

---

枝江市国有资产经营中心

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。

北京兴华会计师事务所（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债券时，应认真考虑各项可能对债券的偿付、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“风险因素”等有关章节内容。

截至 2022 年末，公司面临的风险因素与募集说明书中披露没有重大变化。

## 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.....	8
六、 公司治理情况.....	10
七、 环境信息披露义务情况.....	11
第二节 债券事项.....	11
一、 公司信用类债券情况.....	11
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	13
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.....	13
四、 公司债券募集资金使用情况.....	14
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.....	15
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	15
七、 中介机构情况.....	16
第三节 报告期内重要事项.....	18
一、 财务报告审计情况.....	18
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	18
三、 合并报表范围调整.....	20
四、 资产情况.....	20
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	22
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.....	25
十、 重大诉讼情况.....	25
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	25
十二、 向普通投资者披露的信息.....	25
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	25
一、 发行人为可交换债券发行人.....	25
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.....	25
三、 发行人为绿色债券发行人.....	25
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	26
五、 其他特定品种债券事项.....	26
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	26
第六节 备查文件目录.....	27
财务报表.....	29
附件一： 发行人财务报表.....	29

## 释义

公司、本公司、发行人	指	枝江市国有资产经营中心
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《全民所有制工业企业法》	指	《中华人民共和国全民所有制工业企业法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《枝江市国有资产经营中心章程》
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
募集资金专项账户	指	发行人在债券受托管理人开立的专项用于债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付的银行账户
债券受托管理人、债权代理人	指	中国光大银行股份有限公司宜昌分行/华夏银行股份有限公司宜昌分行/开源证券股份有限公司
资信评级机构、鹏元资信	指	中证鹏元资信评估股份有限公司
审计机构、会计师事务所、北京兴华	指	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
上年同期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
募集说明书	指	2020年枝江市国有资产经营中心长江大保护专项绿色债券募集说明书/2021年枝江市国有资产经营中心企业债券募集说明书/2022年枝江市国有资产经营中心公司债券募集说明书/枝江市国有资产经营中心2022年面向专业投资者非公开发行公司债券募集说明书
金润源	指	枝江金润源建设投资控股集团有限公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

中文名称	枝江市国有资产经营中心
中文简称	枝江国资
外文名称（如有）	不适用
外文缩写（如有）	不适用
法定代表人	余兵
注册资本（万元）	20,000.00
实缴资本（万元）	20,000.00
注册地址	湖北省宜昌市 枝江市马家店友谊大道 19 号
办公地址	湖北省宜昌市 枝江市马家店友谊大道 19 号
办公地址的邮政编码	443200
公司网址（如有）	不适用
电子信箱	172497017@qq.com

### 二、信息披露事务负责人

姓名	罗首
在公司所任职务类型	<input type="checkbox"/> 董事 <input checked="" type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	副总经理
联系地址	枝江市马家店友谊大道 19 号
电话	0717-4219077
传真	0717-4219077
电子信箱	172497017@qq.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：枝江市财政局

报告期末实际控制人名称：枝江市人民政府

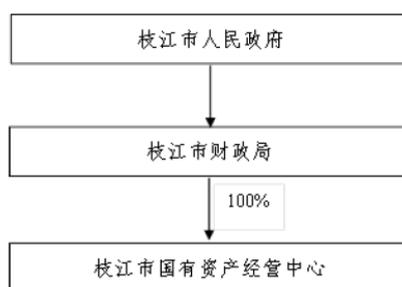
报告期末控股股东资信情况：良好

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<sup>1</sup>受限情况：持股 100.00%，受限 0

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：持股 100.00%，受限 0

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

### 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、高级管理人员总人数 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：余兵

发行人的董事长或执行董事：不适用

<sup>1</sup>均包含股份，下同。

发行人的其他董事：不适用  
 发行人的监事：不适用  
 发行人的总经理：余兵  
 发行人的财务负责人：邹桂林  
 发行人的其他非董事高级管理人员：杨晓玲、罗首

