
长沙先导投资控股集团有限公司

公司债券年度报告

(2023 年)

二〇二四年四月

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。

大信会计师事务所（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

投资者在评价及购买本公司发行的债券之前，应认真考虑下述各项可能对本公司所发行的债券的偿付、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。

一、利率波动风险

市场利率易受国民经济总体运行状况、国家宏观经济、金融政策以及国际环境变化的影响，特别是我国正处于经济转型的关键时期，经济调控政策出台密集，未来几年内利率发生波动的可能性较大。由于本公司所发行的债券采用固定利率形式，一旦市场利率发生波动，可能导致投资者持有本公司所发行的债券获得的投资收益相对下降。

二、持续融资风险

公司持续融资能力对于公司的经营与发展具有重大影响。公司正处于经营规模快速扩张的阶段，未来一个时期的投资规模较大。如果公司不能及时足额筹集到所需资金，则其正常经营活动将会受到负面影响。同时，随着债务融资规模的上升，公司的财务风险可能会增大。

三、产业政策风险

公司主要从事城市基础设施建设、国有资产运营、房地产二级开发、代建保障性住房及商品销售等相关业务，国家对固定资产投资、环境保护、城市规划、土地利用、城市建设投融资等政策的调整可能造成公司所处行业的营运模式发生变化。受此影响，公司经营活动或盈利水平可能会出现不利变化。

四、经济周期风险

公司主要收入来源于土地开发及出让、房地产销售、商品销售、水费及污水处理、资产运营等业务，与经济周期具有相关性。如果未来经济增长仍处于低迷状态，以上几类收入可能会减少，从而对公司经营规模和盈利能力产生不利影响。

五、运营风险

公司是长沙市主要的城市基础设施建设主体，在政府的有力支持下，公司形成了以城市基础设施建设、国有资产运营、房地产二级开发、代建保障性住房及商品销售等相关业务等多元化发展的业务体系。但由于其中收入比例较高的土地开发及出让收入受政府政策影响相对较大，政策变化会对公司的盈利能力和正常运营造成负面影响。

投资者在评价和购买本公司所发行的债券时，应认真考虑各项可能对本公司所发行的债券的偿付、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，并仔细阅读本章节及相关债券募集说明书中“风险与对策”或“风险因素”等有关章节内容。

截至2023年12月31日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险因素”章节没有重大变化。

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.....	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.....	18
四、 公司债券募集资金使用情况.....	19
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.....	21
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	24
七、 中介机构情况.....	26
第三节 报告期内重要事项.....	27
一、 财务报告审计情况.....	27
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	27
三、 合并报表范围调整.....	28
四、 资产情况.....	28
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	30
六、 负债情况.....	31
七、 利润及其他损益来源情况.....	32
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.....	33
九、 对外担保情况.....	33
十、 重大诉讼情况.....	33
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	33
十二、 向普通投资者披露的信息.....	33
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	33
一、 发行人为可交换公司债券发行人.....	33
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.....	33
三、 发行人为绿色公司债券发行人.....	34
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	34
五、 发行人为扶贫债券发行人.....	34
六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....	34
七、 发行人为一带一路债券发行人.....	34
八、 科技创新债或者双创债.....	34
九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....	34
十、 纾困公司债券.....	34
十一、 中小微企业支持债券.....	34
十二、 其他专项品种公司债券事项.....	34
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	34
第六节 备查文件目录.....	35
附件一： 发行人财务报表.....	37

释义

公司、本公司	指	长沙先导投资控股集团有限公司
本报告、年度报告	指	公司根据有关法律、法规要求，定期披露的《长沙先导投资控股集团有限公司公司债券年度报告（2023年）》
资信评级机构	指	中诚信国际信用评级有限责任公司
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
偿债账户、专项偿债账户、偿债资金专户	指	公司设立的用于债券偿债资金的接收、储存及划转的银行账户
上交所	指	上海证券交易所
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《长沙先导投资控股集团有限公司章程》
工作日	指	商业银行对公营业日（不包括法定节假日或休息日）
报告期	指	2023年1月1日至2023年12月31日
元	指	如无特别说明，指人民币元
万元	指	如无特别说明，指人民币万元
亿元	指	如无特别说明，指人民币亿元

