全面进步，加快推进保障性住房建设，开工建设 6,114 户棚户区改造项目，高标准完成农村贫困群众危房改造任务。2020 年，全市共对 26 个老旧小区进行综合整治改造工作，整治改造面积 26.9 万平方米，惠及居民 2,767 户，纳入省棚户区改造计划的 19 处 8,220 套回迁安置住房建设。

未来，邹城市将进一步加大保障性住房建设及管理力度。疏解提升老城区承载功能。启动实施凤凰山片区、六中东片区等棚户区改造，加快推进西外环大修改造、峰山路道路提升等民生热点项目，突出抓好示范路、背街小巷、老旧小区整治等市容环境提升。同时，推进住房保障领域信息公开。及时公开和解读人口市民化“1+N”政策体系、城镇产业支撑、“人地挂钩”机制等新型城镇化政策，加大全市城镇体系重大规划及实施情况公开力度。围绕稳定市场预期及时做好房地产市场调控政策公开和解读。及时公开并解读国家、山东省和济宁市棚户区改造、保障性住房等政策措施，定期公开年度建设任务完成情况。

（二）公司在行业中的地位及竞争优势

1、公司行业地位

公司是邹城市重要的基础设施建设主体，经邹城市人民政府授权，主要承担孟子湖新区基础设施及保障房建设任务，业务具有很强的区域专营性。公司在邹城市现代化建设过程中发挥着重要的作用，在行业中具有一定的垄断地位。除公司外，邹城市主要同级基础设施建设主体为邹城市城资控股集团有限公司、邹城市隆城投资发展有限责任公司和邹城市恒泰建设发展有限公司。邹城市城资控股集团有限公司主要从事邹城市城区基础设施及保障房建设等业务，邹城市隆城投资发展有限责任公司主要从事邹城经济开发区内的基础设施建设和房屋租赁等业务，邹城市恒泰建设发展有限公司主要负责邹城市老城区的棚户区改造项目。以上三家建设主体的业务片区与公司没有重叠。

2、公司所具备的竞争优势

（1）区域垄断优势

公司作为邹城市孟子湖新区重要的基础设施建设主体，主要负责孟子湖新区范围内的基础设施及保障房建设业务，业务具有很强的区域专营性。公司在项目建设方面具有区域垄断优势。

（2）成熟的项目运作优势

公司自成立以来，在基础设施及保障房建设等方面积累了丰富的运作经验，建立了严密的管理和风险控制体系，具备完整的盈利链条和有效的成本控制方法。公司成熟的项目运作优势将在其未来的发展过程中起到积极的促进作用。

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

（1）租赁业务：主要系房屋租赁

（2）建筑安装工程业务：主要系建筑工程服务

（3）其他业务中的养护业务：主要系公路、园林养护工程服务

（4）物流业务：主要系交运物流园区物流服务

（5）生活食品买卖业务：主要系子公司山东创元物业管理服务有限公司开的超市

（6）材料买卖业务：主要系子公司邹城市公路工程有限公司销售的混凝土

上述业务均与原业务没有关联，均经营正常但收益较小，是公司的补充收入。

（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（%）
基础设施项目	1.86	1.78	4.24	12.12	3.60	3.49	2.83	27.12
房产销售	4.09	3.40	16.99	26.69	3.53	3.09	12.50	26.64
工程	5.26	4.70	10.65	34.29	3.69	3.55	3.73	27.82
物业服务	1.55	1.81	-16.71	10.13	1.46	1.21	16.75	10.98
园林绿化	0.44	0.35	20.04	2.85	0.50	0.43	12.44	3.74
租赁	0.01	0.06	-502.10	0.07	-	-	-	-
建筑安装工程	0.45	0.37	18.96	2.94	-	-	-	-
其他业务	1.67	0.14	91.54	10.91	0.49	0.06	87.15	3.70
合计	15.33	12.60	17.79	100.00	13.26	11.85	10.66	100.00

（2）各业务板块分产品（或服务）情况

√适用 □不适用

请在表格中列示占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上的产品（或服务），或者虽然未达到占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上这一条件，但在所属业务板块中收入占比最高的产品（或服务）

单位：亿元 币种：人民币

产品/服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
基础设施项目	基础设施项目	1.86	1.78	4.24	-48.33	-49.08	49.88
房产销售	房产销售	4.09	3.40	16.99	15.87	9.91	35.98
工程	工程	5.26	4.70	10.65	42.48	32.24	185.54
物业服务	物业服务	1.55	1.81	-16.71	6.65	49.53	-199.77
合计	—	12.76	11.69	—	3.97	2.97	—

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，公司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。

2021 年基础设施项目收入较 2020 年下降 48.33%，成本较 2020 年下降 49.08%，毛利率较 2020 年增长 49.88%，主要系 2021 年结转基础设施项目减少所致。

2021 年房产销售业务毛利率较 2020 年增长 35.98%，主要系 2021 年交房数量增加所致。

2021 年工程业务收入较 2020 年上涨 42.48%，成本较 2020 年上涨 32.24%，毛利率较 2020 年上涨 185.54%，主要系 2021 年工程项目增加所致。

2021 年物业服务业务成本较 2020 年增长 49.53%，毛利率较 2020 年下降 199.77%，主要系受疫情影响，防疫物资的采购导致成本上升，同时受疫情影响导致物业收入下降所致。

2021 年园林绿化业务毛利率较 2020 年下降 61.16%，主要系受疫情影响导致收入下降所致。

2021 年其他业务收入较 2020 年增长 241.29%，成本较 2020 年增长 124.59%，主要系新增养护费、物流、咨询服务、委托运营管理、代理服务、材料收入等所致。

（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

公司将坚持政府主导与市场运作相结合、完成任务与经济效益相结合、项目开拓与自身发展相结合、科学管理与制度创新相结合的发展理念，不断强化内部管理，努力提升公司的竞争力和抗风险能力，推进企业发展壮大企业，从而加快邹城市转型发展，促进邹城市国有企业布局调整和管理体制改革。