## 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

公司作为枝江市城市基础设施重要主体，承担着枝江市城市基础设施建设的重要角色。

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

多年来，公司实施并完成了枝江市多个重大项目建设，为枝江市经济和社会发展做出了重要贡献。作为枝江市城市基础设施建设重要主体，公司处于行业垄断地位，市场前景广阔。

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

否

### （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

### （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（%）
商品粮油销售	117,514.54	112,342.14	4.40	59.59	63,480.34	60,647.98	4.46	43.45
工程建设收入	66,209.42	57,277.70	13.49	33.58	65,076.50	56,182.42	13.67	44.54
租赁	2,408.62	443.53	81.59	1.22	948.87	-	100.00	0.65
供水相关	2,695.98	2,350.28	12.82	1.37	3,459.93	2,991.28	13.55	2.37
担保收入	331.70	20.89	93.70	0.17	431.74	-	100.00	0.30
旅游服务收入	1,125.42	1,132.68	-0.65	0.57	952.19	1,016.42	-6.75	0.65
利息收入	57.27	251.82	-339.68	0.08	59.37	280.61	-372.68	0.04
检测收入	1,967.08	812.79	58.68	1.00	2,501.89	725.32	71.01	1.71
车辆通行费收入	4,058.67	7,741.48	-90.74	2.06	3,048.73	7,438.92	-144.00	2.09

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（%）
其他	822.75	1390.19	-68.97	0.37	6,133.86	8,400.63	-36.96	4.20
合计	<b>197,191.44</b>	<b>183,763.50</b>	<b>6.81</b>	<b>100.00</b>	<b>146,093.44</b>	<b>137,683.58</b>	<b>5.76</b>	<b>100.00</b>

## (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（%）
商品粮油销售	商品粮油销售	117,514.54	112,342.14	4.40	85.12	85.24	-1.35
工程建设收入	工程建设收入	66,209.42	57,277.70	13.49	1.74	1.95	-1.30
合计	—	183,723.95	169,619.84	—	42.91	45.18	—

## 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。

## 1) 商品粮油销售业务

商品粮油销售收入和成本增加，主要原因系报告期商品粮油销售业务规模增加。

## 2) 租赁业务

租赁业务收入和成本增加，主要原因系报告期租赁业务规模增加。

## 3) 车辆通行费业务

车辆通行费业务收入增加主要原因系报告期车辆通行量增加，毛利率为负主要原因系收费权摊销金额增加。

## 4) 其他业务

其他业务收入和成本减少主要原因系报告期其他业务规模降低，毛利率减少主要原因系报告期其他业务收入降低较多。

## (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

公司作为枝江市最大的城市基础设施建设主体，将继续拓展在枝江市基础设施建设中的广度和深度，根据自身的定位、职能和任务，巩固城市基础设施建设主导地位。同时，积极拓展业务领域，逐步向物流业、市政公用事业、旅游业、现代服务业等领域发展。

## 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

公司未来可能面对宏观经济政策调控风险，近年来，国家在宏观经济政策方面的调控，可

能在一定程度上影响公司未来的经营情况。公司将加强对国家财政、金融等方面的政策研究，强化内部管理，降低可控成本，提高经营效益。

## 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：

是

（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

### 1、 关联交易决策权限及决策程序

（1）公司与关联自然人、关联法人发生的交易（公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在人民币 3000 万元以上（含 3000 万元），且占公司最近一期经审计净资产绝对值 5%以上（含 5%）的关联交易，经由公司总经理办公会审议通过后提交股东审议，该关联交易在获得公司股东审议批准后方可实施。

（2）公司与关联自然人发生的交易金额达到人民币 30 万元以上（含 30 万元）的关联交易事项，由公司总经理办公会审议批准；

公司与关联法人发生的交易金额在人民币 300 万元以上（含 300 万元）且占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5%以上（含 0.5%）的关联交易，由公司总经理办公会审议批准。公司不得直接或者通过子公司向高级管理人员提供借款。

（3）需股东批准的公司与关联法人之间的重大关联交易事项，公司应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介结构，对交易标的进行评估或审计。与公司日常经营有关的购销或服务类关联交易除外，但有关法律、法规或规范性文件有规定的，从其规定。公司可以聘请独立财务顾问就需股东批准的关联交易事项对全体股东是否公平、合理发表意见，并出具独立财务顾问报告。

（4）公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当在总经理办公会审议通过后提交股东审议。

### 2、 关联交易定价

确定关联交易价格时，须遵循“公平、公正及等价有偿”的商业原则。

（四） 发行人关联交易情况

#### 1. 日常关联交易

适用 不适用

单位：万元 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	37,237.27
关联租赁，作为出租方	136.65