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	长沙先导投资控股集团有限公司
中文简称	先导控股集团
外文名称（如有）	Changsha Pilot Investment Holdings Group Co., Ltd.
外文缩写（如有）	CPIH
法定代表人	危建新
注册资本（万元）	1,000,000
实缴资本（万元）	1,000,000
注册地址	湖南省长沙市 长沙市岳麓区先导路179号湘江时代广场A1栋13-15楼
办公地址	湖南省长沙市 长沙市岳麓区先导路179号湘江时代广场A1栋13-15楼
办公地址的邮政编码	410006
公司网址（如有）	-
电子信箱	xdkg@cpih.com

二、信息披露事务负责人

姓名	汪洁
在公司所任职务类型	√董事 √高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	董事、总经理
联系地址	长沙市岳麓区先导路179号湘江时代广场A1栋13-15楼
电话	0731-88222987
传真	0731-88628720
电子信箱	328745707@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：长沙城市发展集团有限公司

报告期末实际控制人名称：长沙市人民政府国有资产监督管理委员会

报告期末控股股东资信情况：AAA

报告期末实际控制人资信情况：不适用

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：90%，无受限

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：90%，无受限

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控股股东为自然人

适用 不适用

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

¹均包含股份，下同。

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	辞任生效时间（新任生效时间）	工商登记完成时间
高级管理人员	王瑜	副总经理	聘任	2023-8-1	-
高级管理人员	彭基鑫	副总经理	辞任	2023-9-28	-

（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：1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 14.29%。

（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：危建新

发行人的董事长或执行董事：危建新

发行人的其他董事：汪洁、胡良海、阳鑫、罗建良

发行人的监事：李飏

发行人的总经理：汪洁

发行人的财务负责人：胡良海

发行人的其他非董事高级管理人员：王瑜

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

本公司经营范围包括城市基础设施建设投资、实业投资、高科技产业投资；房地产开发、经营；城市设施建设、经营及管理；储备土地前期开发及配套建设；土地管理服务；物业管理；房屋租赁；股权投资；产业投资；文化旅游产业投资与管理；企业总部管理；酒店管理；商业管理；健康管理；资本管理；资产管理（不含代客理财）；养老产业策划、咨询；会议及展览服务；文化投资管理；医疗领域的投资。

（1） 土地开发及出让业务

2010年9月，长沙市人民政府授权公司在湘江新区范围内进行土地一级开发业务。近年来，公司的开发重点集中于湘江新区超过20平方公里的城区土地。在征地、拆迁、完成配套基础设施后，公司根据市场需求情况、片区规划、投融资进度等制定土地开发时序、出让进度和规模、招商策略和计划、出让价格建议等，报经湖南湘江新区管委会和市政府批准后，由长沙市国土资源局开展“招拍挂”。

公司的土地开发及出让业务模式主要分为自有土地出让及土地一级开发两类，其中：

自有土地开发及出让运营业务流程为：1）政府将国有土地使用权注入给公司，公司拥有国有土地使用权证并按照注入时的土地使用权评估报告中显示的评估价值入账，计入“资本公积”科目；2）配套设施建设：对片区内道路工程、绿化工程、给水工程、供电工程、管网工程等配套设施进行建设；3）土地挂牌出让：整理后的土地交由长沙市国土资源局“招拍挂”，土地成交后，竞得人与长沙市国土资源局签订土地出让合同，湖南湘江新区财政局将土地开发及出让收入补偿公司。

