

债券代码：251913.SH	债券简称：23 海宁 02
债券代码：115651.SH	债券简称：23 海宁 G1
债券代码：250927.SH	债券简称：23 海宁 01
债券代码：182514.SH	债券简称：22 海宁 03
债券代码：182513.SH	债券简称：22 海宁 02
债券代码：185576.SH	债券简称：22 海宁 01
债券代码：188634.SH	债券简称：21 海宁 02
债券代码：177984.SH	债券简称：21 海宁 01
债券代码：167302.SH	债券简称：20 海宁 01
债券代码：155487.SH	债券简称：19 海宁 01

海宁市资产经营公司关于 2023 年公司债券半年度报告及 2023 年半年度财务报表及附注的更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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连带法律责任。

一、基本情况

海宁市资产经营公司（以下简称“公司”）于 2023 年 8 月 31 日披露了《海宁市资产经营公司 2023 年半年度财务报表及附注》，经事后核查，发现财务报表部分内容有误，需予以更正，故重新披露《海宁市资产经营公司 2023 年半年度财务报表及附注（更正）》及《海宁市资产经营公司公司债券中期报告（2023 年）》。

二、报表变化及影响分析

（一）更正前后的财务数据及变化情况

1、海宁市资产经营公司 2023 年半年度财务报表及附注

（1）财务报表

表：合并资产负债表

单位：元

项目（期末数）	更正前	更正后
固定资产	15,150,003,423.77	15,350,003,423.77
在建工程	19,754,818,056.57	19,554,818,056.57
归属于母公司所有者权益合计	53,966,370,604.66	56,519,151,732.12

表：合并现金流量表

单位：元

项目（期末数）	更正前	更正后
收到其他与经营活动有关的现金	7,766,360,833.11	8,219,926,453.63
经营活动现金流入小计	13,614,464,995.53	14,068,030,616.05
经营活动产生的现金流量净额	1,485,137,997.97	1,938,703,618.49
五、现金及现金等价物净增加额	-315,228,129.80	138,337,490.72
加：期初现金及现金等价物余额	11,259,092,264.53	10,805,526,644.01

（2）财务报表附注

更正前：

“

17. 固定资产

（1）明细情况

项目	房屋及建筑物	水源生态湿地	城建市政及公路资产	机器设备	水利设施
账面原值					
期初数	5,724,342,802.91	889,073,685.19	8,455,391,300.05	1,460,565,237.67	792,657,985.02
本期增加金额	258,746,393.58		186,840,197.03	46,477,070.71	
1) 购置	8,666,989.73			484,753.26	
2) 在建工程转入	19,541,930.37		186,840,197.03	45,992,317.45	
3) 投资性房地产转入	24,378,544.27				
4) 划拨转入					
5) 存货转入					
6) 合并转入					
7) 其他非流动资产转入	206,158,929.21				
本期减少金额	62,058,151.80			26,481,427.93	
1) 处置或报废	5,675,672.04			26,481,427.93	
2) 转入投资性房地产	56,382,479.76				
3) 合并转出					

期末数	5,921,031,044.69	889,073,685.19	8,642,231,497.08	1,480,560,880.45	792,657,985.02
累计折旧					
期初数	1,029,044,530.54	123,661,382.59	1,434,836,053.96	631,090,808.25	79,111,212.28
本期增加金额	78,146,366.99	9,335,457.96	429,426,826.21	28,478,981.13	7,691,869.00
1) 计 提	74,495,968.95	9,335,457.96	429,426,826.21	28,478,981.13	7,691,869.00
2) 投资性房地产转入	3,650,398.04				
3) 合并转入					
本期减少金额	4,729,455.26			3,869,007.15	
1) 处置或报废	2,738,453.28			3,869,007.15	
2) 转入其他非流动资产	1,991,001.98				
3) 转入投资性房地产					
4) 合并转出					
期末数	1,102,461,442.27	132,996,840.55	1,864,262,880.17	655,700,782.23	86,803,081.28
减值准备					
期初数				3,003,101.85	
本期增加金额					
1) 本期计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数				3,003,101.85	
账面价值					
期末账面价值	4,818,569,602.42	756,076,844.64	6,777,968,616.91	821,856,996.37	705,854,903.74
期初账面价值	4,695,298,272.37	765,412,302.60	7,020,555,246.09	826,471,327.57	713,546,772.74

(续上表)

