

债券简称:

19 滨城 01  
19 滨城 02  
20 滨建 01  
20 滨建 G1  
21 滨建 G1

债券代码:

151537.SH  
151867.SH  
167496.SH  
175294.SH  
188488.SH

## 关于《常熟市滨江城市建设经营投资有限责任公司公司债券 2021 年年度报告》更正的说明

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相应的法律责任。

常熟市滨江城市建设经营投资有限责任公司（以下简称“公司”）于 2022 年 4 月 29 日在上海证券交易所网站披露了《常熟市滨江城市建设经营投资有限责任公司公司债券 2021 年年度报告》。经公司及审计机构自查，2021 年审计报告中披露有误，审计机构重新出具了审计报告，故同步对 2021 年年度报告进行更正。现将更正内容进行说明：

一、由于公司审计报告附注修正了其他应收款对手方，现将“重大风险提示”、第三节“报告期内重要事项”第八条“八、非经营性往来占款和资金拆借”、第一节“发行人情况”第六条“六、公司治理情况”中“（三）发行人关联交易”进行修正披露：

（1）“重大风险提示”：

**更正前：**

（一）其他应收款占比较大且集中度较高风险

截至 2020 年末和 2021 年末，公司其他应收款分别为 658,642.76 万元和 800,771.78 万元，占流动资产的比重分别为 29.80%和 32.37%，占比较高，在一定程度上影响了公司资

产周转效率。其中截至 2021 年末，公司对常熟市经济技术开发区财政局和江苏省常熟经济开发集团的其他应收款余额分别为 166,171.42 万元和 229,581.20 万元，分别占其他应收款的 21.79%和 30.11%，集中度较高。

#### 更正后：

##### （一）其他应收款占比较大且集中度较高风险

截至 2020 年末和 2021 年末，公司其他应收款分别为 658,642.76 万元和 800,771.78 万元，占流动资产的比重分别为 29.80%和 32.37%，占比较高，在一定程度上影响了公司资产周转效率。其中截至 2021 年末，公司对常熟市经济技术开发区财政局和江苏省常熟经济开发集团的其他应收款余额分别为 353,906.84 万元和 267,569.98 万元，分别占其他应收款的 44.20%和 33.41%，集中度较高。

##### （2）第三节“报告期内重要事项”第八条“非经营性往来占款和资金拆借”：

#### 更正前：

### 八、非经营性往来占款和资金拆借

#### （一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：**64.67** 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：**20.96** 亿元，收回：**21.20** 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：**64.43** 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：**49.63** 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：**46.78%**，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：

发行人非经营性往来款主要为与区内国有企业及政府部门形成的往来款。在日常生产经营和对外投资管理中，出于保障国有资产保值增值，并致力于服务常熟市经济技术开发区的经济发展，与常熟市经济技术开发区内国有企业形成良性互动，促进区域产业转型升级的考虑，发行人形成了一定额度的资金往来款项。

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	64.43	100%
合计	64.43	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	期末累计占款和拆借金额	拆借/占款方的资信状况	主要形成原因	回款安排	回款期限结构
常熟经开智能科技发展有限公司	32.01	32.01	良好	往来款	预计未来 1-5 年逐步回款	-
常熟经开控股有限公司	8.80	12.96	良好	往来款	预计未来 1-5 年逐步回款	-
常熟经济技术开发区财政局	-21.25	12.12	良好	往来款、补贴款	预计未来 1-5 年逐步回款	-
常熟赢江产业园开发有限公司	2.85	2.89	良好	往来款	预计未来 1-5 年逐步回款	-
常熟市碧溪资产经营投资公司	1.70	1.77	良好	往来款	预计未来 1-5 年逐步回款	-

更正后：

## 八、非经营性往来占款和资金拆借

### （一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1. 报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：64.67 亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：18.91 亿元，收回：18.96 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：64.62 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：12.33 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：46.91%，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：  
 发行人非经营性往来款主要为与区内国有企业及政府部门形成的往来款。在日常生产经营和对外投资管理中，出于保障国有资产保值增值，并致力于服务常熟市经济技术开发区的经济发展，与常熟市经济技术开发区内国有企业形成良性互动，促进区域产业转型升级的考虑，发行人形成了一定额度的资金往来款项。

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	64.62	100%
合计	64.62	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	期末累计占款和拆借金额	拆借/占款方的资信状况	主要形成原因	回款安排	回款期限结构
常熟经济技术开发区财政局	8.71	19.93	良好	往来款	预计未来 1-5 年逐步回款	-
江苏省常熟经济开发集团	0.00	26.76	良好	往来款	预计未来 1-5 年逐步回款	-
常熟经开智能科技发展有限公司	0.01	6.99	良好	往来款	预计未来 1-5 年逐步回款	-
常熟赢江产业园开发有限公司	2.14	2.89	良好	往来款	预计未来 1-5 年逐步回款	-
常熟经开控股有限公司	2.45	2.45	良好	往来款	预计未来 1-5 年逐步回款	-

(3) 第一节“发行人情况”第六条“六、公司治理情况”中“(三) 发行人关联交易”

