
广东三水发展控股投资有限公司

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。

立信会计师事务所（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期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、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 2022 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险提示及说明”章节相比没有重大变化。

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、 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.....	9
六、 公司治理情况.....	12
七、 环境信息披露义务情况.....	14
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.....	15
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.....	15
四、 公司债券募集资金使用情况.....	15
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.....	16
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	16
七、 中介机构情况.....	16
第三节 报告期内重要事项.....	17
一、 财务报告审计情况.....	17
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	17
三、 合并报表范围调整.....	19
四、 资产情况.....	20
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	21
六、 负债情况.....	22
七、 利润及其他损益来源情况.....	24
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.....	25
九、 对外担保情况.....	26
十、 重大诉讼情况.....	26
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	26
十二、 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.....	26
一、 发行人为可交换债券发行人.....	26
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.....	26
三、 发行人为绿色债券发行人.....	26
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/三水发展公司	指	广东三水发展控股投资有限公司
23 三水发展债/ 23 发展 01	指	2023 年广东三水发展控股投资有限公司公司债券
报告期/本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
信用评级机构/中证鹏元	指	中证鹏元资信评估股份有限公司
广发证券/主承销商/债权代理人	指	广发证券股份有限公司
审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	如无特别说明，均指人民币元、万元、亿元
近三年	指	2020 年、2021 年、2022 年

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	广东三水发展控股投资有限公司		
中文简称	三水发展公司		
外文名称（如有）	GUANGDONG SANSHUI DEVELOPMENT GROUP CO., LTD.		
外文缩写（如有）	SANSHUI DEVELOPMENT		
法定代表人	谭世豪		
注册资本（万元）			95,979
实缴资本（万元）			95,979
注册地址	广东省佛山市 三水区西南街道环城路 71 号 202 之一		
办公地址	广东省佛山市 三水区西南街道环城路 71 号		
办公地址的邮政编码	528100		
公司网址（如有）	https://www.ssfzgs.com/		
电子信箱	ssfzacc@163.com		

二、信息披露事务负责人

姓名	谭世豪		
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	党委书记、董事长		
联系地址	广东省佛山市三水区西南街道环城路 71 号		
电话	0757-87778505		
传真	0757-87778504		
电子信箱	ssfzacc@163.com		

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：佛山市三水区国有资产监督管理局

报告期末实际控制人名称：佛山市三水区国有资产监督管理局

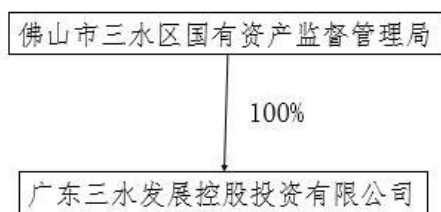
报告期末控股股东资信情况：良好

报告期末实际控制人资信情况：良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权¹受限情况：100%，无股权受限情况

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：100%，无股权受限情况

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

发生变更 未发生变更

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
董事	叶永权	董事	辞任	2022年1月20日	2022年3月21日
董事	陈宝明	董事、党委	聘任	2022年1月	2022年3月

¹均包含股份，下同。

		副书记		11日	21日
董事	陆卓勇	董事长	辞任	2022年1月11日	2022年3月21日
董事	谭世豪	董事长、党委书记	聘任	2022年1月20日	2022年3月21日
董事	陈敬东	董事	辞任	2022年1月20日	2022年3月21日
董事	苏敏波	董事	聘任	2022年2月18日	2022年3月21日
董事	陈显荣	董事	辞任	2022年1月20日	2022年3月21日
董事	高猛	董事	聘任	2022年2月18日	2022年3月21日
董事	张均华	董事	辞任	2022年1月20日	2022年3月21日
董事	郑伟春	董事	聘任	2022年2月18日	2022年3月21日
董事	陈维克	董事	辞任	2022年1月20日	2022年3月21日
董事	邓洁茹	董事	聘任	2021年10月25日	2022年3月21日
董事	黎泳	董事	辞任	2022年1月11日	2022年3月21日
高级管理人员	黎泳	副总经理	辞任	2022年1月11日	-
高级管理人员	谭世豪	副总经理	辞任	2022年1月11日	-
高级管理人员	陈敬东	副总经理	辞任	2022年1月11日	-
董事	古婷婷	董事	聘任	2022年2月18日	2022年3月21日
高级管理人员	陆卓勇	总经理	辞任	2022年1月11日	2022年3月21日
高级管理人员	郑洪飞	党委委员、纪委书记、	聘任	2022年1月11日	-

		监察专员			
高级管理人员	王淑艳	党委委员	聘任	2022年1月11日	-
监事	黄晓薇	监事	辞任	2022年12月7日	2023年1月16日
监事	卢倩仪	监事	聘任	2022年12月7日	2023年1月16日
高级管理人员	雷东辉	总经理	聘任	2022年6月17日	2023年1月16日
高级管理人员	张嘉	副总经理、财务负责人	聘任	2022年6月17日	-
高级管理人员	谭浩明	副总经理	聘任	2022年11月2日	-