土地一级开发及出让运营业务流程为：1）政府委托发行人对指定区域进行开发，发行人不拥有该区域的国有土地使用权。发行人利用自有资金在政府委托开发的土地上进行开发投入，产生开发成本；2）配套设施建设：对片区内道路工程、绿化工程、给水工程、供电工程、管网工程等配套设施进行建设；3）土地挂牌出让：整理后的土地交由长沙市国土资源局“招拍挂”，土地成交后，竞得人与长沙市国土资源局签订土地出让合同，湖南湘江新区财政局将土地开发及出让收入补偿发行人。

（2）房地产业务

公司房地产业务模式为自主商业开发模式：依据公司年度中长期规划、投资计划以及年度资金预算，在履行完公司内部决策程序及审批等一系列决策审批后，在公开市场寻求开发投资项目。一般通过国土资源部门“招拍挂”等方式获得相应土地，在向政府缴纳土地出让金后取得土地使用权证。公司在取得土地使用权及政府相关规划许可的情况下，确定该项目的开发主体。一般由公司本部或下属项目公司对该地进行规划和开发建设。公司使用自有资金取得土地，同时匹配银行项目贷款进行开发建设，项目建成办理相关竣工备案等相关手续后通过住宅或商业物业的出售或出租等深度开发模式实现对前期开发投入的补偿或收益。

（3）国际贸易业务

公司国际贸易业务由子公司湖南先导国际贸易有限公司运营。先导国贸旨在通过整合各类资源，为省内外贸企业提供采购执行、物流服务、分销执行、融资结算、商检报关等一体化服务，解决企业融资难、规模小、成本高的痛点，逐步降低企业的运营成本，带动大批外贸企业落户湖南，实现湖南进出口数据及财税收入双增长，从而推动湖南开放型经济高质量发展。

业务模式方面，公司接到订单后，根据订单情况预先收取下游客户保证金，并铺排采购供货。之后公司与上游供应商确认采购合同，根据合同进度支付采购款及其他相关费用，归集订单成本。最后安排下游客户提货。结算时公司根据下游客户信用情况，进行现结和赊销两种方式结算，同时根据销售合同及货转凭据确认收入并结转成本。

（4）加油站与油品批发业务

公司加油站运营及油品批发业务由子公司湖南先导能源有限公司运营，通过成品油批发及零售等获取收入。发行人于 2018 年 4 月全资收购了新化湘中石油化工销售有限责任公司，2018 年 11 月，新化湘中石油化工销售有限责任公司更名为湖南先导能源有限公司运营。公司开展与大型央企的互采互供、罐区用油等全面战略合作，规划全省油库战略布局，积极推动铁路、水路油库布点。其中，杉山油库占地面积约 200.00 亩，油库库容量 9.80 万立方米，拥有经铁道部批准的铁路专用线 0.92 公里以及能够收发成品油的站台 3 座、装卸油栈桥 3 座，可以装卸 44 个槽车。公司通过与大型央企的互采互供、罐区用油等全面战略合作，进行前瞻性的规划全省油库战略布局，积极推动铁路、水路油库布点，开展成品油贸易及批发业务。

（5）产业投资业务

公司产业投资业务由子公司长沙先导产业投资有限公司运营。根据《长沙市平台公司转型和国有资本优化布局行动方案》（长办发〔2018〕22 号），金融投资板块是公司以两型产业为主体，城市建设运营和资本运作为两翼发展的三大板块之一。公司遵循“市场化运作、专业化管理”的原则，大力拓展文化旅游、医疗健康、节能环保、新能源等产业的投资，同时积极关注湘江新区重点布局的智能制造、智慧城市等相关新兴产业。公司专注于产业投资、基金管理和资产管理，通过现金分红和项目退出方式获取收益。投资区域以湖南地区为主。

（6）水费及污水处理业务

公司污水处理业务由其下属子公司湖南先导洋湖再生水有限公司经营。再生水公司主营业务为再生水项目、污水处理项目和中水供应设施及管网的投资、建设、运营管理；同时也承接水环境治理业务以及水环境处理技术的输出综合运营。