#### 2. 其他关联交易

适用 不适用

#### 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 264,538.02 万元人民币。

## 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	2020年枝江市国有资产经营中心长江大保护专项绿色债券
2、债券简称	20枝江绿色债 NPB
3、债券代码	2080046.IB
4、发行日	2020年3月12日
5、起息日	2020年3月16日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2025年3月16日
7、到期日	2027年3月16日
8、债券余额	7.50
9、截止报告期末的利率(%)	5.00
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，末期利息随本金一并支付。
11、交易场所	银行间
12、主承销商	长江证券股份有限公司
13、受托管理人	本期债券为企业债券，未聘请受托管理人，债权代理人为中国光大银行股份有限公司宜昌分行
14、投资者适当性安排	不适用
15、适用的交易机制	竞价，协议，报价
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2021年枝江市国有资产经营中心企业债券
2、债券简称	21枝江债
3、债券代码	152748.SH、2180033.IB
4、发行日	2021年2月3日
5、起息日	2021年2月5日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2024年2月5日
7、到期日	2026年2月5日
8、债券余额	3.00
9、截止报告期末的利率(%)	5.95
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次还本，末期利息随本金一并支付。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	华泰联合证券有限责任公司
13、受托管理人	本期债券为企业债券，未聘请受托管理人，债权代理人为华夏银行股份有限公司宜昌分行
14、投资者适当性安排	不适用
15、适用的交易机制	竞价，协议，报价
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2022年枝江市国有资产经营中心公司债券
2、债券简称	22枝江债
3、债券代码	184325.SH、2280150.IB
4、发行日	2022年4月1日
5、起息日	2022年4月1日
6、2023年4月30日后的最近回售日	2027年4月1日
7、到期日	2029年4月1日
8、债券余额	3.60
9、截止报告期末的利率(%)	4.20
10、还本付息方式	本次债券每年付息一次，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	开源证券股份有限公司
13、受托管理人	开源证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	向机构投资者公开发行
15、适用的交易机制	竞价，协议，报价
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	枝江市国有资产经营中心2022年面向专业投资者非公开发行公司债券
2、债券简称	22枝江01
3、债券代码	182548.SH
4、发行日	2022年8月23日
5、起息日	2022年8月24日

6、2023年4月30日后的最近回售日	2024年8月24日
7、到期日	2024年8月24日
8、债券余额	5.70
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	本次债券每年付息一次，到期一次性偿还本金
11、交易场所	上交所
12、主承销商	开源证券股份有限公司
13、受托管理人	开源证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	专业机构投资者
15、适用的交易机制	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	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  本公司的公司债券有选择权条款

债券代码：2080046.IB

债券简称：20 枝江绿色债 NPB

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

债券代码：152748.SH、2180033.IB

债券简称：21 枝江债

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

债券代码：184325.SH、2280150.IB

债券简称：22 枝江债

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

债券代码：184325.SH、2280150.IB

债券简称：22 枝江债

债券约定的投资者保护条款名称：

- 1、违约责任承诺；
- 2、债券持有人会议制度和债权人制度；
- 3、应急预案；
- 4、风险及违约处置基本原则。

债券代码：182548.SH

债券简称：22 枝江 01

债券约定的投资者保护条款名称：

- 1、偿债保障措施承诺；
- 2、救济措施。

投资者保护条款的触发和执行情况：

是 否

#### 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：184325.SH

债券简称	22 枝江债
募集资金总额	3.60
使用金额	3.60
批准报出日前余额	0
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）	用于偿还发行人 2021 年内到期的企业债券本金及利息
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）	不涉及
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）	不涉及
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不涉及
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
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）	不涉及
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	用于偿还发行人 2021 年内到期的企业债券本金及利息
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）	不涉及

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：182548.SH

债券简称	22 枝江 01
募集资金总额	5.70
使用金额	5.70
批准报出日前余额	0
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）	用于偿还子公司即将到期的公司债券"17 枝金 02"本金或置换"17 枝金 02"本金到期后用自有资金偿还的部分

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）	不涉及
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）	不涉及
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不涉及
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
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）	不涉及
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	用于偿还子公司即将到期的公司债券"17 枝金 02"本金或置换"17 枝金 02"本金到期后用自有资金偿还的部分
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）	不涉及