（二） 报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：15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88.24%。

（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：谭世豪

发行人的董事长或执行董事：谭世豪

发行人的其他董事：陈宝明、高猛、苏敏波、古婷婷、郑伟春、邓洁茹

发行人的监事：陈雄辉、卢倩仪、张莹莹、叶健江、何嘉浩

发行人的总经理：雷东辉

发行人的财务负责人：张嘉

发行人的其他非董事高级管理人员：王淑艳、郑洪飞、谭浩明

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

公司经营范围为：一般项目：以自有资金从事投资活动；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁；住房租赁；国内贸易代理；进出口代理；国内货物运输代理；建筑材料销售；石油制品销售（不含危险化学品）；煤炭及制品销售；金属矿石销售；金属材料销售；有色金属合金销售；玻璃纤维及制品销售；建筑装饰材料销售；农副产品销售；牲畜销售。（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）许可项目：建筑劳务分包。（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）

公司营业收入主要来源于工程代建收入、生猪销售及屠宰加工收入、租金收入等。

公司工程代建业务主要模式为公司根据委托人及有关部门的安排对基础设施建设项目

进行投资和施工建设等。

公司生猪销售及屠宰加工业务主要由子公司佛山市三水区国宏肉类加工有限公司（以下简称“三水国宏”）负责。实行生猪采购、屠宰、冷链配送的产供销一体化的经营模式，即三水国宏在生猪供应商处采购生猪，经屠宰和检验检疫，形成宰后猪产品再销售给下游客户。

公司租赁业务主要业务模式为通过出租商铺、写字楼、厂房等资产，向承租人获取租金收入。

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

公司是佛山市三水区的基础设施建设主体和资源开发运营主体，具有一定行业垄断性，在佛山市三水区基础设施建设领域已经形成了显著的竞争力。随着佛山市三水区经济社会的不断发展、人民生活水平的不断提高，需求持续稳定增长，预计公司的业务量和效益将有所增加，因而有着较强的竞争优势和良好的发展前景。

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不利变化，不会对公司生产经营及偿债能力构成重大不利影响。

（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

三水区委区政府高度重视、系统谋划、高位推进依托生活垃圾焚烧发电项目为基础的佛山市三水绿色环保项目，全面提升三水区垃圾终端处置能力，并要求三水国资要积极参与项目的投资建设运营。瀚蓝（佛山三水）生物环保技术有限公司主营业务包括生物环保技术研发及转让；危险废物治理；再生能源回收、加工、销售（不含固体废物、危险废物、报废汽车等需经相关部门批准的项目）；城市垃圾清运服务；城市垃圾处理服务等。为了贯彻落实区委区政府要求三水国资参与佛山市三水绿色环保项目的有关会议精神，三水发展公司通过增资扩股方式入股瀚蓝三水公司，并持有其 51%的股权，并以该主体积极推进佛山市三水绿色环保项目的投资建设运营。

（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 (%)
主营业务	136,77	114,66	16.17	98.11	111,659	93,924	15.88	98.72

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 (%)
	1.43	0.11			.64	.91		
其他业务	2,634.08	1,399.22	46.88	1.89	1,449.08	1,582.51	-9.21	1.28
合计	139,405.51	116,059.33	16.75	100.00	113,108.72	95,507.42	15.56	100.00

(2) 各产品（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），或者在所属业务板块中收入占比最高的产品（或服务）

单位：万元 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 (%)
工程代建收入	主营业务	57,168.46	48,833.06	14.58	39.99	43.86	-13.61
租金收入	主营业务	3,854.35	208.77	94.58	-5.39	71.64	-2.51
生猪销售及屠宰加工收入	主营业务	39,318.74	38,049.25	3.23	-22.50	-23.81	106.79
公共排水设施管养费收入	主营业务	5,658.29	2,354.05	58.40	604.57	2,156.06	-32.88
BOT 项目建造收入	主营业务	12,171.69	12,171.69	-	100.00	100.00	-
其他	主营业务	7,286.26	4,729.46	35.09	-4.40	-6.12	3.50
合计	—	125,457.79	106,346.28	—	20.55	19.29	—

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。

工程代建收入同比增长 39.99%，成本同比增长 43.86%，主要原因系公司报告期内工程建设项目完工结转较多。

基础设施项目投资收入同比下降 57.17%，成本同比下降 55.38%，毛利率同比下降 98.30%

，主要原因系公司依据《关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知》，不再进行该业务。

租金收入成本同比增长 71.64%，主要原因系租赁物包括商铺及写字楼的维护成本增加所致。

生猪销售及屠宰加工毛利率同比增长 106.79%，主要原因系业务模式逐渐成熟，成本降低导致。

加氢收入同比增长 58.44%，成本同比增长 46.38%，主要原因系随着加氢站正常运营，在供求关系正常的情况下，加氢收入将稳步提升，结转的成本也相应增大。

公共排水设施管养费收入同比增长 604.57%，成本同比增长 2156.06%，毛利率同比下降 32.88%，主要原因系业务扩张公共排水设施管养费支出成本及污水处理厂运营成本增大。