洋湖再生水厂是公司建设、投资、运营的第一个污水处理厂，厂区位于洋湖大道以南、靳江河以东，洋湖湿地景区科教区内。项目处理规模为 12 万吨/日，占地约 200 亩，采用“MSBR+人工湿地”生态组合工艺，出水执行一级 A 排放标准。洋湖再生水厂出水作为洋湖湿地公园景观环境用水。盈利模式：由市财政以 2.0394 元/吨的商业运营水价，根据水务

局核定的实际污水处理量，按月支付。现水厂（一、二期）已进入满负荷运营，日处理水量约 12 万吨，实现稳定回报；第三期于 2023 年 5 月运行，日处理水量约 10 万吨；远期将预留第四期建设。

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

公司是经长沙市人民政府授权在湖南湘江新区内进行土地一级开发业务及重点项目建设投资主体，并已将经营范围拓展至产业投资和金融资本运作业务，承担着国有资产保值增值、优化国有资产配置、调整国有资产结构、实现生产要素合理流动、提高国有资本的运营效益和市场竞争力职责。报告期末发行人已有效控制了湘江西岸从月亮岛大桥至黑石铺大桥一线优质江景建设用地，主要开发洋湖片区、滨江片区、月亮岛文旅新城片区，在这些区域内公司具有垄断地位。

公司作为经长沙市人民政府授权的片区土地开发经营主体和跨片区重点基础设施项目的投资建设主体，其经营和投资领域基本无法形成外来竞争，市场相对稳定，所经营的资产具有长期稳定的收益。随着湘江新区“两型社会”建设的不断深入、当地经济发展水平的不断提高，对已开发土地的需求量将持续稳定增长，公司的业务量和效益也将同步增加。并且，公司拥有的土地资源交通便利，配套设施较为齐全，功能定位明确，这进一步增强了公司在土地市场的优势。

总体而言，在基础设施建设、土地一级开发、资本运营等业务不断壮大的情况下，公司将逐步发展成为具有核心竞争力和自主经营能力的综合性开发企业，公司未来的持续经营能力将不断提升，未来的经营收入和利润将保持较强的稳定性和持续性。

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

报告期内公司未产生影响公司经营情况的重大变化，公司偿债能力强，报告期内未发生任何延期兑付问题。

（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） 业务开展情况

1. 分板块、分产品情况

(1) 业务板块情况

单位：亿元 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 (%)
土地开发及出让	17.67	17.31	2.04	6.72	30.74	29.01	5.64	12.27
房地产销售	29.80	25.16	15.58	11.34	26.95	21.73	19.36	10.76
商品销售	206.27	202.21	1.97	78.48	184.28	180.42	2.09	73.57

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 (%)
水费及污水处理	1.00	0.48	52.37	0.38	0.88	0.42	52.09	0.35
资产运营及其他	7.61	2.04	73.23	2.89	7.14	2.41	66.29	2.85
其他业务	0.47	0.36	23.53	0.18	0.50	0.18	64.39	0.20
合计	262.83	247.56	5.81	100.00	250.48	234.17	6.51	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

(2) 各产品（或服务）情况

适用 不适用

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。

本期因受房地产调控政策和房地产行业景气度下行影响，公司土地开发及出让业务收入、成本和毛利率下滑明显。

（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

公司产业发展坚持以高质量发展为主题，以产业调整、优化、升级为主线，以质量效益为中心，保持稳，主攻强，通过“聚焦壮大一块、归并整合一块、对外拓展一块、择机布局一块、清理归集一块”，加强重点，聚焦主业，优化结构，促进产业协同，提升专业核心能力，构筑产业生态优势，推动集团从功能型、平台型、外包型向竞争型、市场型、专业能力型转变，从集中管理模式向子公司专业化运营型转变，从片区开发建设向城市资源综合投资运营商转变。