（1）战略定位

目标定位：作为邹城市重要的综合性城市建设主体，邹城利民承担着区域东部现代化基础设施项目的投融资、运营、管理，为社会公众提供优质满意的现代化城市生活环境，以及推进区域道路畅通多元化发展的功能和职责。邹城利民将不断提升企业核心竞争力，积极推进企业转型升级发展，在聚焦做大做强基建主业的同时，依托孟子湖新区基础设施项目，积极参与相关产业的对外合作投资，进一步盘活资产资源，促进国有资产保值增值。通过五到十年的努力，力争打造成为主业竞争力强，经济效益和社会效益双增长的现代优秀企业。

（2）发展思路

①建立灵活有效的集团公司管理体系。按照现代企业的治理要求，完善管理体系，不断优化治理结构。

②注重实体，形成合理的多元化产业布局。巩固主业的同时，多元发展。业务拓展到片区开发、道路维护、房产开发运营等，形成专业分工明确、整体竞争实力明显的合理产

业布局。

③坚持市场化运营。着眼于大市场、大配套、大协作，立足市场运作，力求效益。

④强化人才管理，打造企业文化。

（3）方法措施

①整合资源：适时调整优化资产结构，实现可持续发展。加快延伸业务的开展。注重人才资源的整合，形成分工明确的体系。

②多元化战略：二个多元化，产业布局强调夯实主业的同时，走多元化道路；融资方式多元化，积极加强直接融资，布局金融产业。

③项目运作：用市场化的手段运作优质项目。强化实体方向的投资。

④科学管理：多种途径加强管理水平，特别是注重管理效益、人员优化、完善制度、资金监管几个方面的提升。

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

（1）债务规模逐渐增加的风险

随着公司经营规模的扩大，公司也相应增加了负债总额，债务负担有所上升。2019-2021 年末，公司总负债分别为 884,467.85 万元、949,665.87 万元和 1,196,054.10 万元，呈上升趋势，存在一定的债务负担。

对策：发行人业务收入为发行人负债的偿付提供了有力保障；公司间接融资渠道通畅，截至目前未发生不能按时归还银行贷款本息的情况；公司还通过发行债券、融资租赁等方式进行融资，增强了公司按时偿付负债的能力。

（2）应收款项规模较大的风险

近三年末，公司应收账款账面价值分别为 94,891.15 万元、101,746.17 万元和 107,633.88 万元，公司其他应收款分别为 144,481.15 万元、39,855.96 万元和 60,088.94 万元。公司应收账款和其他应收款总体金额较大。

对策：公司应收账款主要为对邹城市财政局的款项。其他应收款主要为往来款、保证金、押金、工程款和代扣款。公司将积极与欠款单位落实回款计划。

（3）担保代偿风险

截至报告期末，公司对外担保余额合计 31.59 亿元，占公司净资产的比例为 48.85%，存在一定的担保代偿风险。

对策：被担保方大多为当地国有企业或具有国企背景的企业，目前被担保人人经营正常，不存在逾期、违约等情况，未来发行人将进一步落实反担保措施并持续监督被担保人的经营状况。

六、公司治理情况

（一） 公司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） 公司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）关联交易制度和信息披露制度

为正确、完整的识别关联方及关联交易，规范公司的关联交易，保证交易的公允性，切实保护投资者利益，发行人特制定《邹城市利民建设发展集团有限公司关联交易决策制度》和《邹城市利民建设发展集团有限公司信息披露事务管理制度》。

（2）决策权限及程序

公司在审议关联交易事项时，原则上应针对拟进行的关联交易签订书面协议，明确双方的权利义务和法律责任。发生关联交易时，应由相关业务部门提出申请，并交由财务内审部审核、董事长审批。公司为关联方提供担保的，应由董事会审议通过。

（3）定价机制

公司确定关联交易价格时，应遵循诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则，不得损害公司和其他股东的利益；确定交易价格和交易条件时，应依照市场同类交易品的一般要素确定，按照市场化原则进行，保证公司及股东利益。

（4）信息披露

公司将严格遵循相关要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露信息。

（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

单位：亿元 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	0.82

3. 担保情况

☐适用 ☒不适用

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公司上年末净资产百分之一百以上的

☐适用 ☒不适用

（四） 公司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） 公司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） 公司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，公司口径有息债务余额 66.15 亿元，其中公司信用类债券余额 14.2 亿元，占有息债务余额的 21.47%；银行贷款余额 21.64 亿元，占有息债务余额的 32.71%；非银行金融机构贷款 30.31 亿元，占有息债务余额的 45.82%；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）	
公司信用类债券	0	0	2.2	9.1	2.9	14.2
银行贷款	0	7.17	6.79	1.50	6.19	21.64
非银行金融机构贷款	0	6.89	3.26	16.02	4.14	30.31

截止报告期末，公司层面发行的公司信用类债券中，公司债券余额 6.3 亿元，企业债券余额 7.9 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 2.2 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	邹城市利民建设发展集团有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行短期公司债券(第一期)
2、债券简称	21 利民 D1
3、债券代码	197961
4、发行日	2021 年 12 月 23 日
5、起息日	2021 年 12 月 23 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2022 年 12 月 23 日
8、债券余额	2.2
9、截止报告期末的利率(%)	7
10、还本付息方式	到期一次还本付息
11、交易场所	上交所
12、主承销商	华英证券有限责任公司
13、受托管理人（如有）	华英证券有限责任公司
14、投资者适当性安排（如适用）	专业投资者
15、适用的交易机制	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	否

1、债券名称	邹城市利民建设发展集团有限公司 2020 年非公开发行公司债券
2、债券简称	20 邹城 01
3、债券代码	167360
4、发行日	2020 年 7 月 31 日
5、起息日	2020 年 8 月 4 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2023 年 8 月 4 日

8、债券余额	4.1
9、截止报告期末的利率(%)	6.2
10、还本付息方式	本期公司债券采用单利按年计息，不计复利。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	长城证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	长城证券股份有限公司
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	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	否