#### 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：2080046.IB

债券简称	20 枝江绿色债 NPB
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制为本次债券由宜昌高新投资开发有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保；偿债计划为公司严格按照《募集说明书》中披露的偿债计划实施，未有违背募集说明书约定的偿债保障措施的情况发生
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	按照募集说明书约定执行

债券代码：152748.SH、2180033.IB

债券简称	21 枝江债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制为本次债券由武汉信用风险管理融资担保有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保；偿债计划为公司严格按照《募集说明书》中披露的偿债计划实施

	，未有违背募集说明书约定的偿债保障措施的情况发生
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）	不使用
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	按照募集说明书约定执行

债券代码：184325.SH、2280150.IB

债券简称	22 枝江债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	增信机制为本次债券由湖北省融资担保集团有限责任公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保；公司严格按照《募集说明书》中披露的偿债计划实施，未有违背募集说明书约定的偿债保障措施的情况发生。
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	按照募集说明书约定执行

债券代码：182548.SH

债券简称	22 枝江 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	公司严格按照《募集说明书》中披露的偿债计划实施，未有违背募集说明书约定的偿债保障措施的情况发生。
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	按照募集说明书约定执行

## 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	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市西城区裕民路 18 号 2206 房间
签字会计师姓名	马波涛、孙盼

### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	2080046.IB
债券简称	20 枝江绿色债 NPB
名称	中国光大银行股份有限公司宜昌分行

办公地址	宜昌市东山大道95号
联系人	李灿
联系电话	0717-6577207

债券代码	152748.SH、2180033.IB
债券简称	21 枝江债
名称	华夏银行股份有限公司宜昌分行
办公地址	宜昌市伍家岗区沿江大道182号
联系人	张涛
联系电话	18672658213

债券代码	184325.SH、2280150.IB
债券简称	22 枝江债
名称	开源证券股份有限公司
办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
联系人	贾臻
联系电话	19991647146

债券代码	182548.SH
债券简称	22 枝江01
名称	开源证券股份有限公司
办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层
联系人	贾臻
联系电话	19991647146

### （三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	2080046.IB
债券简称	20 枝江绿色债 NPB
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市福田区深南大道7008号阳光高尔夫大厦3楼

债券代码	152748.SH、2180033.IB
债券简称	21 枝江债
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市福田区深南大道7008号阳光高尔夫大厦3楼

债券代码	184325.SH、2280150.IB
债券简称	22 枝江债
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市福田区深南大道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
2080046 .IB	会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年 2月8 日	合同期限届满	内部审批	无
152748. SH、 2180033 .IB	会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年 2月8 日	合同期限届满	内部审批	无
184325. SH、 2280150 .IB	会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年 2月8 日	合同期限届满	内部审批	无
182548. SH	会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	2023年 2月8 日	合同期限届满	内部审批	无

**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《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号）

财政部于2021年12月31日发布《企业会计准则解释第15号》（财会[2021]35号，以下简称“解释15号”）。

① 关于将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售

根据解释15号相关规定，固定资产达到预计可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售（以下统称试运行销售）的，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益，不应将试运行销售相关收入抵销相关成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。试运行产出的有关产品或副产品在对外销售前，符合《企业会计准则第1号——存货》规定的应当确认为存货，符合其他相关企业会计准则中有关资产确认

条件的应当确认为相关资产。试运行销售属于日常活动的，在营业收入、营业成本项目列示，属于非日常活动的，在资产处置收益等项目列示。

该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ② 关于亏损合同的判断

根据解释 15 号相关规定，企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。

该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行。企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数应当调整首次施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

(2) 执行《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会【2022】13 号）

财政部于 2022 年 5 月 19 日发布《关于适用〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉相关问题的通知》（财会【2022】13 号）（以下简称“《通知》”），该通知自 2022 年 5 月 19 日起施行。

该通知对允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围进行调整，取消了原先“仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额的减让”才能适用简化方法的限制。对于由新冠肺炎疫情直接引发的、承租人与出租人就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，且综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化的，2022 年 6 月 30 日之后应付租赁付款额的减让，承租人和出租人可以选择继续采用《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》规范的简化方法进行会计处理，其他适用条件不变。本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理，对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理，并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整，但不调整前期比较财务报表数据；对 2022 年 1 月 1 日至本通知施行日之间发生的未按照本通知规定进行会计处理的相关租金减让，根据本通知进行调整。

执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## (3) 《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号）

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

### ① 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。本解释自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照本解释进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。