到 2025 年，公司基本实现从规模扩张型向质量效益型转变，将全面转型为城市资源综合投资运营商，主业优势更加突出，产业结构更加优化，业务协同更加高效，上市公司群初见雏形。

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

公司当前主营业务模式主要为接受长沙市政府授权，以市场化的方式在湖南湘江新区开展土地开发业务。根据公司的战略规划，公司将逐渐从单一的土地开发业务，依托土地资源的优势逐步拓展城市资源综合运营等业务领域，通过掌握一批加油站、水务、供热制冷、商业楼宇等优质资源，实现公司主营业务的多元化。在新的业务中，公司将不再具有当前的垄断性优势，需要公司对投资、重组项目进行综合判断和决策，强化在新业务领域的战略、运营、资金、组织、管控体系建设，公司存在一定的业务定位转型风险。

措施：公司产业发展坚持以高质量发展为主题，以产业调整、优化、升级为主线，以质量效益为中心，保持稳，主攻强，通过“聚焦壮大一块、归并整合一块、对外拓展一块、择机布局一块、清理归集一块”，加强重点，聚焦主业，优化结构，促进产业协同，提升专业核心能力，构筑产业生态优势，推动集团从功能型、平台型、外包型向竞争型、市场型、专业能力型转变，从集中管理模式向子公司专业化运营型转变，从片区开发建设向城市资源综合投资运营商转变。

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：

公司具有独立的企业法人资格，其合法权益和经营活动受国家法律保护。公司的独立性表现在以下五个方面：

1、资产独立

公司及下属企业合法拥有生产经营的资产，具备独立生产能力，不存在与股东共享生产经营资产的情况。公司没有以资产、权益为股东提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。

2、机构独立

公司根据中国法律法规及相关规定建立了董事会、监事、经营管理层等决策、监督及经营管理机构，明确了职权范围，建立了规范的法人治理结构。公司已建立适合自身业务特点的组织结构，运作正常有序，能独立行使经营管理职权。

3、财务独立

公司设有独立的财务管理部门，聘有专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户，不存在与控股股东及下属子公司共用银行账户的情况；公司执行的税率均严格遵循国家有关税收法律、法规的规定，自成立以来一直依法纳税；不存在控股股东及关联方违规占用公司资金的行为。

4、人员独立

公司已建立劳动、人事、工资及社保等人事管理制度并具备独立的人事管理部门，独立履行人事管理职责。公司的董事、监事及高级管理人员均按照公司章程等有关规定通过合法程序产生。公司总经理、副总经理等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬；公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

5、业务独立

公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，能够独立自主地进行生产和经营活动，在业务范围内与股东之间不存在持续性的构成对股东重大依赖的关联交易；公司根据国家产业政策及其经济发展战略，审批全资和控股子公司的发展战略、经营方针和投融资计划，确保公司发展战略的实施。

（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

公司根据《公司章程》对公司关联交易进行严格管理，公司各职能部门在总经理办公会的领导下按其职能分工，落实对关联交易的各项管理。

（1）关联交易的定价

1) 交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；

2) 交易事项实行政府指导价的，可以在政府指导价的范围内合理确定交易价格；

3) 除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，可以优先参考该价格或标准确定交易价格；

4) 关联事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价可以参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定；

5) 既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，可以合理的构成价格作为定价的依据，构成价格为合理成本费用加合理利润；

6) 经过比选或招投标程序进行关联交易的，按比选或招投标价格确定。公司按照上述3)、4)、5)项确定关联交易价格时，可以视不同的关联交易情形采用下列定价方法：

成本加成法：以关联交易发生的合理成本加上可比非关联交易的毛利定价。适用于采购、销售、有形资产的转让和使用、劳务提供、资金融通等关联交易。

再销售价格法：以关联方购进商品再销售给非关联方的价格减去可比非关联交易毛利后的金额作为关联方购进商品的公平成交价格。适用于再销售者未对商品进行改变外型、性能、结构或更换商标等实质性增值加工的简单加工或单纯的购销业务。