**更正前:**

2.其他关联交易

适用 不适用

单位： 币种：

关联交易类型	该类关联交易的金额
资金拆借，作为拆出方	62.97
资金拆借，作为拆入方	1.84

**更正后:**

2.其他关联交易

适用 不适用

单位： 币种：

关联交易类型	该类关联交易的金额
资金拆借，作为拆出方	4.60
资金拆借，作为拆入方	1.84

二、由于公司审计报告附注修正了“所有权或使用权受限制的资产”，现将第三节“期内重要事项”第四条“资产情况”中“(二) 资产受限情况”进行修正披露：

(1) 第三节“报告期内重要事项”第四条“资产情况”中“(二) 资产受限情况”：

**更正前:**

(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	140,092.62	340.49	不适用	0.24
投资性房地产	474,833.55	375,453.97	不适用	79.07
无形资产	45,685.97	692.71	不适用	1.52
存货	1,424,647.59	81,646.02	不适用	5.73
合计	2,085,259.72	458,133.19	—	—

## 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：万元 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
投资性房地产	474,833.55	不适用	375,453.97	抵押用于借款	无重大不利影响

## 更正后：

### （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	140,092.62	340.49	不适用	0.24
投资性房地产	474,833.55	293,277.65	不适用	61.76
无形资产	45,685.97	692.71	不适用	1.52
存货	1,424,647.59	81,646.02	不适用	5.73
合计	2,085,259.72	375,956.87	—	—

## 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：万元 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
投资性房地产	474,833.55	不适用	293,277.65	抵押用于借款	无重大不利影响

三、由于 2021 年审计报告科目“长期应付款”余额全部为融资租赁款，属于有息负债，现将“重大风险提示”和第三节“期内重要事项”第五条“负债情况”中“(四)有息债务及其变动情况”进行修正披露：

(1) “重大风险提示”：

**更正前：**

“(五)有息负债占比较高风险

截至 2021 年末，公司有息债务总额为 2,610,912.61 万元，占总负债的 96.62%，占净资产的 189.55%，占比较高，其中短期借款 243,653.75 万元，长期借款 1,066,625.47 万元，应付债券 815,490.28 万元，一年内到期的非流动负债 410,211.16 万元，其他流动负债（短期应付债券）74,931.96 万元。有息债务占比较高一定程度上增加了公司的财务费用支出，同时也加大公司未来债务偿还的压力。随着主营业务的快速发展及未来发展规划的实施，公司外部融资需求将会进一步上升，有息债务规模亦将会继续增加。”

**更正后：**

“(五)有息负债占比较高风险

截至 2021 年末，公司有息债务总额为 2,627,579.29 万元，占总负债的 97.24%，占净资产的 190.76%，占比较高，其中短期借款 243,653.75 万元，长期借款 1,066,625.47 万元，应付债券 815,490.28 万元，一年内到期的非流动负债 410,211.16 万元，其他流动负债（短期应付债券）74,931.96 万元，长期应付款 16,666.67 万元。有息债务占比较高一定程度上增加了公司的财务费用支出，同时也加大公司未来债务偿还的压力。随着主营业务的快速发展及未来发展规划的实施，公司外部融资需求将会进一步上升，有息债务规模亦将会继续增加。”

(2) 第三节“期内重要事项”第五条“负债情况”中“(四)有息债务及其变动情况”

**更正前：**

**(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：224.61 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 261.09 亿元，有息债务同比变动 16.24%。2022 年内到期或回售的有息债务总额：72.88 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 104.44 亿元，占有息债务余额的 40.00%；银行贷款余额 151.51 亿元，占有息债务余额的 58.03%；非银行金融机构贷款 0.00 亿元，占有息债务余额的 0.00%；其他有息债务余额 5.14 亿元，占有息债务余额的

1.97%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6个月以内(含)	6个月(不含)至1年(含)	1年(不含)至2年(含)	2年以上(不含)	
公司信用类债券	-	8.67	14.22	4.48	77.07	104.44
银行贷款	-	21.79	23.07	20.48	86.18	151.51
其他有息负债	-	5.14	-	-	-	5.14

更正后：

#### (四) 有息债务及其变动情况

2. 报告期初合并报表范围内公司有息债务总额：224.61 亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 262.76 亿元，有息债务同比变动 16.98%。2022 年内到期或回售的有息债务总额：72.88 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 104.44 亿元，占有息债务余额的 39.75%；银行贷款余额 151.51 亿元，占有息债务余额的 57.66%；非银行金融机构贷款 0.00 亿元，占有息债务余额的 0.00%；其他有息债务余额 6.81 亿元，占有息债务余额的 2.59%。

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	-	8.67	14.22	4.48	77.07	104.44
银行贷款	-	21.79	23.07	20.48	86.18	151.51
其他有息负债	-	5.14	-	-	1.67	6.81

截至本说明出具之日，公司生产经营正常，本次年度报告更正对公司的财务状况、偿债能力和经营业绩无实质性影响。公司承诺所披露信息真实、准确、完整、及时，且符合国家法律法规和政策规定并经企业有权决策机构同意，并将按照相关自律规定的要求，履行相关后续信息披露义务，敬请投资者关注。

特此公告

(以下无正文，为盖章页)

(本页无正文，为“关于《常熟市滨江城市建设经营投资有限责任公司公司债券2021年年度报告》更正的说明”之盖章页)

常熟市滨江城市建设经营投资有限责任公司



2022年6月29日