1、债券名称	2020 年山东省邹城市利民建设发展有限公司公司债券
2、债券简称	20 利民债、20 邹城利民债
3、债券代码	152592、2080278
4、发行日	2020 年 9 月 28 日
5、起息日	2020 年 9 月 28 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2023 年 9 月 28 日
7、到期日	2027 年 9 月 28 日
8、债券余额	5
9、截止报告期末的利率(%)	6.5
10、还本付息方式	每年付息一次，分次还本，在第 3 至第 7 个计息年度末每年分别按照未回售部分债券的每百元本金值 20%的比例偿还债券本金。偿还本金时，本金按照债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配（每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位，小于分的金额忽略不计）。在第 3 至第 7 个计息年度，利息随本金的兑付一起支付，每年付息时按债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本期债券的本金自其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	天风证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	天风证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	专业机构投资者
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	不适用

1、债券名称	2021 年山东省邹城市利民建设发展集团有限公司公司债券(第一期)
2、债券简称	21 利民 01、21 邹城利民债 01
3、债券代码	152932、2180251
4、发行日	2021 年 7 月 6 日
5、起息日	2021 年 7 月 6 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 7 月 6 日
7、到期日	2028 年 7 月 6 日
8、债券余额	2.9
9、截止报告期末的利率(%)	7
10、还本付息方式	每年付息一次，分次还本，在第 3 至第 7 个计息年度末每年分别按照未回售部分债券的每百元本金值 20%的比例偿还债券本金。偿还本金时，本金按照债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配（每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位，小于分的金额忽略不计）。在第 3 至第 7 个计息年度，利息随本金的兑付一起支付，每年付息时按债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本期债券的本金自其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	天风证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	天风证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	专业机构投资者
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：152592、2080278

债券简称：20 利民债、20 邹城利民债

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：

报告期内，选择权条款未到执行期。

债券代码：152932、2180251

债券简称：21 利民 01、21 邹城利民债 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：

报告期内，选择权条款未到执行期。

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：197961

债券简称：21 利民 D1

债券约定的投资者保护条款：

与募集说明书保持一致

投资者保护条款的触发和执行情况：

未触发

债券代码：152592、2080278

债券简称：20 利民债、20 邹城利民债

债券约定的投资者保护条款：

与募集说明书保持一致

投资者保护条款的触发和执行情况：

未触发

债券代码：152932、2180251

债券简称：21 利民 01、21 邹城利民债 01

债券约定的投资者保护条款：

与募集说明书保持一致

投资者保护条款的触发和执行情况：

未触发

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：197961

债券简称	21 利民 D1
募集资金总额	2.2
募集资金报告期内使用金额	2.2
募集资金期末余额	0
报告期内募集资金专项账户运作情况	运作良好
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本次短期公司债券发行面值余额不超过 10 亿元，拟分期发行。本期债券发行金额为不超过 2.2 亿元。本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟将 10.00 亿元用于偿还到期有息债务。本期债券依据预计发行时间，拟定拟偿还债务明细，而后或将根据本期债券实际发行时间和实际发行规模、募集资金到账时间、公司债务结构调整偿还还有息债务明细。 因本期债券的发行时间及实际发行规模尚有一定不确定性，发行人将综合考虑本期债券发行时间及实际发行规模、募集资金的到账情况、相关债务本息偿付要求、公司债务结构调整计划等因素，本着有利于优化公司债务结构和节省财务费用的原则，未来可能调整偿还还有息负

	债的具体明细，同时保证募集资金用途合法合规，并符合有关规定。 拟偿还的到期有息债务情况如下： <table><tr><th colspan="4">表 本期债券募集资金拟偿还借款明细</th></tr><tr><th colspan="4">单位：万元</th></tr><tr><th>序号</th><th>贷款机构</th><th>偿还日期</th><th>偿还金额</th></tr><tr><td>1</td><td>北京银行股份有限公司济南分行</td><td>2022.01.07</td><td>10,000.00</td></tr><tr><td>2</td><td>兴业银行股份有限公司济宁分行</td><td>2021.12.24</td><td>10,000.00</td></tr><tr><td>3</td><td>厦门国际银行股份有限公司上海分行</td><td>2022.06.22</td><td>12,750.00</td></tr><tr><td>4</td><td>兴业国际信托有限公司</td><td>2022.03.10</td><td>30,000.00</td></tr><tr><td>5</td><td>恒丰银行股份有限公司济宁分行</td><td>2022.05.16</td><td>16,000.00</td></tr><tr><td>6</td><td>中信银行股份有限公司济宁分行</td><td>2022.04.08</td><td>5,000.00</td></tr><tr><td>7</td><td>青岛银行济宁</td><td>2022.06.30</td><td>10,000.00</td></tr><tr><td>8</td><td>高新科技支行</td><td>2022.05.31</td><td>9,500.00</td></tr><tr><td>9</td><td>山东省邹城农村商业银行股份有限公司崇义路支行</td><td>2022.07.06</td><td>4,580.00</td></tr><tr><td>合计</td><td>-</td><td>-</td><td>107,830.00</td></tr></table>	表 本期债券募集资金拟偿还借款明细				单位：万元				序号	贷款机构	偿还日期	偿还金额	1	北京银行股份有限公司济南分行	2022.01.07	10,000.00	2	兴业银行股份有限公司济宁分行	2021.12.24	10,000.00	3	厦门国际银行股份有限公司上海分行	2022.06.22	12,750.00	4	兴业国际信托有限公司	2022.03.10	30,000.00	5	恒丰银行股份有限公司济宁分行	2022.05.16	16,000.00	6	中信银行股份有限公司济宁分行	2022.04.08	5,000.00	7	青岛银行济宁	2022.06.30	10,000.00	8	高新科技支行	2022.05.31	9,500.00	9	山东省邹城农村商业银行股份有限公司崇义路支行	2022.07.06	4,580.00	合计	-	-	107,830.00
表 本期债券募集资金拟偿还借款明细																																																					
单位：万元																																																					
序号	贷款机构	偿还日期	偿还金额																																																		
1	北京银行股份有限公司济南分行	2022.01.07	10,000.00																																																		
2	兴业银行股份有限公司济宁分行	2021.12.24	10,000.00																																																		
3	厦门国际银行股份有限公司上海分行	2022.06.22	12,750.00																																																		
4	兴业国际信托有限公司	2022.03.10	30,000.00																																																		
5	恒丰银行股份有限公司济宁分行	2022.05.16	16,000.00																																																		
6	中信银行股份有限公司济宁分行	2022.04.08	5,000.00																																																		
7	青岛银行济宁	2022.06.30	10,000.00																																																		
8	高新科技支行	2022.05.31	9,500.00																																																		
9	山东省邹城农村商业银行股份有限公司崇义路支行	2022.07.06	4,580.00																																																		
合计	-	-	107,830.00																																																		
是否调整或改变募集资金用途	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否 ☐ 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	全部用于偿还到期债务																																																				
报告期内募集资金使用情况是	☒ 是 ☐ 否																																																				