可比非受控价格法：以非关联方之间进行的与关联交易相同或类似业务活动所收取的价格定价。适用于所有类型的关联交易。公司关联交易无法按上述原则和方法定价的，应当披露该关联交易价格的确定原则及其方法，并对该定价的公允性作出说明。

（2）关联交易的决策程序

公司与关联人拟发生的关联交易，应按照以下规定履行决策程序：

1) 日常经营性关联交易事项。包括租入或者租出资产；购买原材料、燃料、动力；销售产品、商品；提供或者接受劳务；委托或者接受销售等事项，按公司及全资、控股子公司相关流程和决策程序执行。

2) 资产交易、使用许可、转让项目等关联交易事项。包括购买或者出售资产；代理、委托或者受托管理资产和业务；签订使用许可协议；转让或者受让研究与开发项目等事项、交易金额 500 万以下的，应当提交总经理办公会审计；交易金额 500 万以上的，应当提交董事会审计。

3) 投资、担保、赠与、债务重组等关联交易事项。包括对外投资（含委托理财，委托贷款等）；提供财务资助；提供担保（反担保除外）；赠与或者受赠资产；债权、债务重组或非货币性资产交换；与关联人共同投资；根据实质重于形式原则认定的其他通过约定可能引致资源或者义务转移的事项，包括向与关联人共同投资的公司提供大于其股权比例或投资比例的财务资助、担保以及放弃向与关联人共同投资的公司同比例增资或优化受让权等，应该提交董事会审议。

4) 根据公司章程规定应报股东审批的事项，董事会审议后按权限报股东审批。

公司与同一关联人进行的交易，应当按照连续 12 个月内累计计算的原则，计算关联交易金额。已经按照累计计算原则履行决策程序的，不再纳入相关累计计算范围。

公司董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的非关联董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经非关联董事过半数通过。

公司监事应当对关联交易的审议、表决、披露、履行等情况进行监督。

2、信息披露安排

公司将严格按照根据《公司法》《证券法》《公司债券发行与交易管理办法》等法律法规及文件的相关规定，通过监管机构认可的方式进行信息披露工作，包括但不限于：公司债券存续期间各类财务报表及审计报告、募集说明书、付息及本金兑付事宜、存续期间可能影响其偿债能力的重大事项等内容。

在公司债券存续期间，公司根据《公司法》《证券法》《公司债券发行与交易管理办法》等法律、法规及公司章程的有关规定，将在每一会计年度结束之日起 4 个月内，向上海证券交易所提交并披露经具有从事证券服务业务资格的会计师事务所审计的上一年度年度报告，并披露本期债券募集资金的使用情况。在每一会计年度的上半年结束之日起 2 个月内，向上海证券交易所提交并披露本年半年度财务报表。在每年的 6 月 30 日前，债券受托管理人将出具债券受托管理事务年度报告。

（四） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

适用 不适用

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 9.17 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 100%以上

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	长沙先导投资控股集团有限公司 2021 年公开发行公司债券(第一期)品种一
2、债券简称	21 先导 01
3、债券代码	188042.SH
4、发行日	2021 年 4 月 22 日
5、起息日	2021 年 4 月 26 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2024 年 4 月 26 日
8、债券余额	20.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.70
10、还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，不计复利。到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中泰证券股份有限公司
13、受托管理人	中泰证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
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	不适用

1、债券名称	长沙先导投资控股集团有限公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）品种一
2、债券简称	19 先导 01
3、债券代码	151988.SH
4、发行日	2019 年 8 月 20 日
5、起息日	2019 年 8 月 22 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2024 年 8 月 22 日
8、债券余额	7.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.03
10、还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，不计复利。到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中泰证券股份有限公司
13、受托管理人	中泰证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
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