执行本解释未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ②关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第16号明确企业修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是结束后），应当按照所授予权益工具修改日当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。本解释自公布之日起施行，2022年1月1日至施行日新增的有关交易，按照本解释进行调整；2022年1月1日之前发生的有关交易未按照本解释进行处理的，应当进行追溯调整，将累积影响数调整2022年1月1日留存收益及其他相关财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。

执行本解释未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## ③关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理

解释第16号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用本解释的单项交易，企业应当按照本解释进行调整。对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初因适用本解释的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照本解释和《企业会计准则第18号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。本解释自2023年1月1日起施行，允许企业自2022年度提前执行。

公司自2022年度提前执行该规定，执行本解释未对公司财务状况和经营成果产生重大影响。

## 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

## 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	主要构成包括与枝江市财政局关联方往来，政府补助款项、与土地与房屋征收管理办公室的款项以及与枝江金润源金融服务有限公司往来款项。
存货	主要包括原材料、待开发资产、拟开发土

	地、开发成本、代建项目和合同履行成本。
在建工程	主要包括城市物流网电商综合云物流中心项目、金湖生态农业观光旅游项目、姚家港片区场平及基础设施建设、城乡供水一体化项目和锂离子动力电池隔膜建设项目
无形资产	主要包括土地使用权、停车位收费权和特许权

## 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（%）
货币资金	138,093.04	4.20	98,473.98	40.23
应收票据	268.61	0.01	695.48	-61.38
预付款项	22,815.94	0.69	11,373.54	100.61
在建工程	420,868.90	12.81	268,888.63	56.52
无形资产	862,898.94	26.26	486,834.56	77.25

发生变动的原因：

- 1、货币资金增加的主要原因系报告期银行承兑汇票保证金、履约保证金和用于担保的定期存款或通知存款增加；
- 2、应收票据减少的主要原因系报告期部分银行承兑票据承兑完毕；
- 3、预付款项增加的主要原因系报告期预付的工程建设资金增加；
- 4、在建工程增加的主要原因系报告期姚家港片区场平及基础设施建设项目增加较多；
- 5、无形资产增加的主要原因系报告期经营权新增 380,242.41 万元。

**（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	138,093.04	79,553.86	-	57.61
存货	714,788.37	236,106.62	-	33.03
投资性房地产	110,119.39	53,678.74	-	48.75
无形资产	862,898.94	139,649.06	-	16.18
合计	1,825,899.73	508,988.28	—	—

## 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

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
存货	714,788.37	-	236,106.62	抵押	影响资产变现能力

### 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：0万元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0万元，收回：0万元；

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：0万元，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：0万元。

### （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：0%，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

## 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198,972.40万元和255,731.55万元，报告期内有息债务余额同比变动28.53%。

单位：万元 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	-		31,134.48	206,001.91	237,136.39	92.73%
银行贷款	-	4,031.81	1,119.52	13,443.83	18,595.16	7.27%
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 57,000 万元，企业债券余额 173,000 万元，非金融企业债务融资工具余额 0 万元，且共有 0 万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 1,205,755.12 万元和 1,413,973.09 万元，报告期内有息债务余额同比变动 17.27%。

单位：万元 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	-	32,000.00	47,913.69	347,838.07	427,751.76	33.85%
银行贷款	-	62,339.01	118,286.59	505,424.46	686,050.07	54.28%
非银行金融机构贷款	-	39,480.22	27,483.18	83,060.07	150,023.47	11.87%
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 217,000 万元，企业债券余额 191,900.00 万元，非金融企业债务融资工具余额 0 万元，且共有 48,400 万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 万元人民币，且在 2023 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0 万元人民币。

### （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	119,155.83	7.09	63,103.48	88.83
预收款项	8,867.80	0.53	1,112.54	697.08
合同负债	16,275.47	0.97	5,187.41	213.75
其他应付款	169,623.89	10.10	82,458.35	105.71
其他流动负债	1,464.79	0.09	466.87	213.75
递延收益	3,334.22	0.20	550.50	505.67

发生变动的原因：

- 1、短期借款增加的主要原因系报告期生产经营需要新增部分短期借款；
- 2、预收款项增加的主要原因系报告期新增预收武汉武钢绿色城市技术发展有限公司宜昌分公司 7,342.26 万元款项；
- 3、合同负债增加的主要原因系报告期已收未结算的合同款项增加；
- 4、其他应付款增加的主要原因系报告期新增农发行城西土地整治项目、农行仙女园区基础设施建设等项目款项尚未结算；
- 5、其他流动负债增加的主要原因系报告期待转销项税增加；
- 6、递延收益增加的主要原因系报告期政府补助增加。