否与募集说明书的约定一致	
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）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：152932、2180251

债券简称	21 利民 01、21 邹城利民债 01
募集资金总额	2.9
募集资金报告期内使用金额	2.9
募集资金期末余额	0
报告期内募集资金专项账户运作情况	运作良好
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券计划发行额 2.9 亿元，其中用于邹城利民医养结合康复养老中心建设项目 1.74 亿元，补充公司营运资金 1.16 亿元。
是否调整或改变募集资金用途	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 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	☒ 是 ☐ 否 ☐ 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	募集资金净额 2.87 亿元，报告期内，发行人将 1.71 亿元用于邹城利民医养结合康复养老中心建设项目，1.16 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	☒ 是 ☐ 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）	已完成募投项目邹城利民医养结合康复养老中心建设项目建设并交付使用，养老中心已完成运营招租。

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：197961

债券简称	21 利民 D1
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	由邹城市城资控股集团有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。 为了充分、有效地维护债券持有人的合法权益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立偿债专户并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、专项账户管理、信息披露等工作。公司将严格按照计划完成偿债安排，保证本息按时足额兑付。 良好的资产状况和经营状况为按时偿还本期债券本息提供坚实基础；畅通的融资渠道为本期债券按时偿付提供了后备支持；《受托管理协议》、《债券持有人会议规则》、《专项账户监管协议》的签订保障了募集资金使用和债券兑付的安全性。
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
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

债券代码：167360

债券简称	20 邹城 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：邹城市城资控股集团有限公司为本次债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。 偿债计划：本次公司债券发行后，发行人将制定周密的财务安排，保证资金按计划调度，按时、足额地准备资金用于本次公司债券的本息偿付，以充分保障投资者的利益，具体偿债安排如下：1、偿债资金来源：（1）稳定增长的营业收入；（2）发行人持有的货币资金和经营活动产生的现金流量；（3）良好的外部经济环境；2、偿债应急保障方案（1）流动资产变现；（2）良好的间接融资渠道；（3）政府支持。 其他偿债保障措施：1、制定《债券持有人会议规则》；2、充分发挥债券受托管理人的作用；3、严格执行资金管理计划；4、设立专门的偿付工作小组；5、严格履行信息披露义务；6、预计不能偿还债务时的处理
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
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

债券代码：152592、2080278

债券简称	20 利民债、20 邹城利民债
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：邹城市城资控股集团有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。 偿债计划：在存续期内每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，分别于本期债券的第 3-7 个计息年度末分别按照未回售部分债券的每百元本金值 20%的比例偿还债券本金。 偿债保障措施：1.募投项目的收益是本期债券本息偿还的重要来源；2.良好的资产状况和经营状况为按时偿还本期债券本息提供坚实基础；3.邹城城资为本期债券提供全额担保；4.畅通的融资渠道为本期债券按时偿付提供了后备支持；5.《债权代理协议》、《债券持有人会议规则》、《募集资金专项账户监管协议》、《偿债资金专项账户监管协议》的签订保障了募集资金使用和债券兑付的安全性
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
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

债券代码：152932、2180251

债券简称	21 利民 01、21 邹城利民债 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：邹城市城资控股集团有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。 偿债计划：在存续期内每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，分别于本期债券的第 3-7 个计息年度末分别按照未回售部分债券的每百元本金值 20%的比例偿还债券本金。 偿债保障措施：1.募投项目的收益是本期债券本息偿还的重要来源；2.良好的资产状况和经营状况为按时偿还本期债券本息提供坚实基础；3.邹城城资为本期债券提供全额担保；4.畅通的融资渠道为本期债券按时偿付提供了后备支持；5.《债权代理协议》、《债券持有人会议规则》、《募集资金专项账户监管协议》、《偿债资金专项账户监管协议》的签订保障了募集资金使用和债券兑付的安全性
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
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

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	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206
签字会计师姓名	解乐、赵建华

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	197961
债券简称	21 利民 D1
名称	华英证券有限责任公司
办公地址	北京市东城区安定门外大街 208 号中粮置地 B 塔 405 单元
联系人	王颂骄
联系电话	0510-85200510

债券代码	167360
债券简称	20 邹城 01
名称	长城证券股份有限公司
办公地址	深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层
联系人	李慧、孙滢、姜鲁
联系电话	0532-58555773

债券代码	152592、2080278
债券简称	20 利民债、20 邹城利民债
名称	天风证券股份有限公司
办公地址	上海市虹口区东大名路 678 号
联系人	邓以红
联系电话	021-65100508

债券代码	152932、2180251
债券简称	21 利民 01、21 邹城利民债 01
名称	天风证券股份有限公司
办公地址	上海市虹口区东大名路 678 号
联系人	邓以红
联系电话	021-65100508

（三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	197961
债券简称	21 利民 D1
名称	东方金诚国际信用评估有限公司
办公地址	北京市丰台区东管头 1 号院 3 号楼 2048-80

债券代码	167360
债券简称	20 邹城 01
名称	东方金诚国际信用评估有限公司
办公地址	北京市丰台区东管头 1 号院 3 号楼 2048-80

债券代码	152592、2080278
债券简称	20 利民债、20 邹城利民债
名称	东方金诚国际信用评估有限公司
办公地址	北京市丰台区东管头 1 号院 3 号楼 2048-80

债券代码	152932、2180251
债券简称	21 利民 01、21 邹城利民债 01
名称	东方金诚国际信用评估有限公司
办公地址	北京市丰台区东管头 1 号院 3 号楼 2048-80