物业管理维修费收入同比下降 40.99%，毛利率同比下降 274.67%，主要原因系业务量有所下降，同时物业老旧管理维修成本增加。

餐厨垃圾收集桶收入同比下降 55.85%，成本同比下降 55.85%，主要原因系 2021 年下半年客户更新垃圾桶频繁，导致 2022 年对新的垃圾桶需求大幅减少。

餐厨垃圾收运处理服务费成本同比增长 54.91%，主要原因系餐厨垃圾收运处理车辆维修费增加，而且油价上涨导致。

有机肥原材料收入同比下降 93.71%，主要原因系客户减少导致。

污水处理费收入同比增长 601.59%，成本同比增长 917.97%，主要原因系随着污水处理业务开展成熟，业务量增大。

基站资源、设备管理收入同比下降 46.84%，成本同比下降 50.00%，主要原因系 2021 年确认设备管理费收入较高所致。

BOT 项目建造收入、垃圾填埋处理收入为 2022 年新增业务。

（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

发行人作为佛山市三水区的基础设施建设主体和资源开发运营主体，服务于三水区的城市化建设和运营，发展主业，聚焦主业，重点围绕交通物流、能源环保、冷库冷链、文旅休闲、信息化等重点产业布局，探索开拓具有市场前景的产业，打造完整产业生态圈，储备和发展一批重大项目。

发行人坚持“管理企业化、运作市场化、资产资本化”的原则，集中优质资产，加大资本运作力度，努力实现跨越式发展，打造市场竞争力雄厚的国有资产运营实体。未来发行人需要通过调整资源结构、增加实体项目、完善产业布局、拓宽融资手段、增强市场竞争力等方式，增强可持续发展能力，推动三水经济发展，勇于承担社会责任，兼顾经济效益和社会效益，既促进国资增值也重视惠及民生，在三水区产业升级和城区发展中发挥积极作用。

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

目前公司未有明显的重大风险预期，如未来发生可能影响偿债的重大事项，公司将及时采取相关措施，并及时向债券投资者披露有关情况。

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：

发行人具有独立完整的机构、人员、业务、财务和资产体系，是自主经营、自负盈亏的独立法人。发行人与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间保持相互独立。

1、机构独立情况

发行人法人治理结构健全。发行人不设股东会，由国有资产监督管理机构行使股东职权，设立董事会、监事会和聘任高级管理人员。发行人拥有独立的职能管理部门。发行人部门间权责范围明晰，依照相关规章制度独立行使各自职权。

2、人员独立情况

发行人有独立的人力资源管理部门和相应的管理制度。所有员工均经过规范的人事聘用程序录用并签订劳动合同，严格执行发行人薪酬制度。发行人的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》和《公司章程》等有关规定和程序进行任免。

3、业务独立情况

发行人拥有独立、完整的自主经营的能力，依法自主经营。发行人设置了业务经营和管理部门，配备了专业经营和管理人员，独立开展经营业务活动。

4、财务独立情况

发行人设立了独立的财会部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，拥有独立的银行账户。

5、资产独立情况

发行人资产独立完整、权属清晰。发行人与出资人之间的资产产权界定明确。发行人对所拥有的资产具有完全的控制支配权。

（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

发行人制定了《广东三水发展控股投资有限公司关联交易管理制度》，明确了关联方的范围、关联交易的决策机构及决策程序，划分了关联交易的审批权限。关联交易活动应遵循诚实信用、关联人回避、公平、公开、公允、书面协议等原则。关联交易定价应当公允，可实行政府定价、政府指导价、参考可比市场价格或收费标准等。关联交易应当签订书面协议明确定价方法。就依据适用法律和发行人公司章程的规定应当进行信息披露的关联交易，发行人严格依法履行信息披露义务。

（四） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

√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
出售商品/提供劳务（仅为示例）	0.03

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
关联方应收款项	0.3
关联方应付款项	3.26

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 2.92 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	2023年广东三水发展控股投资有限公司公司债券
2、债券简称	23发展01、23三水发展债
3、债券代码	184695.SH、2380027.IB
4、发行日	2023年2月28日
5、起息日	2023年3月3日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2026年3月3日
7、到期日	2030年3月3日
8、债券余额	5
9、截止报告期末的利率(%)	3.25
10、还本付息方式	每年付息一次，按募集说明书约定还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自其兑付日起不另计利息。 在债券存续期的第3年末，附设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权；同时设置提前偿还条款，在债券存续期内的第3、4、5、6、7年末分别按照剩余债券每百元本金值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	广发证券股份有限公司
13、受托管理人	广发证券股份有限公司

14、投资者适当性安排	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：184695.SH、2380027.IB