#### （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：16,274.37 万元

报告期非经常性损益总额：4,768.74 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

#### （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
枝江金润源建设投资控股集团有限公司	是	85.17%	枝江市域城乡基础设施建设投资、房地产开发（凭有效资质证书经营）、中小企业投资；从事土地开发经营；从事国有资产的经营管理；从事政府社会公共资源的特许经营；为本市企业（产业）及项目融资投资提供咨询服务（经营范围中涉及许可项目的须办理许可手续后经营）	249.41	106.41	18.68	1.30

#### （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

#### 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：0万元

报告期末对外担保的余额：0万元

报告期对外担保的增减变动情况：0万元

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：0万元

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

#### 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

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	2080046. IB
债券简称	20 枝江绿色债 NPB
专项债券类型	专项绿色债券
债券余额	7.50
募集资金使用的具体领域	本次债券募集资金总额为人民币 7.50 亿元，其中 2.10 亿元拟用于锂离子动力电池隔膜建设项目，1.65 亿元拟用于资源化利用镍、钴废料合成锂电池三元前驱体项目，3.75 亿元拟用于补充营运资金。
项目或计划进展情况及效益	锂离子动力电池隔膜建设项目计划于 2023 年 12 月竣工；资源化利用镍、钴废料合成锂电池三元前驱体项目正在进行前期规划设计，尚未开工建设；由于项目均尚未完工，暂未产生效益。
其他事项	无

#### 四、发行人为可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

不适用

### 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，及中国债券信息网查询。

（以下无正文）

（以下无正文，为《枝江市国有资产经营中心公司债券年度报告（2022年）》之盖章页）



## 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：枝江市国有资产经营中心

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,380,930,408.28	984,739,780.36
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	2,686,101.80	6,954,793.00
应收账款	2,664,251,631.20	2,269,459,626.29
应收款项融资		
预付款项	228,159,352.30	113,735,369.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,689,183,169.79	4,995,660,923.72
其中：应收利息		
应收股利	3,161,458.09	
买入返售金融资产		
存货	7,147,883,673.45	6,750,817,518.32
合同资产	121,040,919.63	170,483,420.33
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	710,388,402.47	760,848,373.29
流动资产合计	17,944,523,658.92	16,052,699,804.72
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
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	135,054,215.94	158,346,746.28
其他权益工具投资	153,580,156.00	153,580,156.00

其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,101,193,855.92	976,363,996.00
固定资产	579,970,304.84	624,757,522.66
在建工程	4,208,689,031.95	2,688,886,327.98
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	8,628,989,373.24	4,868,345,562.57
开发支出		
商誉	73,490,932.58	73,490,932.58
长期待摊费用	19,695,599.39	18,258,831.73
递延所得税资产	3,662,731.71	5,131,128.85
其他非流动资产	14,310,000.00	14,310,000.00
非流动资产合计	14,918,636,201.57	9,581,471,204.64
资产总计	32,863,159,860.49	25,634,171,009.36
<b>流动负债：</b>		
短期借款	1,191,558,252.39	631,034,750.00
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	66,285,278.79	77,612,910.80
应付账款	346,555,178.56	275,441,314.15
预收款项	88,678,005.21	11,125,405.65
合同负债	162,754,699.08	51,874,076.17
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	10,711,858.26	11,035,062.48
应交税费	234,383,089.53	283,754,107.03
其他应付款	1,696,238,889.47	824,583,482.84
其中：应付利息	-	149,711,961.56
应付股利	356,345.05	
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	2,083,468,631.59	2,009,840,311.26
其他流动负债	14,647,922.92	4,668,666.85
流动负债合计	5,895,281,805.80	4,180,970,087.23