（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，并说明是否涉及到追溯调整或重述，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，涉及追溯调整或重述的，还应当披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

1、会计政策变更

本期发生会计政策变更之情形，执行新金融工具相关准则、新收入准则、新租赁准则。

（1）首次执行新金融工具相关准则、新收入准则、新租赁准则，调整首次执行当年年初财务报表相关情况

本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行下述新金融工具相关准则、新收入准则、新租赁准则，并依据新准则的规定对相关会计政策进行变更。包括：财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》、《企业会计准则第 14 号——收入》，财政部于 2018 年修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》。上述修订后的准则自 2021 年 1 月 1 日起施行。

①新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：

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金融资产；及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。根据新金融工具准则，嵌入衍生工具不再从金融资产的主合同中分拆出来，而是将混合金融工具整体适用关于金融资产分类的相关规定。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失”模型改为“预期信用损失”模型，适用于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款，以及贷款承诺和财务担保合同，不适用于权益工具投资。“预期信用损失”模型要求持续评估金融资产的信用风险，因此在新金融工具准则下，本公司信用损失的确认时点早于原金融工具准则。

在新金融工具准则施行日，本公司按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量（含减值），涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入新金融工具准则施行日所在年度报告期间的期初留存收益或其他综合收益。

②财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初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。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

③财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（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。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,335,000,874.74	2,335,000,874.74	
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	30,927,274.67	30,927,274.67	
应收账款	1,017,461,708.55	1,017,461,708.55	
应收款项融资			
预付款项	281,179,567.70	281,179,567.70	
其他应收款	398,559,619.31	398,559,619.31	
存货	5,786,006,860.21	5,786,006,860.21	
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	159,054,961.23	159,054,961.23	
流动资产合计	10,008,190,866.41	10,008,190,866.41	
债权投资			
可供出售金融资产	99,140,681.50		-99,140,681.50
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	54,292,373.71	54,292,373.71	
其他权益工具投资		99,140,681.50	99,140,681.50
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,345,203,691.45	2,345,203,691.45	
在建工程	727,082,738.12	727,082,738.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,078,673,219.94	1,078,673,219.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,709,350.79	1,709,350.79	
递延所得税资产	22,119,668.52	22,119,668.52	
其他非流动资产	388,092,603.09	388,092,603.09	
非流动资产合计	4,716,314,327.12	4,716,314,327.12	
资产总计	14,724,505,193.53	14,724,505,193.53	
短期借款	500,100,000.00	500,100,000.00	
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	940,000,000.00	940,000,000.00	
应付账款	228,993,249.35	228,993,249.35	
预收款项	594,882,064.90		-594,882,064.90
合同负债		594,882,064.90	594,882,064.90
应付职工薪酬	4,456,840.42	4,456,840.42	
应交税费	131,271,686.19	131,271,686.19	
其他应付款	705,871,951.38	705,871,951.38	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,892,013,400.64	1,892,013,400.64	
其他流动负债			
流动负债合计	4,997,589,192.88	4,997,589,192.88	
长期借款	1,620,570,000.00	1,620,570,000.00	
应付债券	910,000,000.00	910,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,968,499,473.60	1,968,499,473.60	
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	4,499,069,473.60	4,499,069,473.60	
负债合计	9,496,658,666.48	9,496,658,666.48	
实收资本（或股本）	700,000,000.00	700,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,627,915,132.28	3,627,915,132.28	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	78,123,941.82	78,123,941.82	
未分配利润	793,918,052.84	793,918,052.84	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,199,957,126.94	5,199,957,126.94	
少数股东权益	27,889,400.11	27,889,400.11	
所有者权益（或股东权益）合计	5,227,846,527.05	5,227,846,527.05	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,724,505,193.53	14,724,505,193.53	

公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项 目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,720,283,159.14	1,720,283,159.14	
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	538,757,200.98	538,757,200.98	
应收款项融资			
预付款项	171,480,048.42	171,480,048.42	
其他应收款	2,010,763,183.65	2,010,763,183.65	
存货	3,814,213,333.22	3,814,213,333.22	
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	24,766,488.24	24,766,488.24	
流动资产合计	8,280,263,413.65	8,280,263,413.65	
债权投资			
可供出售金融资产	26,171,363.00		- 26,171,363.00
其他债权投资		26,171,363.00	26,171,363.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	191,522,396.07	191,522,396.07	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,241,096,697.25	2,241,096,697.25	
在建工程	727,082,738.12	727,082,738.12	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	990,530,375.50	990,530,375.50	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	820,439.90	820,439.90	
其他非流动资产	388,092,603.09	388,092,603.09	
非流动资产合计	4,565,316,612.93	4,565,316,612.93	
资产总计	12,845,580,026.58	12,845,580,026.58	
短期借款	410,000,000.00	410,000,000.00	
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	840,000,000.00	840,000,000.00	
应付账款	64,105,921.99	64,105,921.99	
预收款项	20,001,600.00		- 20,001,600.00
合同负债		20,001,600.00	20,001,600.00
应付职工薪酬	43,814.35	43,814.35	

应交税费	38,885,029.06	38,885,029.06	
其他应付款	319,105,519.55	319,105,519.55	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,843,413,400.64	1,843,413,400.64	
其他流动负债			
流动负债合计	3,535,555,285.59	3,535,555,285.59	
长期借款	1,507,270,000.00	1,507,270,000.00	
应付债券	910,000,000.00	910,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,944,973,394.52	1,944,973,394.52	
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	4,362,243,394.52	4,362,243,394.52	
负债合计	7,897,798,680.11	7,897,798,680.11	
实收资本（或股本）	700,000,000.00	700,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,466,541,928.36	3,466,541,928.36	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	78,123,941.82	78,123,941.82	
未分配利润	703,115,476.29	703,115,476.29	
所有者权益（或股东权益）合计	4,947,781,346.47	4,947,781,346.47	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,845,580,026.58	12,845,580,026.58	

（2）执行新金融工具准则，各项目调整情况的说明：

①在首次执行日（2021 年 1 月 1 日），本公司合并财务报表中金融资产按照修订前后金融工具确认计量准则的规定进行分类和计量结果对比如下：

原金融工具准则			新金融工具准则		
报表项目	计量类别	账面价值	报表项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量 （权益工具投资）	99,140,681.50	其他非流动金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	
			其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（指定）	99,140,681.50