债券简称：23 发展 01、23 三水发展债

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

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

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

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：184695.SH、2380027.IB

债券简称	23 发展 01、23 三水发展债
募集资金总额	5
使用金额	0.31
批准报出日前余额	4.69
专项账户运作情况	公司与中国农业银行股份有限公司佛山三水支行、佛山农村商业银行股份有限公司三水支行、中国建设银行股份有限公司佛山市分行签署了《募集资金账户与偿债资金专户监管协议》，设立了募集资金账户，确保募集资金专款专用。报告期内，专户运作正常。
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集资金人民币 5 亿元，其中 1.45 亿元用于“佛山市三水区绿色工业服务项目”，1.55 亿元用于“佛山市三水区国睿再生资源回收有限公司冷库建设项目”建设，2 亿元用于补充营运资金。
是否变更募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不适用
报告期内及批准报出日前募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
违规使用的具体情况（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
募集资金使用是否符合地方政	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用

府债务管理规定	
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
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	截至批准报出日，公司已使用 0.11 亿元用于“佛山市三水区绿色工业服务项目”，0.2 亿元用于“佛山市三水区国睿再生资源回收有限公司冷库建设项目”建设，0 亿元用于补充营运资金。
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	截至批准报出日，“佛山市三水区绿色工业服务项目”整体完工量约为 17.15%；“佛山市三水区国睿再生资源回收有限公司冷库建设项目”整体完工量约为 55%。

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：184695.SH、2380027.IB

债券简称	23 发展 01、23 三水发展债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制：本期债券无增信 偿债计划：本期债券期限为 7 年，在债券存续期的第 3 年末，附设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权；同时设置提前偿还条款，在债券存续期内的第 3、4、5、6、7 年末分别按照剩余债券每百元本金值 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。 其他偿债保障措施：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，包括设立专门的偿付工作小组、充分发挥债券债权代理人的作用、严格的信息披露等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。
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）	不适用
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	按募集说明书相关承诺执行

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	何其瑞、卢奕信

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	184695.SH、2380027.IB
债券简称	23 发展 01、23 三水发展债
名称	广发证券股份有限公司
办公地址	广州市天河区马场路 26 号广发证券大厦
联系人	郑希希、龙俊瑶、江志君、姚犁云
联系电话	020-66338888

（三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	184695.SH、2380027.IB
债券简称	23 发展 01、23 三水发展债
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼

（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
184695.SH、2380027.IB	会计师事务所	中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	2023 年 2 月 17 日	综合发展战略、业务拓展需求、考虑未来业务和公司发展	本次会计师事务所变更符合法律法规，履行了内部审批程序，符合相关要求	无重大不利影响

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

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、重要会计政策变更

(1) 执行《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》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（2017 年修订）（以下简称“新金融工具准则”）

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》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具相关会计准则。

(2) 执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。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。

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则。

(3) 执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

2、首次执行新金融工具准则、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项目情况

(1) 2021 年 1 月 1 日首次执行新金融工具准则调整 2021 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
可供出售金融资产	519,334,847.28		-519,334,847.28		-519,334,847.28
其他非流动金融资产		519,334,847.28	519,334,847.28		519,334,847.28

母公司资产负债表

项目	2020 年 12 月 31 日余额	2021 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
可供出售金融资产	49,365,986.39		-49,365,986.39		-49,365,986.39
其他非流动金融资产		49,365,986.39	49,365,986.39		49,365,986.39

(2) 2021 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2021 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2020年12月	2021年1月1日	调整数		
	31日余额	日余额	重分类	重新计量	合计
预收账款	5,642,009.91		-5,272,987.01		-5,272,987.01
合同负债		5,272,987.01	5,272,987.01		5,272,987.01

母公司资产负债表

执行新收入准则对母公司2021年年初财务报表相关项目无影响。

(3) 2021年1月1日首次执行新租赁准则调整2021年年初财务报表相关项目情况

执行新租赁准则对公司2021年年初财务报表相关项目无影响。

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

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	子公司主要经营业务及其开展情况	子公司营业收入	子公司总资产	子公司净利润	变动类型（新增或减少）	新增、减少原因
瀚蓝（佛山三水）生物环保技术有限公司	生物环保技术研发及转让；污水、垃圾处理厂经营；水污染治理；大气污染治理；固体废物治理；危险废物治理；市政设施管理服务；对水利、环境和公共设施管理业的投资；工程项目管理服务；工程设计；工程勘察；科技中介服务；其他机械设备及电子产品批发；火力发电；水力发电；风力发电；太阳能发电；废料发电；生物质能发电；电力供应；热力生产和供应；市政公用工程施工；管道工程建筑；环境保护专用设备制造；水资源专用机械制造；再生能源回收、加工、销售（不含固体废物、危险废物、报废汽车等需经相关部门批准的项目）；城市垃圾清运服务	1.46	3.13	-0.93	新增	为顺利推进以生活垃圾焚烧发电项目为基础的佛山市三水绿色环保项目，通过增资扩股方式入股瀚蓝（佛山三水）生物环保技术有限公司，持有51%的股权，并以该主体投资建设运营佛山市三水绿色环保项目