<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	5,054,244,622.50	4,417,971,652.31
应付债券	3,478,380,707.54	3,105,922,693.84
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,265,793,408.02	1,815,168,884.23
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,342,154.51	5,504,988.00
递延所得税负债	64,300,521.02	59,114,870.14
其他非流动负债	6,332,800.15	7,037,650.31
非流动负债合计	10,902,394,213.74	9,410,720,738.83
负债合计	16,797,676,019.54	13,591,690,826.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	63,310,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	14,098,032,692.57	10,182,074,503.97
减：库存股		
其他综合收益	9,636,037.77	7,728,966.25
专项储备		
盈余公积	7,295,935.99	7,295,935.99
一般风险准备	31,288,005.35	
未分配利润	1,584,040,536.57	1,464,262,935.25
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	15,930,293,208.25	11,724,672,341.46
少数股东权益	135,190,632.70	317,807,841.84
所有者权益（或股东权益）合计	16,065,483,840.95	12,042,480,183.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	32,863,159,860.49	25,634,171,009.36

公司负责人：余兵 主管会计工作负责人：邹桂琳 会计机构负责人：左连超

### 母公司资产负债表

2022年12月31日

编制单位：枝江市国有资产经营中心

单位：元 币种：人民币

项目	2022年12月31日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>		

货币资金	2,537,467.40	2,808,824.38
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	29,158,100.00	
应收账款	175,678,410.61	175,678,410.61
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	3,095,935,710.64	2,614,819,883.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货	479,268,579.10	479,268,579.10
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	66,260,425.77	63,566,416.79
流动资产合计	3,848,838,693.52	3,336,142,114.21
<b>非流动资产：</b>		
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	1,234,441,669.00	1,184,441,669.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	117,823,025.00	120,570,733.00
固定资产		
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,331,775,581.70	2,260,137,653.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	14,310,000.00	14,310,000.00
非流动资产合计	3,698,350,275.70	3,579,460,055.72
资产总计	7,547,188,969.22	6,915,602,169.93
<b>流动负债：</b>		

短期借款	29,158,100.00	150,000,000.00
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		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	66,317,865.28	65,804,539.61
其他应付款	172,829,883.76	224,659,265.44
其中：应付利息	-	31,658,500.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	333,700,000.00	333,282,069.19
其他流动负债		
流动负债合计	602,005,849.04	773,745,874.24
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	134,438,282.50	148,556,213.31
应付债券	2,060,019,129.94	1,357,885,718.61
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
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	2,194,457,412.44	1,506,441,931.92
负债合计	2,796,463,261.48	2,280,187,806.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	200,000,000.00	63,310,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,533,970,638.58	4,533,057,990.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	7,295,935.99	7,295,935.99

未分配利润	9,459,133.17	31,750,437.18
所有者权益（或股东权益）合计	4,750,725,707.74	4,635,414,363.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,547,188,969.22	6,915,602,169.93

公司负责人：余兵 主管会计工作负责人：邹桂琳 会计机构负责人：左连超

### 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	2,056,005,513.29	1,668,980,657.24
其中：营业收入	2,056,005,513.29	1,668,980,657.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	2,118,726,921.36	1,710,954,042.53
其中：营业成本	1,903,474,271.08	1,506,108,632.55
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	43,142,847.66	35,310,504.06
销售费用	5,104,200.89	5,826,450.81
管理费用	133,916,496.15	88,687,311.94
研发费用	629,847.33	2,282,425.91
财务费用	32,459,258.25	72,738,717.26
其中：利息费用	64,709,093.20	74,193,237.14
利息收入	33,428,528.62	2,536,025.64
加：其他收益	177,777,755.56	175,724,711.17
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,456,683.77	11,600,810.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,141,598.60	11,424,810.44
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)	30,665,789.90	4,471,247.00
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	5,873,588.55	5,029,781.00
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	13,060,145.25	50,651.35
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)	163,199,187.42	154,903,815.67
加: 营业外收入	1,462,997.62	7,894,842.28
减: 营业外支出	1,918,455.43	1,767,595.78
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	162,743,729.61	161,031,062.17
减: 所得税费用	13,804,705.39	36,943,043.33
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)	148,939,024.22	124,088,018.84
(一) 按经营持续性分类	148,939,024.22	124,088,018.84
1.持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	148,939,024.22	124,088,018.84
2.终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
(二) 按所有权归属分类	148,939,024.22	124,088,018.84
1.归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	153,629,606.67	120,213,171.72
2.少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)	-4,690,582.45	3,874,847.12
六、其他综合收益的税后净额	1,907,071.52	7,728,966.25
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,907,071.52	7,728,966.25
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	1,907,071.52	7,728,966.25
(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	1,907,071.52	7,728,966.25
(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	150,846,095.74	131,816,985.09
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	155,536,678.19	127,942,137.97
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-4,690,582.45	3,874,847.12
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：余兵 主管会计工作负责人：邹桂琳 会计机构负责人：左连超

