

债券代码：194564.SH

债券简称：22 金华 01

债券代码：184073.SH

债券简称：21 金华债

债券代码：2180400.IB

债券简称：21 金华城投债

金华市城市建设投资集团有限公司关于 2022 年半年度财务报表 及公司债券 2022 年中期报告更正的公告

本公司全体董事或具有同等职责的人员保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

金华市城市建设投资集团有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 8 月 31 日披露了《金华市城市建设投资集团有限公司 2022 年公司债券中期报告财务报表及附注》（以下简称“半年度财务报表”）和《金华市城市建设投资集团有限公司 2022 年公司债券中期报告》（以下简称“中期报告”）。

2022 年上半年，公司实际控制人金华市人民政府国有资产监督管理委员会将持有的金华市水务集团有限公司、金华市社会事业发展集团有限公司、浙江金华山旅游发展集团有限公司以及金华市石门农场发展有限公司的全部股权无偿划转给公司，并于 2022 年 6 月完成工商变更登记。本次股权无偿划转行为属于同一控制下企业合并。

由于上述划入公司的资产规模、营收规模较大，涉及行业较为广泛以及子公司数量较多，同时在编制 2022 年半年度报表时需要对期初数据进行追溯调整，因此对公司半年报编制工作带来较大挑战。经公司事后自查发现，已披露的 2022 年半年度财务报表及附注披露的部分数据有误，现对《金华市城市建设投资集团有限公司 2022 年公司债券中期报告财务报表及附注》和《金华市城市建设投资集团有限公司 2022 年公司债券中期报告》部分数据进行更正，具体情况如下：

一、半年度财务报表及公司债券 2022 年中期报告更正情况

合并利润表

单位：元

项 目	2021 年 1-6 月	
	更正前	更正后
一、营业总收入	1,060,143,898.31	1,648,077,333.92
其中：营业收入	1,060,143,898.31	1,648,077,333.92
二、营业总成本	954,546,392.39	1,578,210,326.48
其中：营业成本	827,493,100.91	1,249,392,551.46
税金及附加	16,356,714.57	21,549,352.53
销售费用	8,766,827.69	29,706,908.38
管理费用	45,860,369.35	196,656,793.25
财务费用	42,546,591.08	67,381,932.07
加：其他收益	3,071,436.55	19,858,473.72
投资收益（损失以“-”号填列）	2,859,529.80	-17,611,223.10
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,058,886.80	-6,166,299.32
资产处置收益（损失以“-”号填列）		199,880.53
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	105,469,585.47	66,147,839.27
加：营业外收入	835,693.44	5,387,216.14
减：营业外支出	2,136,135.08	2,459,859.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	104,169,143.83	69,075,195.43
减：所得税费用	10,956,096.30	13,408,647.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	93,213,047.53	55,666,547.65
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	93,213,047.53	55,666,547.65
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	75,493,890.31	39,651,046.14
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	17,719,157.22	16,015,501.51
七、综合收益总额	93,213,047.53	55,666,547.65
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	75,493,890.31	39,651,046.14
（二）归属于少数股东的综合收益总额	17,719,157.22	16,015,501.51

合并现金流量表

单位：元

项 目	2022 年 1-6 月		2021 年 1-6 月	
	更正前	更正后	更正前	更正后

销售商品、提供劳务收到的现金	2,503,676,678.93	1,929,759,421.39	2,573,824,576.83	3,121,868,106.89
收到的税费返还	...	...	-	2,056,677.98
收到其他与经营活动有关的现金	2,212,719,651.58	544,190,982.39	162,932,582.53	667,654,943.43
经营活动现金流入小计	4,823,823,476.39	2,581,377,549.66	2,736,757,159.36	3,791,579,728.30
购买商品、接受劳务支付的现金	...	...	2,276,718,086.03	2,685,690,482.00
支付给职工以及为职工支付的现金	...	...	51,507,405.33	207,177,981.58
支付的各项税费	...	...	68,065,027.06	90,700,195.97
支付其他与经营活动有关的现金	2,522,037,176.19	279,591,249.46	172,168,622.61	517,025,451.09
经营活动现金流出小计	5,213,863,717.20	2,971,417,790.47	2,568,459,141.03	3,500,594,110.64
经营活动产生的现金流量净额	...	...	168,298,018.33	290,985,617.66
收到其他与投资活动有关的现金	...	...	19,847,416.67	42,669,261.19
投资活动现金流入小计	...	...	19,940,669.55	42,762,514.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	...	...	91,893,769.88	280,693,915.04
投资支付的现金	-	-	36,000,000.00	42,300,000.00
投资活动现金流出小计	...	...	127,893,769.88	322,993,915.04
投资活动产生的现金流量净额	...	...	-107,953,100.33	-280,231,400.97
取得借款收到的现金	...	...	4,986,790,000.00	5,466,622,061.00
收到其他与筹资活动有关的现金	...	...	258,312,341.10	408,681,757.77
筹资活动现金流入小计	...	...	5,245,424,876.00	5,875,626,353.67
偿还债务支付的现金	...	...	3,738,766,467.58	4,026,052,054.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	...	...	320,931,085.05	397,571,341.36
支付其他与筹资活动有关的现金	...	...	100,000,000.00	101,014,725.00