务；城市垃圾处理服务； 研发、生产、销售：有机 肥料及微生物肥料（不含 易制毒化学品）；化工产 品、化肥销售（不含危险 化学品及易制毒化学 品）；国内贸易。					
--	--	--	--	--	--

相关事项对公司生产经营和偿债能力的影响：

2022年新增瀚蓝（佛山三水）生物环保技术有限公司对公司生产经营和偿债能力无重大不利影响。

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	主要系土地补偿款、往来款等
存货	主要系开发成本、合同履行成本等

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（%）
应收账款	22,233.57	1.63	8,103.31	174.38
预付款项	444.01	0.03	83.72	430.34
合同资产	12,171.69	0.89	-	100.00
其他流动资产	2,128.52	0.16	831.15	156.09
发放贷款和垫款	2,822.34	0.21	1,979.69	42.56
在建工程	89,006.64	6.54	14,320.46	521.53
使用权资产	572.23	0.04	-	100.00
无形资产	32,896.03	2.42	22,115.96	48.74
长期待摊费用	2,304.34	0.17	1,528.85	50.72
递延所得税资产	10,058.03	0.74	7,477.03	34.52
其他非流动资产	15,694.53	1.15	2,088.37	651.52

发生变动的的原因：

应收账款同比增长 174.38%，主要原因系应收垃圾处理费收入、应收排水设施维护收入增长较大。

预付款项同比增长 430.34%，主要原因系未来工程项目较多，新增对广东展威建设工程有限公司、广东南方建设集团有限公司等预付工程款所致。

合同资产同比增长 100.00%，主要原因系增加建造合同形成的已完工未结算资产。

其他流动资产同比增长 156.09%，主要原因系新增预交税金所致。

发放贷款和垫款同比增长 42.56%，主要原因系本年度融资专项资金增加。

在建工程同比增长 521.53%，主要原因系新增交通综合枢纽站建设工程、佛山市三水区绿色工业服务项目、西南电子通信智造产业项目等工程项目。

使用权资产同比增长 100.00%，主要系餐厨垃圾处理项目租用厂房及加氢站。

无形资产同比增长 48.74%，主要原因系新增固废特许经营权。
 长期待摊费用同比增长 50.72%，主要原因系装修工程新增较多。
 递延所得税资产同比增长 34.52%，主要原因系本期计提的信用减值损失导致递延所得税资产增加。

其他非流动资产同比增长 651.52%，主要原因系公司采购智慧排水一体化平台服务、预付垃圾填埋场工程款所致。

（二） 资产受限情况

1. 资产受限情况概述

适用 不适用

单位：万元 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	103,140.84	3,219.66	—	3.12
存货	600,113.49	1,473.63	—	0.25
合计	703,254.32	4,693.29	—	—

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：10.15 亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0 亿元，收回：1.51 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：9.03 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：3.82 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：14.95%，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：地方政府部门及地方国有企业与公司主营业务无关的资金往来。

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	-	-
尚未到期，且到期日在 6 个月内（含）的	-	-
尚未到期，且到期日在 6 个月-1 年内（含）的	-	-
尚未到期，且到期日在 1 年后的	9.03	100%
合计	9.03	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
佛山市三水区国有资产监督管理局	-1.29	3.92	良好	资金往来款	根据资金安排情况及约定回款	预计 3-5 年内逐步回款
佛山市三水区云东海街道经济发展有限公司	-	3.33	良好	资金往来款 债务承接	根据实际经营情况及约定回款	预计 3-5 年内逐步回款
三水交通基础建设集团有限公司	-0.22	0.71	依法破产重整	资金往来款	根据破产重整情况及相关安排回款	暂未确定
佛山市三水区财政局	-	0.4	良好	资金往来款	根据资金安排情况及约定回款	预计 3-4 年内逐步回款
佛山市三水区新城建设管理委员会	-	0.1	良好	资金往来款	根据资金安排情况及约定回款	预计 3-4 年内逐步回款

(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 0.1 亿元和 5.16 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 5,060%。

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	-	-	-	-	-	-
银行贷款	-	0.98	1	3.18	5.16	100
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-	-
其他有息债务	-	-	-	-	-	-

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 0 亿元，企业债券余额 0 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 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 12.77 亿元和 28.26 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 121.30%。

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	-	-	-	15.4	15.4	54.49
银行贷款	-	1.98	2	8.88	12.86	45.51
非银行金融机构贷款	-	-	-	-	-	-
其他有息债务	-	-	-	-	-	-