在首次执行日（2021 年 1 月 1 日），本公司没有被指定或取消指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 因执行新收入准则，各项目调整情况的说明：

——本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

——本公司的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本公司将其重分类列报为合同资产。

报表项目	新准则下金额		旧准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收款项			594,882,064.90	20,001,600.00
合同负债	594,882,064.90	20,001,600.00		

(4) 执行新租赁准则，各项目调整情况的说明：

——本公司作为承租人，租赁属于短期租赁，因此采取简化处理方法，所以本公司首次执行新租赁准则，对本公司财务报表无影响。

(5) 对本年影响

对本年年末资产负债表影响：

报表项目	新准则下金额		旧准则下金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
可供出售金融资产			99,740,681.50	26,171,363.00
其他权益工具投资	99,740,681.50	26,171,363.00		
预收款项			430,612,516.83	35,886,841.08
合同负债	427,256,862.29	34,841,593.28		
其他流动负债	3,355,654.54	1,045,247.80		

2、会计估计变更

本期未发生会计估计变更之情形。

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	上期末余额	变动比例
------	-------	---------	-------	------

		额的比例（%）		（%）
应收票据	0.90	0.49	0.31	190.83
其他应收款	6.01	3.26	3.99	50.77
合同资产	0.14	0.08	0.00	-
可供出售金融资产	0.00	0.00	0.99	-100.00
其他权益工具投资	1.00	0.54	0.00	-
投资性房地产	6.61	3.59	0.00	-
无形资产	19.89	10.79	10.79	84.40
其他非流动资产	7.03	3.82	3.88	81.25

发生变动的的原因：

2021 年末应收票据较 2020 年末增长 190.83%，主要系业务收入以商业承兑汇票形式结算所致。

2021 年末其他应收款较 2020 年末增长 50.77%，主要系新增往来款以及为扩大融资给非银金融机构保证金增加所致。

2021 年末合同资产较 2020 年末增长较多，主要系新增应收房款所致。

2021 年末可供出售金融资产较 2020 年末下降 100.00%，其他权益工具投资较 2020 年末增长较多，主要系会计准则变更导致科目调整所致。

2021 年末投资性房地产较 2020 年末增长较多，主要系房屋用途变更，由固定资产转入所致。

2021 年末无形资产较 2020 年末增长 84.40%，主要系新增土地使用权和采矿权所致。

2021 年末其他非流动资产较 2020 年末增长 81.25%，主要系新增医养结合康复中心配套设备、邹城市国际会展中心室外配套、邹城市第一中学孟子湖校区室外配套以及 2018 教育项目重点工程室外配套等等所致。

（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别资产账面价值的比例（%）
货币资金	29.09	22.52	-	77.42
存货	63.45	12.28	-	19.35
合计	92.54	34.80	—	—

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

单位：亿元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值（如有）	受限金额	受限原因	对发行人可能产生的影响
--------	------	----------	------	------	-------------

货币资金	29.09	-	22.52	应付票据保 证	可自由使用的货币资金减少，无其他重大不利影响
存货	63.45	-	12.28	抵押给青岛银行、日照银行、工行、兴业银行等进行贷款	影响存货的变现能力，无其他重大不利影响

3. 公司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（%）
短期借款	8.69	7.26	5.00	73.72
应付票据	19.99	16.72	9.40	112.70
应付账款	5.80	4.85	2.29	153.38
预收款项	0.00	0.00	5.95	-100.00
合同负债	4.27	3.60	0.00	-
其他应付款	13.59	11.36	7.06	92.55
长期借款	9.74	8.14	16.21	-39.90
应付债券	12.00	10.03	9.10	31.87
递延所得税负债	0.72	0.60	0.00	-

发生变动的的原因：

2021 年末短期借款较 2020 年末增长 73.72%，主要系融资力度加大所致。

2021 年末应付票据较 2020 年末增长 112.70%，主要系公司开展银行承兑汇票业务所致。

2021 年末应付账款较 2020 年末增长 153.38%，主要系公司应付工程款大幅增加所致。

2021 年末预收账款较 2020 年末下降 100.00%，合同负债较 2020 年末增长较多，主要系会计准则变更，将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报所致。

2021 年末其他应付款较 2020 年末增长 92.55%，主要系与邹城市建筑安装工程总公司、山东圣琪生物有限公司、邹城市交通局等的往来款增加所致。

2021 年末长期借款较 2020 年末下降 39.90%，主要系到期偿还以及划入一年内到期的非流动负债金额增加所致。

2021 年末应付债券较 2020 年末增长 31.78%，主要系公司发行 21 利民 01 企业债所致。

2021 年末递延所得税负债较 2020 年末增长较多，主要来自于投资性房地产。

（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：68.68 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 73.46 亿元，有息债务同比变动 6.96%。2022 年内到期或回售的有息债务总额：29.78 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 14.2 亿元，占有息债务余额的 19.33%；银行贷款余额 26.81 亿元，占有息债务余额的 36.50%；非银行金融机构贷款 31.2 亿元，占有息债务余额的 42.47%；其他有息债务余额 1.25 亿元，占有息债务余额的 1.7%。

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）	
公司信用类债券	0	0	2.2	9.1	2.9	14.2
银行贷款	0	9.22	7.85	2.18	7.56	26.81
非银行金融机构贷款	0	6.89	3.62	16.02	4.66	31.2
其他	0	0	0	0	1.25	1.25

2. 截止报告期末，公司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：1.32 亿元

报告期非经常性损益总额：0.09 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公司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

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，公司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：3.20 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：1.40 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

否

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：4.60 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，公司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：7.11%，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：22.92 亿元

报告期末对外担保的余额：31.59 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：8.67 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

单位：亿元 币种：人民币

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
邹城市城资控股集团有限公司	无	10.2	基础设施建设、煤炭资源开采	良好，主体评级 AA+	保证担保	10.77	2022 年 6 月 5 日	未对发行人的偿债能力产生重大不利影响
山东宏	无	16	煤炭资	良好，	保证担	8.22	2022 年	未对发行人