筹资活动现金流出小计	...	...	4,159,697,552.63	4,524,638,120.73
筹资活动产生的现金流量净额	...	...	1,085,727,323.37	1,350,988,232.94
五、现金及现金等价物净增加额	...	...	1,146,072,241.37	1,361,742,449.63
加：期初现金及现金等价物余额	3,366,407,751.90	3,316,407,751.90	1,212,193,778.34	1,746,507,032.01
六、期末现金及现金等价物余额	4,638,678,880.20	4,588,678,880.20	2,358,266,019.71	3,108,249,481.64

母公司资产负债表

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	
	更正前	更正后
长期股权投资	22,417,873,451.59	12,250,299,773.99
非流动资产合计	23,423,156,654.60	13,255,582,977.00
资产总计	32,941,594,408.46	22,774,020,730.86
资本公积	22,927,063,515.00	12,759,489,837.40
所有者权益合计	23,431,440,548.55	13,263,866,870.95
负债和所有者权益合计	32,941,594,408.46	22,774,020,730.86

《金华市城市建设投资集团有限公司 2022 年公司债券中期报告》摘录的上述数据已经相应更新。除上述更正外，其他内容不变。请以更正后的文件为准。

二、半年度附注更正情况

1、公司概况和合并财务报表范围及变化

“一、公司的基本情况”之“2.合并财务报表范围及变化”中调整了本报告期内新增子公司，具体调整内容如下：

序号	子公司全称	报告期间	纳入合并范围原因
1	金华市水务集团有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
2	金华市自来水有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
3	浙江金水管家科技有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
4	浙江婺州排水有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
5	金华市水处理有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
6	金华市水务投资建设有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
7	金华市白沙溪流域开发建设有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
8	金华市水投生态科技有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并

序号	子公司全称	报告期间	纳入合并范围原因
9	金华市金水建设发展有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
10	金华市开发区华水工程有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
11	金华市太平洋供水贸易有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
12	金华市蓝波能源有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
13	浙江金水环境科技有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
14	金水（浙江金华）绿色低碳技术研究院有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
15	金华好水润婺饮品科技有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
16	金华市石门蓝镇发展控股有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
17	金华市石门蓝镇开发建设有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
18	金华市社会事业发展集团有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
19	金华社发体育产业发展有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
20	金华市浙中教育集团有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
21	上海财经大学浙江学院	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
22	金华市龙山公墓有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
23	浙江京华教育集团有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
24	金华金职院后勤服务有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
25	金华市双翼网络科技有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
26	金华市金农动物保健诊疗有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
27	金华市教育投资发展有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
28	金华浙教中南教育文化传播有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
29	金华市中南成人教育培训中心	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
30	金华市教育发展服务有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
31	金华市婺城区教投科技培训有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
32	金华开发区智禾教育培训有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
33	金华市婺城区浙中教育培训中心	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
34	金华市青少年体育俱乐部	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
35	金华市教投第二幼儿园	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
36	金华市教投第三幼儿园	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
37	金华市教投第五幼儿园	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
38	金华市教投第六幼儿园	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并

序号	子公司全称	报告期间	纳入合并范围原因
39	金华市教投第七幼儿园	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
40	金华市外国语学校附属翰城幼儿园	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
41	磐安县金外教育发展有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
42	磐安县昌文幼儿园	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
43	磐安县新渥实验幼儿园	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
44	浙江金益医药有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
45	金华市电大教育发展有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
46	金华市东方教育培训中心	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
47	金华理工学院产业发展有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
48	金华社发工程建设管理有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
49	金华社发科技有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
50	金华市华景山旅游开发有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
51	金华市浙中体育发展有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
52	金华社发人力资源发展有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
53	金华金武同城建设开发有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
54	金华市对外交流服务有限责任公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
55	金华市青年数字红人网络直播培训有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
56	金华市函盛档案管理有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
57	金华市人才市场	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
58	金华社发物业管理服务有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
59	金华社发人防设施管理有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
60	金华市天禾实业有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
61	浙江金华山旅游发展集团有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
62	金华双龙旅游发展有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
63	金华双龙景区开发投资有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
64	金华双龙旅游客运有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
65	金华汽车城开发有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
66	金华仙山文化产业有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
67	金华市双龙旅行社有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并
68	金华市石门农场发展有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并

序号	子公司全称	报告期间	纳入合并范围原因
69	金华市绿野农业高新园区有限公司	2022.1-2022.6	2022 年同一控制企业合并

2、营业收入及营业成本

“25. 营业收入及营业成本”中调整了 2021 年 1-6 月营业收入和营业成本明细，具体调整内容如下：

（1）营业收入及营业成本

项目	2021 年 1-6 月（调整前）		2021 年 1-6 月（调整后）	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,003,258,812.39	784,833,236.75	1,591,192,248.00	1,206,732,687.30
其他业务	...	...	...	...
合计	1,060,143,898.31	827,493,100.91	1,648,077,333.92	1,249,392,551.46