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 15.4 亿元，企业债券余额 0 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 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 0 亿元人民币，且在 2023 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 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	39,810.85	5.26	-	100.00
应付账款	17,705.21	2.34	4,807.29	268.30
预收款项	3.00	0.0004	37.75	-92.05
合同负债	2,273.79	0.30	986.46	130.50
应付职工薪酬	2,180.28	0.29	963.78	126.22
其他流动负债	295.59	0.04	128.24	130.50
长期借款	88,823.03	11.74	22,184.82	300.38
应付债券	153,357.21	20.27	105,417.33	45.48
租赁负债	569.83	0.08	-	100.00

发生变动的的原因：

短期借款同比增长 100.00%，主要原因系 2022 年新增国家开发银行广东省分行短期借款 1 亿元，佛山农村商业银行股份有限公司三水支行短期借款 1 亿元，广州农商银行佛山三水支行短期借款 1 亿元，浙商银行股份有限公司佛山分行短期借款 1 亿元。

应付账款同比增长 268.30%，主要原因系非同一控制合并瀚蓝（佛山三水）生物环保技术有限公司、佛山市三水区绿色工业服务项目建设增加应付账款、应付富力建设集团有限公司保利森景苑工程进度款。

预收款项同比下降 92.05%，主要原因系预收售房定金结转售楼款。

合同负债同比增长 130.50%，主要原因系淼城预收保利森景苑一期售房款。

应付职工薪酬同比增长 126.22%，主要原因系 2022 年新增 4 家公司且各公司业务拓展需求，职工人数较上年度增幅较大，计发绩效工资比例及预提高级管理人员任期激励的变动较大。

其他流动负债同比增长 130.50%，主要原因系待转销项税增加。

长期借款同比增长 300.38%，主要原因系业务量增长较大，资金需求大，新增借款所致。

应付债券同比增长 45.48%，主要原因系子公司佛山市三水区淼城建设投资有限公司 2022 年新增应付债券。

租赁负债同比增长 100.00%，主要原因系公司租赁付款额增加所致。

（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：6,166.31 万元

报告期非经常性损益总额：1,215.56 万元

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：万元 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	13,634.46	主要系其他非流动金融资产在持有期间的	613.19	处置长期股权投资、债务重组产生的投资收益不可持续

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
		投资收益等		
公允价值变动损益	-108.56	投资性房地产公允价值变动损益	-108.56	否
资产减值损失	-	-	-	-
营业外收入	749.40	主要系政府补助、罚款、违约金收入、保险理赔款等	749.40	否
营业外支出	470.73	主要系非流动资产毁损报废损失等	470.73	否
其他收益	444.33	主要系政府补助等	444.33	否
信用减值损失	-10,252.78	主要系应收款项坏账损失等	-	是
资产处置收益	-12.07	主要系固定资产处置损失	-12.07	否

（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

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	主营业务经营情况	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
佛山广三高速公路有限公司	否	19.23	筹划、建设和经营管理广州至三水段高速公路	5.59	4.74	5.31	3.30

（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 年投资收益金额较大，体现在投资活动产生的现金流入，因此经营活动产生的现金净流量与净利润存在差异。

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：0 亿元

报告期末对外担保的余额：0 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0 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 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

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

为规范公司信用类债券信息披露行为，加强信息披露事务管理，保护公司和投资者合法权益，依据《中华人民共和国中国人民银行法》《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国公司法》《企业债券管理条例》等相关法律法规、《公司信用类债券信息披露管理办法》《公司债券发行与交易管理办法》等有关规则和《公司章程》等有关规定，公司制订《广东三水发展控股投资有限公司公司信用类债券信息披露管理办法》，主要包括以下方面的内容：（1）信息披露一般原则；（2）信息披露各方职责；（3）信息披露的内容及披露标准；（4）信息披露报告审批程序；（5）信息披露事务管理；（6）财务管理和会计核算的内部控制及监督机制；（7）保密和处罚等。

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，
<http://www.sse.com.cn>。

（以下无正文）

(以下无正文，为广东三水发展控股投资有限公司 2022 年公司债券年报盖章页)

广东三水发展控股投资有限公司
2023 年 4 月 28 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：广东三水发展控股投资有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,031,408,366.01	1,037,602,533.96
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	222,335,687.49	81,033,090.74
应收款项融资		
预付款项	4,440,080.49	837,215.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,090,493,058.34	1,943,118,396.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	6,001,134,860.34	5,491,420,922.91
合同资产	121,716,925.81	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	21,285,197.74	8,311,514.11
流动资产合计	9,492,814,176.22	8,562,323,673.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款	28,223,412.80	19,796,918.00
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	481,558,278.64	402,243,541.84
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	578,956,293.59	497,262,589.91
投资性房地产	943,578,395.40	812,596,887.40
固定资产	575,588,690.48	544,250,834.25
在建工程	890,066,383.75	143,204,637.05
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	5,722,272.03	
无形资产	328,960,274.53	221,159,596.87
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	23,043,383.69	15,288,507.89
递延所得税资产	100,580,252.29	74,770,335.46
其他非流动资产	156,945,256.36	20,883,712.49
非流动资产合计	4,113,222,893.56	2,751,457,561.16
资产总计	13,606,037,069.78	11,313,781,234.27
流动负债：		
短期借款	398,108,472.22	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	177,052,110.17	48,072,948.35
预收款项	30,000.00	377,534.00
合同负债	22,737,874.53	9,864,570.46
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	21,802,842.35	9,637,848.99
应交税费	159,114,818.18	157,386,596.64
其他应付款	1,839,874,195.68	1,911,566,743.66
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	15,394,329.38	13,520,022.15
其他流动负债	2,955,923.69	1,282,394.16
流动负债合计	2,637,070,566.20	2,151,708,658.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	888,230,284.39	221,848,224.32
应付债券	1,533,572,065.23	1,054,173,254.81
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,698,252.71	
长期应付款	2,376,679,987.38	2,465,104,229.29
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	11,289,886.06	10,735,289.37
递延所得税负债	111,649,717.43	109,038,735.09