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
河控股集团有限公司			源开采	主体评级 AA	保		11 月 17 日	的偿债能力产生重大不利影响
合计	—	—	—	—	—	18.99	—	—

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

十一、向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，公司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、公司为可交换债券公司

☐适用 ☒不适用

二、公司为非上市公司非公开发行可转换公司债券公司

☐适用 ☒不适用

三、公司与其他特殊品种债券公司

☐适用 ☒不适用

四、公司为永续期公司债券公司

☐适用 ☒不适用

五、其他特定品种债券事项

不适用

第五节 公司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。

公司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，上海证券交易所 <http://www.sse.com.cn/>、中国债券信息网 <https://www.chinabond.com.cn/>、中国货币网 <https://www.chinamoney.com.cn/>。备查地址：山东省济宁市邹城市孟子湖区仁德路邹城双创园区 999 号。

（以下无正文）

(以下无正文，为邹城市利民建设发展集团有限公司 2021 年公司债券年报盖章页)



邹城市利民建设发展集团有限公司

2022 年 5 月 16 日

财务报表

附件一： 公司财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：邹城市利民建设发展集团有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,908,662,094.17	2,335,000,874.74
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	89,946,296.62	30,927,274.67
应收账款	1,076,338,806.35	1,017,461,708.55
应收款项融资		
预付款项	200,853,492.05	281,179,567.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	600,889,409.27	398,559,619.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,345,115,087.65	5,786,006,860.21
合同资产	14,073,098.00	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	178,575,698.76	159,054,961.23
流动资产合计	11,414,453,982.87	10,008,190,866.41
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		99,140,681.50
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	55,810,322.12	54,292,373.71
其他权益工具投资	99,740,681.50	

其他非流动金融资产		
投资性房地产	660,761,266.00	
固定资产	2,591,710,856.31	2,345,203,691.45
在建工程	886,842,618.83	727,082,738.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	1,989,117,710.11	1,078,673,219.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,417,597.80	1,709,350.79
递延所得税资产	24,454,726.99	22,119,668.52
其他非流动资产	703,404,600.94	388,092,603.09
非流动资产合计	7,013,260,380.60	4,716,314,327.12
资产总计	18,427,714,363.47	14,724,505,193.53
流动负债：		
短期借款	868,750,000.00	500,100,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	1,999,400,000.00	940,000,000.00
应付账款	580,220,432.62	228,993,249.35
预收款项		594,882,064.90
合同负债	427,256,862.29	
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	3,355,654.54	4,456,840.42
应交税费	124,212,695.92	131,271,686.19
其他应付款	1,359,172,957.08	705,871,951.38
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	2,109,435,978.17	1,892,013,400.64
其他流动负债	3,126,420.74	
流动负债合计	7,474,931,001.36	4,997,589,192.88

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	973,980,286.59	1,620,570,000.00
应付债券	1,200,000,000.00	910,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,239,924,642.02	1,968,499,473.60
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	71,705,081.67	
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,485,610,010.28	4,499,069,473.60
负债合计	11,960,541,011.64	9,496,658,666.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	700,000,000.00	700,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,543,980,620.31	3,627,915,132.28
减：库存股		
其他综合收益	215,115,244.99	
专项储备		
盈余公积	85,262,802.61	78,123,941.82
一般风险准备		
未分配利润	911,368,801.28	793,918,052.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,455,727,469.19	5,199,957,126.94
少数股东权益	11,445,882.64	27,889,400.11
所有者权益（或股东权益）合计	6,467,173,351.83	5,227,846,527.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	18,427,714,363.47	14,724,505,193.53

公司负责人：田素文 主管会计工作负责人：鞠鹏惠 会计机构负责人：孙谨

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：邹城市利民建设发展集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	1,872,751,114.96	1,720,283,159.14
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	567,764,123.51	538,757,200.98
应收款项融资		
预付款项		171,480,048.42
其他应收款	2,290,299,188.81	2,010,763,183.65
其中：应收利息		
应收股利		
存货	4,240,968,430.36	3,814,213,333.22
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	50,619,698.58	24,766,488.24
流动资产合计	9,022,402,556.22	8,280,263,413.65
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		26,171,363.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	193,040,344.48	191,522,396.07
其他权益工具投资	26,771,363.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	660,761,266.00	
固定资产	2,496,228,581.60	2,241,096,697.25
在建工程	886,842,618.83	727,082,738.12
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	991,997,091.04	990,530,375.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,786,582.46	820,439.90
其他非流动资产	703,404,600.94	388,092,603.09
非流动资产合计	5,960,832,448.35	4,565,316,612.93
资产总计	14,983,235,004.57	12,845,580,026.58
流动负债：		

短期借款	603,500,000.00	410,000,000.00
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	1,724,400,000.00	840,000,000.00
应付账款	101,571,439.70	64,105,921.99
预收款项		20,001,600.00
合同负债	35,886,841.08	
应付职工薪酬	8,409.26	43,814.35
应交税费	30,028,799.59	38,885,029.06
其他应付款	1,169,761,141.13	319,105,519.55
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	2,026,944,163.81	1,843,413,400.64
其他流动负债		
流动负债合计	5,692,100,794.57	3,535,555,285.59
非流动负债：		
长期借款	768,640,286.59	1,507,270,000.00
应付债券	1,200,000,000.00	910,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,016,503,642.39	1,944,973,394.52
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	71,705,081.67	
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,056,849,010.65	4,362,243,394.52
负债合计	9,748,949,805.22	7,897,798,680.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	700,000,000.00	700,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,466,541,928.36	3,466,541,928.36
减：库存股		
其他综合收益	215,115,244.99	
专项储备		
盈余公积	85,262,802.61	78,123,941.82

未分配利润	767,365,223.39	703,115,476.29
所有者权益（或股东权益）合计	5,234,285,199.35	4,947,781,346.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	14,983,235,004.57	12,845,580,026.58