（2）分类列示

项目	2021 年 1-6 月（调整前）		2021 年 1-6 月（调整后）	
	收入	成本	收入	成本
土地开发收入	...	...	...	...
房产销售收入	...	...	...	...
工程施工收入	28,800,095.38	32,129,071.77	131,489,806.50	111,653,753.53
仪器仪表制造业收入	...	...	...	...
建材销售收入	-	-	62,951,501.11	58,201,476.09
旅游服务收入	-	-	13,624,391.87	26,534,606.59
水务行业收入	-	-	141,174,007.07	93,455,027.54
教育行业收入	-	-	267,493,824.44	164,183,658.57
小计	1,003,258,812.39	784,833,236.75	1,591,192,248.00	1,206,732,687.30
其他	...	...	...	...
合计	1,060,143,898.31	827,493,100.91	1,648,077,333.92	1,249,392,551.46

3、其他收益

“26.其他收益”中调整了 2021 年 1-6 月其他收益明细，具体调整内容如下：

项目	2021 年 1-6 月 （调整前）	2021 年 1-6 月 （调整后）	与资产相关/与收益相关
税费减免	42,234.58	83,993.83	与收益相关
个人所得税手续费返还	1,960.18	7,143.97	与收益相关
政府补助	2,902,241.78	19,642,335.91	与收益相关

项目	2021年1-6月 (调整前)	2021年1-6月 (调整后)	与资产相关/与收益相关
合计	3,071,436.55	19,858,473.72	

4、投资收益

“27.投资收益”中调整了2021年1-6月投资收益明细,具体调整内容如下:

项目	2021年1-6月(调整前)	2021年1-6月(调整后)
权益法核算的长期股权投资收益	2,859,529.80	-17,611,223.10
合计	2,859,529.80	-17,611,223.10

5、未分配利润

“24. 未分配利润”中调整了科目明细,具体调整内容如下:

项目	2022年1-6月		2021年1-6月	
	更正前	更正后	更正前	更正后
调整前上期末未分配利润	1,384,650,223.89	1,635,122,675.86	1,530,205,944.08	1,530,205,944.08
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		-250,472,451.97		-191,489,270.13
调整后期初未分配利润	1,384,650,223.89	1,384,650,223.89	1,530,205,944.08	1,338,716,673.95
加:本期归属于母公司所有者的净利润	129,243,631.14	129,243,631.14	75,493,890.31	39,651,046.14
期末未分配利润	1,513,893,855.03	1,513,893,855.03	1,605,699,834.39	1,378,367,720.09

6、长期股权投资

“六、母公司财务报表主要项目注释”之“1. 长期股权投资”中调整了2021年12月31日长期股权投资明细,具体调整内容如下:

项目	2021年12月31日(调整前)			2021年12月31日(调整后)		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	22,256,651,297.33		22,256,651,297.33	12,089,077,619.73		12,089,077,619.73
合计	22,417,873,451.59		22,417,873,451.59	12,250,299,773.99		12,250,299,773.99

(1) 对子公司投资

被投资单位	2021年12月31日 (调整前)	本期增加 (调整前)	2021年12月31日 (调整后)	本期增加 (调整后)
金华市城市建设有限公司	...		...	
金华市婺州古城文化旅游投资发展有限公司	...		...	
金华市城建开发有限公司	...		...	
金华市城投资产经营有限公司	...		...	

被投资单位	2021 年 12 月 31 日 (调整前)	本期增加 (调整前)	2021 年 12 月 31 日 (调整后)	本期增加 (调整后)
金华市园林绿化有限公司	...		...	
金华市多湖中央商务区建设投资有限公司	...		...	
金华市多湖科技文化发展有限公司	...		...	
金华市城市规划设计院有限公司	...		...	
浙江八达电子仪表有限公司	...		...	
金华市石门蓝镇发展控股有限公司	358,620,539.37			358,620,539.37
金华市社会事业发展集团有限公司	1,843,858,224.81			1,843,858,224.81
金华市石门农场发展有限公司	1,059,024,759.81			1,059,024,759.81
金华市水务集团有限公司	6,434,993,325.53			6,434,993,325.53
浙江金华山旅游发展集团有限公司	471,076,828.08			471,076,828.08
合计	22,256,651,297.33		12,089,077,619.73	10,167,573,677.60

三、影响分析和应对措施

本次更正不会对公司生产经营情况和偿债能力产生重大不利影响。由此给投资者造成的不便本公司深感歉意，请投资者以更正后的《金华市城市建设投资集团有限公司 2022 年公司债券中期报告财务报表及附注》和《金华市城市建设投资集团有限公司 2022 年公司债券中期报告》为准。

特此公告。

(以下无正文)

（本页无正文，为《金华市城市建设投资集团有限公司关于 2022 年半年度财务报表及公司债券 2022 年中期报告更正的公告》之盖章页）

金华市城市建设投资集团有限公司

2022年9月14日