其他非流动负债		
非流动负债合计	4,927,120,193.20	3,860,899,732.88
负债合计	7,564,190,759.40	6,012,608,391.29
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	769,790,000.00	548,250,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,239,405,118.29	2,862,268,326.95
减：库存股		
其他综合收益	45,741,730.41	55,487,877.30
专项储备	15,987,569.20	15,234,437.77
盈余公积	33,601,094.35	28,378,024.98
一般风险准备		
未分配利润	1,738,230,748.51	1,695,839,993.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	5,842,756,260.76	5,205,458,660.31
少数股东权益	199,090,049.62	95,714,182.67
所有者权益（或股东权益）合计	6,041,846,310.38	5,301,172,842.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	13,606,037,069.78	11,313,781,234.27

公司负责人：谭世豪 主管会计工作负责人：张嘉 会计机构负责人：周海健

母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：广东三水发展控股投资有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：		
货币资金	98,845,403.70	44,610,890.96
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	4,334,529.33	2,187,318.02
应收款项融资		
预付款项	1,271,020.45	47,070.52
其他应收款	287,241,449.54	223,601,930.21
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		2,534,400.00
流动资产合计	391,692,403.02	272,981,609.71

非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,841,414,397.86	3,508,846,166.30
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	30,636,462.58	30,658,503.40
投资性房地产	109,531,770.00	83,496,075.00
固定资产	322,993.22	338,577.14
在建工程		
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	339,895.58	525,460.03
递延所得税资产	3,058.45	52,857.53
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,982,248,577.69	3,623,917,639.40
资产总计	4,373,940,980.71	3,896,899,249.11
流动负债：		
短期借款	198,000,000.00	
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	6,042,711.88	5,837,895.02
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,485,498.93	1,031,309.09
应交税费	452,418.76	97,785.20
其他应付款	661,196,602.15	1,298,712,909.55
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		10,080,022.15
其他流动负债		
流动负债合计	868,177,231.72	1,315,759,921.01
非流动负债：		
长期借款	317,883,194.61	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款	6,020,409.13	6,020,409.13
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	6,111,234.01	1,138,459.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	330,014,837.75	7,158,868.59
负债合计	1,198,192,069.47	1,322,918,789.60
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	769,790,000.00	548,250,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,210,693,872.05	1,854,272,633.74
减：库存股		
其他综合收益	-936,000.00	-998,000.00
专项储备		
盈余公积	33,601,094.35	28,378,024.98
未分配利润	162,599,944.84	144,077,800.79
所有者权益（或股东权益）合计	3,175,748,911.24	2,573,980,459.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,373,940,980.71	3,896,899,249.11

公司负责人：谭世豪 主管会计工作负责人：张嘉 会计机构负责人：周海健

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	1,394,055,128.20	1,131,087,237.37
其中：营业收入	1,394,055,128.20	1,131,087,237.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,372,232,468.72	1,111,650,892.17
其中：营业成本	1,160,593,341.08	955,074,203.55
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	10,194,379.16	9,288,816.09
销售费用	14,858,730.25	16,778,560.56
管理费用	130,072,461.11	110,335,800.28
研发费用		
财务费用	56,513,557.12	20,173,511.69

其中：利息费用	77,548,407.61	40,027,345.07
利息收入	21,326,220.79	20,214,542.06
加：其他收益	4,443,314.44	4,032,707.19
投资收益（损失以“-”号填列）	136,344,564.16	112,885,363.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	24,251,471.04	28,036,494.90
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）	-1,085,636.51	81,242,345.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-102,527,841.97	-273,127,294.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-120,688.50	419,242,334.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	58,876,371.10	363,711,800.54
加：营业外收入	7,494,013.52	1,890,399.05
减：营业外支出	4,707,255.82	19,243,933.31
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	61,663,128.80	346,358,266.28
减：所得税费用	-12,042,102.13	86,478,796.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,705,230.93	259,879,470.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	73,705,230.93	259,879,470.12
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）	80,402,513.59	269,297,098.28
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-6,697,282.66	-9,417,628.16
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	73,705,230.93	259,879,470.12
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	80,402,513.59	269,297,098.28
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-6,697,282.66	-9,417,628.16
八、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：谭世豪 主管会计工作负责人：张嘉 会计机构负责人：周海健