公司负责人：田素文 主管会计工作负责人：鞠鹏惠 会计机构负责人：孙谨

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	1,533,011,218.90	1,325,964,981.09
其中：营业收入	1,533,011,218.90	1,325,964,981.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,509,734,341.20	1,380,320,067.07
其中：营业成本	1,260,221,031.55	1,184,610,067.33
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	115,784,523.09	33,258,192.47
销售费用	2,894,641.97	-
管理费用	119,944,131.88	166,179,448.73
研发费用		
财务费用	10,890,012.71	-3,727,641.46
其中：利息费用	20,504,996.12	4,296,790.02
利息收入	10,235,496.17	8,442,508.20
加：其他收益	99,250,000.00	160,017,320.00
投资收益（损失以“－”号填列）	12,264,345.39	-2,387,487.86
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)	-249,664.70	
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-10,961,054.13
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	35,463.48	227,997.74
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	134,577,021.87	92,541,689.77
加: 营业外收入	1,406,896.32	2,771,925.29
减: 营业外支出	4,263,858.74	2,013,089.77
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	131,720,059.45	93,300,525.29
减: 所得税费用	23,573,967.69	-2,059,901.39
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)	108,146,091.76	95,360,426.68
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	108,146,091.76	95,360,426.68
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)	124,589,609.23	100,218,323.42
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-16,443,517.47	-4,857,896.74
六、其他综合收益的税后净额	215,115,244.99	
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	215,115,244.99	
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	215,115,244.99	
(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	215,115,244.99	
(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	323,261,336.75	95,360,426.68
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	339,704,854.22	100,218,323.42
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-16,443,517.47	-4,857,896.74
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:田素文 主管会计工作负责人:鞠鹏惠 会计机构负责人:孙谨

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	211,115,706.90	285,535,458.24
减:营业成本	179,681,404.02	289,454,320.61
税金及附加	33,643,780.92	17,882,399.77
销售费用		
管理费用	38,431,331.49	96,083,801.58
研发费用		
财务费用	-7,065,742.70	-6,484,048.01
其中:利息费用		
利息收入		
加:其他收益	99,250,000.00	160,017,320.00
投资收益(损失以“—”号填列)	9,644,783.46	-1,723,749.32

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）	-3,864,570.21	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,040,568.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	71,455,146.42	44,851,986.59
加：营业外收入	61,321.52	20,980.80
减：营业外支出	1,094,002.61	13,085.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,422,465.33	44,859,881.49
减：所得税费用	-966,142.56	-510,142.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	71,388,607.89	45,370,023.59
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	71,388,607.89	45,370,023.59
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	215,115,244.99	
（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	215,115,244.99	
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	215,115,244.99	
六、综合收益总额	286,503,852.88	45,370,023.59
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：田素文 主管会计工作负责人：鞠鹏惠 会计机构负责人：孙谨

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
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	712,958,763.26	720,523,374.65
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	3,218,632,834.53	2,126,332,123.57
经营活动现金流入小计	3,931,591,597.79	2,846,855,498.22
购买商品、接受劳务支付的现金	1,582,267,699.65	1,746,094,014.14
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	93,769,934.85	83,962,625.92

支付的各项税费	125,024,586.27	207,117,618.93
支付其他与经营活动有关的现金	2,076,037,409.29	745,727,167.35
经营活动现金流出小计	3,877,099,630.06	2,782,901,426.34
经营活动产生的现金流量净额	54,491,967.73	63,954,071.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	5,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	8,099,388.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	13,099,388.89	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	171,926,680.39	180,294,691.33
投资支付的现金	600,000.00	88,609,658.00
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	172,526,680.39	268,904,349.33
投资活动产生的现金流量净额	-159,427,291.50	-268,904,349.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		50,000.00
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	2,182,466,123.70	2,070,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,390,530,000.00	2,172,700,000.00
筹资活动现金流入小计	4,572,996,123.70	4,243,650,000.00
偿还债务支付的现金	1,541,582,612.37	1,422,820,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	373,899,515.80	434,357,815.21
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	3,240,917,452.33	2,196,340,946.24
筹资活动现金流出小计	5,156,399,580.50	4,053,518,761.45
筹资活动产生的现金流量净额	-583,403,456.80	190,131,238.55
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	-688,338,780.57	-14,819,038.90

加：期初现金及现金等价物余额	1,345,000,874.74	1,359,819,913.64
六、期末现金及现金等价物余额	656,662,094.17	1,345,000,874.74

公司负责人：田素文 主管会计工作负责人：鞠鹏惠 会计机构负责人：孙谨

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
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	88,115,825.69	196,700,325.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,006,284,259.11	2,880,104,981.32
经营活动现金流入小计	3,094,400,084.80	3,076,805,307.21
购买商品、接受劳务支付的现金	397,490,935.03	926,911,314.08
支付给职工及为职工支付的现金	4,644,438.05	3,850,428.61
支付的各项税费	45,859,982.19	56,092,233.61
支付其他与经营活动有关的现金	2,285,851,972.25	1,641,218,418.59
经营活动现金流出小计	2,733,847,327.52	2,628,072,394.89
经营活动产生的现金流量净额	360,552,757.28	448,732,912.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	6,397,500.00	
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	10,397,500.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,759,880.71	166,970,202.12
投资支付的现金	600,000.00	20,559,658.00
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	160,359,880.71	187,529,860.12
投资活动产生的现金流量净额	-149,962,380.71	-187,529,860.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,583,216,123.70	1,709,600,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,709,100,000.00	2,530,700,000.00
筹资活动现金流入小计	3,292,316,123.70	4,240,300,000.00

偿还债务支付的现金	1,387,182,612.37	1,099,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	322,257,926.33	430,061,025.19
支付其他与筹资活动有关的现金	2,532,998,005.75	2,513,420,946.24
筹资活动现金流出小计	4,242,438,544.45	4,043,001,971.43
筹资活动产生的现金流量净额	-950,122,420.75	197,298,028.57
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	-739,532,044.18	458,501,080.77
加：期初现金及现金等价物余额	830,283,159.14	371,782,078.37
六、期末现金及现金等价物余额	90,751,114.96	830,283,159.14

公司负责人：田素文 主管会计工作负责人：鞠鹏惠 会计机构负责人：孙谨