1、债券名称	长沙先导投资控股集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（第二期）
2、债券简称	21 先导 03
3、债券代码	188615.SH
4、发行日	2021 年 8 月 18 日
5、起息日	2021 年 8 月 20 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2026 年 8 月 20 日
8、债券余额	15.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.64
10、还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，不计复利。到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中泰证券股份有限公司
13、受托管理人	中泰证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
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	不适用

1、债券名称	长沙先导投资控股集团有限公司 2022 年公开发行公司
--------	-----------------------------

	债券（第一期）（面向专业投资者）
2、债券简称	22 先导 01
3、债券代码	137663.SH
4、发行日	2022年8月10日
5、起息日	2022年8月12日
6、2024年4月30日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2027年8月12日
8、债券余额	18.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.36
10、还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，不计复利。到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中泰证券股份有限公司
13、受托管理人	中泰证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
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	不适用

1、债券名称	长沙先导投资控股集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	23 先导 01
3、债券代码	115182.SH
4、发行日	2023年4月3日
5、起息日	2023年4月6日
6、2024年4月30日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2028年4月6日
8、债券余额	15.48
9、截止报告期末的利率(%)	3.60
10、还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，不计复利。到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中信证券股份有限公司
13、受托管理人	中信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
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	不适用

1、债券名称	长沙先导投资控股集团有限公司2021年公开发行公司债券(第一期)品种二
2、债券简称	21 先导 02

3、债券代码	188043.SH
4、发行日	2021年4月22日
5、起息日	2021年4月26日
6、2024年4月30日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2028年4月26日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.50
10、还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，不计复利。到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中泰证券股份有限公司
13、受托管理人	中泰证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
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	不适用

1、债券名称	长沙先导投资控股集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）
2、债券简称	23 先导 03
3、债券代码	115753.SH
4、发行日	2023年8月2日
5、起息日	2023年8月4日
6、2024年4月30日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2033年8月4日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.98
10、还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，不计复利。到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中信证券股份有限公司
13、受托管理人	中信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
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	不适用

1、债券名称	长沙先导投资控股集团有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）
2、债券简称	24 先导 01
3、债券代码	240745.SH
4、发行日	2024年3月21日

5、起息日	2024年3月25日
6、2024年4月30日后的最近回售日	2029年3月25日
7、到期日	2034年3月25日
8、债券余额	4.50
9、截止报告期末的利率(%)	2.65
10、还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，不计复利。到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中信证券股份有限公司
13、受托管理人	中信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
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	不适用

1、债券名称	长沙先导投资控股集团有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)
2、债券简称	24先导02
3、债券代码	240746.SH
4、发行日	2024年3月21日
5、起息日	2024年3月25日
6、2024年4月30日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2034年3月25日
8、债券余额	20.00
9、截止报告期末的利率(%)	3.16
10、还本付息方式	单利按年计息，每年付息一次，不计复利。到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	中信证券股份有限公司
13、受托管理人	中信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
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	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	166637.SH
债券简称	20先导01

债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	<p>约定内容：（1）发行人调整票面利率选择权：发行人有权决定是否在本期债券存续期的第3年末上调或下调本期债券后2年的票面利率，调整区间为+/-200个基点，调整后的票面利率在存续期最后2年维持不变。发行人将于回售登记起始日当日在法定的信息披露媒体上发布关于是否上调或下调票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。（2）投资者回售选择权：发行人发出关于是否上调或下调本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券存续期内第3个计息年度的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人或选择继续持有本期债券；本期债券第3个计息年度付息日即为回售支付日，公司将按照上海证券交易所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。发行人于2023年4月行使调整票面利率选择权，票面利率由3.20%下调至2.97%；投资人于2023年4月行使回售选择权，回售后债券余额为0.00亿元</p>

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均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：115182.SH

债券简称：23 先导 01

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	长沙先导投资控股集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	15.48
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还公司债券
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	扣除发行费用后，全部用于偿还公司债券