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	11,159,439.32	13,899,777.84
减：营业成本	1,151,368.36	485,937.34
税金及附加	632,068.47	232,880.64
销售费用		
管理费用	14,891,531.44	12,744,873.54
研发费用		
财务费用	13,946,981.08	10,127,589.95
其中：利息费用	14,857,209.51	10,813,263.88
利息收入	917,507.28	695,720.46
加：其他收益	22,858.28	950,361.98
投资收益（损失以“-”号填列）	71,420,504.11	104,479,597.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,529,082.38	26,070,059.69
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）	-906,656.00	2,695,823.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	199,196.31	-193,376.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	51,273,392.67	98,240,902.07
加：营业外收入	869,659.98	303,899.34
减：营业外支出	89,223.92	6,301.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	52,053,828.73	98,538,499.74
减：所得税费用	-176,864.92	625,611.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,230,693.65	97,912,888.22
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	52,230,693.65	97,912,888.22
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：谭世豪 主管会计工作负责人：张嘉 会计机构负责人：周海健

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
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	685,709,353.98	824,023,022.05
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	6,820,502.78	8,921,932.35
收到其他与经营活动有关的现金	1,111,876,702.77	8,289,063,657.08
经营活动现金流入小计	1,804,406,559.53	9,122,008,611.48
购买商品、接受劳务支付的现金	1,775,099,939.60	657,379,155.42
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	130,563,563.95	107,903,106.98
支付的各项税费	40,997,716.60	30,265,787.73
支付其他与经营活动有关的现金	1,199,203,985.07	7,773,586,062.10
经营活动现金流出小计	3,145,865,205.22	8,569,134,112.23
经营活动产生的现金流量净额	-1,341,458,645.70	552,874,499.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,924,241.90	308,933,695.76
取得投资收益收到的现金	112,414,981.34	87,780,579.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,424,001.00	4,334.51
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	161,763,224.24	396,718,610.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	903,665,087.23	149,849,602.77
投资支付的现金	219,495,745.44	158,914,638.88

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	1,123,160,832.67	308,764,241.65
投资活动产生的现金流量净额	-961,397,608.43	87,954,368.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	221,540,000.00	136,000,000.00
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	2,969,216,263.59	591,148,224.32
收到其他与筹资活动有关的现金	751,104,592.28	
筹资活动现金流入小计	3,941,860,855.87	727,148,224.32
偿还债务支付的现金	1,429,432,398.13	540,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	118,664,946.01	100,103,043.02
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,031,770.58	4,189,865.11
支付其他与筹资活动有关的现金	97,398,425.55	602,415,094.34
筹资活动现金流出小计	1,645,495,769.69	1,242,518,137.36
筹资活动产生的现金流量净额	2,296,365,086.18	-515,369,913.04
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	-6,491,167.95	125,458,954.76
加：期初现金及现金等价物余额	1,005,702,927.60	880,243,972.84
六、期末现金及现金等价物余额	999,211,759.65	1,005,702,927.60

公司负责人：谭世豪 主管会计工作负责人：张嘉 会计机构负责人：周海健

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
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	3,428,159.35	5,740,000.00
收到的税费返还	2,446,182.67	
收到其他与经营活动有关的现金	308,493,897.81	183,026,927.55
经营活动现金流入小计	314,368,239.83	188,766,927.55
购买商品、接受劳务支付的现金	1,984,936.98	16,901.71
支付给职工及为职工支付的现金	8,792,479.25	9,808,126.12
支付的各项税费	719,194.18	1,029,528.14
支付其他与经营活动有关的现金	662,931,995.79	202,536,658.81
经营活动现金流出小计	674,428,606.20	213,391,214.78
经营活动产生的现金流量净额	-360,060,366.37	-24,624,287.23
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	15,260,994.50	18,707,482.99
取得投资收益收到的现金	60,980,134.81	100,451,537.95

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	76,241,129.31	119,159,020.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,775.51	5,203,067.18
投资支付的现金	330,231,641.76	176,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	330,348,417.27	181,203,067.18
投资活动产生的现金流量净额	-254,107,287.96	-62,044,046.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	221,540,000.00	136,000,000.00
取得借款收到的现金	527,600,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	749,140,000.00	236,000,000.00
偿还债务支付的现金	22,825,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,912,832.93	59,322,895.04
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	80,737,832.93	159,322,895.04
筹资活动产生的现金流量净额	668,402,167.07	76,677,104.96
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	54,234,512.74	-9,991,228.51
加：期初现金及现金等价物余额	40,110,890.96	50,102,119.47
六、期末现金及现金等价物余额	94,345,403.70	40,110,890.96

公司负责人：谭世豪 主管会计工作负责人：张嘉 会计机构负责人：周海健