项 目	管网资产	运输工具	其他设备	合 计
账面原值				
期初数	2,700,583,527.12	81,465,202.25	246,027,482.55	20,350,107,222.76
本期增加金额	28,929,410.80	15,722,786.39	12,285,070.07	549,000,928.58
1) 购 置		15,722,786.39	12,160,476.42	37,035,005.80
2) 在建工程转入	28,929,410.80		124,593.65	281,428,449.30
3) 投资性房地产转入				24,378,544.27
4) 划拨转入				
5) 存货转入				
6) 合并转入				
7) 其他非流动资产转入				206,158,929.21
本期减少金额		322,136.00	14,650,992.18	103,512,707.91
1) 处置或报废		322,136.00	14,650,992.18	47,130,228.15
2) 转入投资性房地产				56,382,479.76
3) 合并转出				
期末数	2,729,512,937.92	96,865,852.64	243,661,560.44	20,795,595,443.43
累计折旧				
期初数	1,491,401,710.21	57,274,809.55	146,388,070.04	4,992,808,577.42
本期增加金额	89,348,247.10	4,193,381.88	17,768,634.03	664,389,764.30
1) 计 提	89,348,247.10	4,193,381.88	17,768,634.03	660,739,366.26

2) 投资性房地产转入				3,650,398.04
3) 合并转入				
本期减少金额		301,083.28	14,173,266.09	23,072,811.78
1) 处置或报废		301,083.28	13,981,452.97	20,889,996.68
2) 转入投资性房地产			191,813.12	2,182,815.10
3) 合并转出				
期末数	1,580,749,957.31	61,167,108.15	149,983,437.98	5,634,125,529.94
减值准备				
期初数		8,207,167.19	256,220.68	11,466,489.72
本期增加金额				
1) 本期计提				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数		8,207,167.19	256,220.68	11,466,489.72
账面价值				
期末账面价值	1,148,762,980.61	27,491,577.30	93,421,901.78	15,150,003,423.77
期初账面价值	1,209,181,816.91	15,983,225.51	99,383,191.83	15,345,832,155.62

.....

18. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	19,754,100,838.95	17,851,881,317.50
工程物资	717,217.62	717,217.62
合 计	19,754,818,056.57	17,852,598,535.12

(2) 在建工程

1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城市基础建设工程	9,909,455,199.49		9,909,455,199.49	9,157,553,908.39		9,157,553,908.39
道路整修项目	6,462,675,951.06		6,462,675,951.06	6,283,128,651.48		6,283,128,651.48
污水处理工程	60,171,843.19	2,930,646.13	57,241,197.06	25,659,741.97	2,930,646.13	22,729,095.84
城市防洪工程	1,165,962,247.23		1,165,962,247.23	1,165,962,247.23		1,165,962,247.23
河道整治工程	288,210,199.46		288,210,199.46	287,921,963.46		287,921,963.46
废弃物处理项目	112,056,531.04		112,056,531.04	104,378,897.82		104,378,897.82
天然气分布式能源项目	196,789,810.01		196,789,810.01	189,076,588.33		189,076,588.33
绿色新材料产业基地工程	21,256,352.70		21,256,352.70	3,435,184.18		3,435,184.18
公共租赁住房项目	225,084,552.66		225,084,552.66	225,084,552.66		225,084,552.66
其 他	1,315,368,798.24		1,315,368,798.24	412,610,228.11		412,610,228.11

合 计	19,757,031,485.08	2,930,646.13	19,754,100,838.95	17,854,811,963.63	2,930,646.13	17,851,881,317.50
-----	-------------------	--------------	-------------------	-------------------	--------------	-------------------

更正后:

17. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	水源生态湿地	城建市政及公路资产	机器设备	水利设施
账面原值					
期初数	5,724,342,802.91	889,073,685.19	8,455,391,300.05	1,460,565,237.67	792,657,985.02
本期增加金额	67,205,271.21		271,128,472.74	24,552,200.43	
1) 购 置				3,512,679.08	
2) 在建工程转入	53,338,095.12		271,128,472.74	21,039,521.35	
3) 投资性房地产转入	13,867,176.09				
4) 划拨转入					
5) 存货转入					
6) 合并转入					
7) 其他非流动资产转入					
本期减少金额	47,373,109.53			26,481,427.93	
1) 处置或报废	385,873.88			26,481,427.93	
2) 转入投资性房地产	46,987,235.65				
3) 合并转出					
期末数	5,744,174,964.59	889,073,685.19	8,726,519,772.79	1,458,636,010.17	792,657,985.02
累计折旧					
期初数	1,029,044,530.54	123,661,382.59	1,434,836,053.96	631,090,808.25	79,111,212.28
本期增加金额	82,584,659.49	9,335,457.96	115,308,918.83	44,731,635.22	7,691,869.00
1) 计 提	79,557,679.22	9,335,457.96	115,308,918.83	44,731,635.22	7,691,869.00
2) 投资性房地产转入	3,026,980.27				
3) 合并转入					
本期减少金额	4,327,985.77			8,517,893.21	
1) 处置或报废	1,758,153.54			8,517,893.21	
2) 转入其他非流动资产					
3) 转入投资性房地产	2,569,832.23				
4) 合并转出					
期末数	1,107,301,204.26	132,996,840.55	1,550,144,972.79	667,304,550.26	86,803,081.28
减值准备					
期初数				3,003,101.85	
本期增加金额					
1) 本期计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数				3,003,101.85	
账面价值					
期末账面价值	4,636,873,760.33	756,076,844.64	7,176,374,800.00	788,328,358.06	705,854,903.74
期初账面价值	4,695,298,272.37	765,412,302.60	7,020,555,246.09	826,471,327.57	713,546,772.74

(续上表)

项 目	管网资产	运输工具	其他设备	合 计
账面原值				
期初数	2,700,583,527.12	81,465,202.25	246,027,482.55	20,350,107,222.76
本期增加金额	28,929,410.80	15,635,394.67	34,971,836.46	442,422,586.31
1) 购 置		15,635,394.67	5,929,646.39	25,077,720.14
2) 在建工程转入	28,929,410.80		21,068,432.06	395,503,932.07
3) 投资性房地产转入				13,867,176.09
4) 划拨转入				
5) 存货转入			7,973,758.01	7,973,758.01
6) 合并转入				
7) 其他非流动资产转入				
本期减少金额		322,136.00	14,934,612.94	89,111,286.40
1) 处置或报废		322,136.00	14,679,744.36	41,869,182.17
2) 转入投资性房地产			254,868.58	47,242,104.23
3) 合并转出				
期末数	2,729,512,937.92	96,778,460.92	266,064,706.07	20,703,418,522.67
累计折旧				
期初数	1,491,401,710.21	57,274,809.55	146,388,070.04	4,992,808,577.42
本期增加金额	89,348,247.10	3,985,448.41	20,933,889.54	373,920,125.55
1) 计 提	89,348,247.10	3,985,448.41	20,933,889.54	370,893,145.28
2) 投资性房地产转入				3,026,980.27
3) 合并转入				
本期减少金额		299,046.70	11,635,168.11	24,780,093.79
1) 处置或报废		299,046.70	11,635,168.11	22,210,261.56
2) 转入投资性房地产				2,569,832.23
3) 合并转出				
期末数	1,580,749,957.31	60,961,211.26	155,686,791.47	5,341,948,609.18
减值准备				
期初数		8,207,167.19	256,220.68	11,466,489.72
本期增加金额				
1) 本期计提				
本期减少金额				
1) 处置或报废				
期末数		8,207,167.19	256,220.68	11,466,489.72
账面价值				
期末账面价值	1,148,762,980.61	27,610,082.47	110,121,693.92	15,350,003,423.77
期初账面价值	1,209,181,816.91	15,983,225.51	99,383,191.83	15,345,832,155.62

.....

18. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	19,554,100,838.95	17,851,881,317.50
工程物资	717,217.62	717,217.62
合 计	19,554,818,056.57	17,852,598,535.12

(2) 在建工程

1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
城市基础建设工程	9,709,455,199.49		9,709,455,199.49	9,157,553,908.39		9,157,553,908.39
道路整修项目	6,462,675,951.06		6,462,675,951.06	6,283,128,651.48		6,283,128,651.48
污水处理工程	60,171,843.19	2,930,646.13	57,241,197.06	25,659,741.97	2,930,646.13	22,729,095.84
城市防洪工程	1,165,962,247.23		1,165,962,247.23	1,165,962,247.23		1,165,962,247.23
河道整治工程	288,210,199.46		288,210,199.46	287,921,963.46		287,921,963.46
废弃物处理项目	112,056,531.04		112,056,531.04	104,378,897.82		104,378,897.82
天然气分布式能源项目	196,789,810.01		196,789,810.01	189,076,588.33		189,076,588.33
绿色新材料产业基地工程	21,256,352.70		21,256,352.70	3,435,184.18		3,435,184.18
公共租赁住房项目	225,084,552.66		225,084,552.66	225,084,552.66		225,084,552.66
其 他	1,315,368,798.24		1,315,368,798.24	412,610,228.11		412,610,228.11
合 计	19,557,031,485.08	2,930,646.13	19,554,100,838.95	17,854,811,963.63	2,930,646.13	17,851,881,317.50