**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	42,661.92	
减：营业成本	25,557.43	81,359.12
税金及附加	2,847,314.13	3,920,414.66
销售费用	-	-
管理费用	16,707,264.43	15,867,983.98
研发费用	-	-
财务费用	6,121.94	179,241.71
其中：利息费用		
利息收入		51.64
加：其他收益		
投资收益（损失以“－”号填列）		

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）	-2,747,708.00	1,979,501.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
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）	-22,291,304.01	-18,069,498.47
加：营业外收入		
减：营业外支出	-	85,236.64
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-22,291,304.01	-18,154,735.11
减：所得税费用	-	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,291,304.01	-18,154,735.11
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-22,291,304.01	-18,154,735.11
（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	-22,291,304.01	-18,154,735.11
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：余兵 主管会计工作负责人：邹桂琳 会计机构负责人：左连超

### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,792,099,203.31	1,048,154,832.13
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	53,076,750.91	27,840,955.82
收到其他与经营活动有关的现金	915,827,192.65	1,762,999,168.68
经营活动现金流入小计	2,761,003,146.87	2,838,994,956.63
购买商品、接受劳务支付的现金	1,523,873,170.57	2,079,309,254.77
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	73,286,457.02	58,152,711.19

支付的各项税费	136,892,314.96	104,925,375.10
支付其他与经营活动有关的现金	856,939,970.12	1,687,492,446.45
经营活动现金流出小计	2,590,991,912.67	3,929,879,787.51
经营活动产生的现金流量净额	170,011,234.20	-1,090,884,830.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	24,668,227.12	176,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	215,992.00	130,068.75
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	23,030,000.00	14,700,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	1,247,050.59
投资活动现金流入小计	47,914,219.12	16,253,119.34
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,865,038,014.08	527,348,490.24
投资支付的现金	135,820,305.10	20,157,400.00
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	2,000,858,319.18	547,505,890.24
投资活动产生的现金流量净额	-1,952,944,100.06	-531,252,770.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	10,732,900.00	648,260,000.00
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	3,980,228,266.96	2,616,986,767.60
收到其他与筹资活动有关的现金	3,099,161,774.21	2,296,400,707.55
筹资活动现金流入小计	7,090,122,941.17	5,561,647,475.15
偿还债务支付的现金	3,415,185,507.19	2,387,909,184.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	754,879,568.45	662,722,826.01
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	20,643,654.95	15,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,339,469,428.70	824,021,088.19
筹资活动现金流出小计	5,509,534,504.34	3,874,653,098.97
筹资活动产生的现金流量净额	1,580,588,436.83	1,686,994,376.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-202,344,429.03	64,856,774.40

加：期初现金及现金等价物余额	787,736,256.04	722,879,481.64
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>585,391,827.01</b>	<b>787,736,256.04</b>

公司负责人：余兵 主管会计工作负责人：邹桂林 会计机构负责人：左连超

### 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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	556,072.14	318,392.65
经营活动现金流入小计	556,072.14	318,392.65
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工及为职工支付的现金		
支付的各项税费	3,349,963.18	3,393,733.09
支付其他与经营活动有关的现金	1,432,159.37	337,412.67
经营活动现金流出小计	4,782,122.55	3,731,145.76
经营活动产生的现金流量净额	-4,226,050.41	-3,412,753.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额		
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	921,600,000.00	533,998,800.00
收到其他与筹资活动有关的现金	918,693,262.60	501,360,483.48
筹资活动现金流入小计	1,840,293,262.60	1,035,359,283.48

偿还债务支付的现金	483,700,000.00	555,225,209.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	98,057,270.66	101,181,579.21
支付其他与筹资活动有关的现金	1,254,581,298.51	375,936,861.00
筹资活动现金流出小计	1,836,338,569.17	1,032,343,649.39
筹资活动产生的现金流量净额	3,954,693.43	3,015,634.09
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	-271,356.98	-397,119.02
加：期初现金及现金等价物余额	2,808,824.38	3,205,943.40
六、期末现金及现金等价物余额	2,537,467.40	2,808,824.38

公司负责人：余兵 主管会计工作负责人：邹桂林 会计机构负责人：左连超