除上述变更之外，《海宁市资产经营公司 2023 年半年度财务报表及附注》无其他变动。

2、海宁市资产经营公司公司债券中期报告（2023 年）

(1) 财务报表

表：合并资产负债表

单位：元

项目（期末数）	更正前	更正后
固定资产	15,150,003,423.77	15,350,003,423.77
在建工程	19,754,818,056.57	19,554,818,056.57
归属于母公司所有者权益合计	53,966,370,604.66	56,519,151,732.12

表：合并现金流量表

单位：元

项目（期末数）	更正前	更正后
收到其他与经营活动有关的现金	7,766,360,833.11	8,219,926,453.63
经营活动现金流入小计	13,614,464,995.53	14,068,030,616.05
经营活动产生的现金流量净额	1,485,137,997.97	1,938,703,618.49
五、现金及现金等价物净增加额	-315,228,129.80	138,337,490.72
加：期初现金及现金等价物余额	11,259,092,264.53	10,805,526,644.01

（2）公司债券中期报告

更正前：

① “第三节 报告期内重要事项”之“四、资产情况”

“

2.主要资产情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	2022 年 末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
存货	368.25	369.43	-0.32	-
固定资产	151.50	153.46	-1.28	-
在建工程	197.55	178.53	10.66	-
交易性金融资产	2.34	6.15	-61.98	购买的银行理财产品减少
预付款项	32.67	24.09	35.64	预付工程项目增加
使用权资产	0.11	0.16	-31.78	报告期内处置使用权资产所致

.....

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（ 包含该类别资产非受 限部分）	资产受限部分 账面价值	受限资产评估 价值（如有）	资产受限部分账 面价值占该类别 资产账面价值的 比例（%）
货币资金	123.46	11.13	-	9.02
应收票据	1.61	1.47	-	91.30
存货	368.25	65.56	-	17.80
长期应收款	20.75	4.07	-	19.61
长期股权投资	92.62	32.46	-	35.05
在建工程	197.55	1.65	-	0.84
固定资产	151.50	0.28	-	0.18
投资性房地产	94.92	1.53	-	1.61
无形资产	40.78	14.45	-	35.43
合计	1,091.44	132.60	—	—

”

更正后：

① “第三节 报告期内重要事项”之“四、资产情况”

“

2.主要资产情况及其变动原因

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
存货	368.25	369.43	-0.32	-
固定资产	153.50	153.46	0.03	-
在建工程	195.55	178.53	9.53	-
交易性金融资产	2.34	6.15	-61.98	购买的银行理财产品减少
预付款项	32.67	24.09	35.64	预付工程项目增加
使用权资产	0.11	0.16	-31.78	报告期内处置使用权资产所致

.....

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（包含该类别资产非受限部分）	资产受限部分账面价值	受限资产评估价值（如有）	资产受限部分账面价值占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	123.46	11.13	-	9.02
应收票据	1.61	1.47	-	91.30
存货	368.25	65.56	-	17.80
长期应收款	20.75	4.07	-	19.61
长期股权投资	92.62	32.46	-	35.05
在建工程	195.55	1.65	-	0.84
固定资产	153.50	0.28	-	0.18
投资性房地产	94.92	1.53	-	1.61
无形资产	40.78	14.45	-	35.43
合计	1,091.44	132.60	—	—

”

（二）影响分析

本次更正对公司财务状况、经营成果、公司偿债能力及存续债券的偿付不会造成重大不利影响，由此给广大投资者带来的不便，本公司深表歉意。

三、信息披露承诺

公司、全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员承诺公告内容的真

实、准确、完整、及时，并将按照债券交易场所及监管部门相关自律规则的规定，履行相关后续信息披露义务。

特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《海宁市资产经营公司关于2023年公司债券半年度报告及2023年半年度财务报表及附注的更正公告》之盖章页）