实际用途与约定用途是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项账户运作情况	良好

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	15.48
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	15.48
3.2.2 偿还公司债券情况	全部用于偿还 18 先导 01 及 20 先导 01 本金
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0.00
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用

4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

（六）募集资金合规使用情况

报告期内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
募集资金违规被处罚处分情况（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）	不适用

债券代码：115753.SH

债券简称：23 先导 03

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	长沙先导投资控股集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	10.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余	0.00

额	
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还公司债券
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	扣除发行费用后，全部用于偿还公司债券
实际用途与约定用途是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项账户运作情况	良好

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	10.00
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	10.00
3.2.2 偿还公司债券情况	全部用于偿还 20 先导 03 本金
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0.00
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项目或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理	不适用

情况（如有）	
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

（六）募集资金合规使用情况

报告期内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
募集资金违规被处罚处分情况（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）	不适用

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：188042.SH

债券简称	21 先导 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券无增信机制。本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括设置募集资金专项账户、切实做好专款专用、制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、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）	无
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	正常

债券代码：151988.SH

债券简称	19 先导 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券无增信机制。本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括设置募集资金专项账户、切实做好专款专用、制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、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）	无
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	正常

债券代码：188615.SH

债券简称	21 先导 03
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券无增信机制。本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时

	、足额偿付做出一系列安排，包括设置募集资金专项账户、切实做好专款专用、制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、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）	无
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	正常

债券代码：137663.SH

债券简称	22 先导 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券无增信机制。本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括设置募集资金专项账户、切实做好专款专用、制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、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）	无
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	正常

债券代码：115182.SH

债券简称	23 先导 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券无增信机制。本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括设置募集资金专项账户、切实做好专款专用、制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务、资信维持承诺、救济措施等，形成一套确保债券安全付息、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）	无
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执	正常

行情况	
-----	--

债券代码：188043.SH

债券简称	21 先导 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券无增信机制。本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括设置募集资金专项账户、切实做好专款专用、制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措
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）	无
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	正常

债券代码：115753.SH

债券简称	23 先导 03
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券无增信机制。本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为本期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括设置募集资金专项账户、切实做好专款专用、制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务、资信维持承诺、救济措施等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措
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）	无
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	正常

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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市海淀区知春路1号22层2206
签字会计师姓名	宋光荣、许名祥

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	188042.SH、151988.SH、188615.SH、 137663.SH、188043.SH
债券简称	21 先导 01、19 先导 01、21 先导 03、22 先导 01、21 先导 02
名称	中泰证券股份有限公司
办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 9 号泓晟国际中心 17 层
联系人	刘帅
联系电话	010-59013703

债券代码	115182.SH、115753.SH、240745.SH、 240746.SH
债券简称	23 先导 01、23 先导 03、24 先导 01、24 先导 02
名称	中信证券股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦 22 层
联系人	李根、刘欢、方哲夫
联系电话	010-60837486

（三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	188042.SH、151988.SH、188615.SH、 137663.SH、188043.SH、115182.SH、 115753.SH、240745.SH、240746.SH
债券简称	21 先导 01、19 先导 01、21 先导 03、22 先导 01、21 先导 02、23 先导 01、23 先导 03、24 先 导 01、24 先导 02
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	上海市西藏南路 760 号安基大厦 8 楼

（四）报告期内中介机构变更情况

□适用 √不适用

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。

（一）主要会计政策变更说明

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（“解释 16 号”）。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号中与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相关规定。

本公司执行解释 16 号文中与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相关规定对 2023 年 1 月 1 日合并及母公司资产负债表无影响。

（二）主要会计估计变更说明

无。

（三）前期会计差错更正

追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数（元）
补记 2017-2021 年利息收入并补税	调整前期比较数据	存货	342,646,754.80
		应交税费	31,527,411.76
		盈余公积	31,111,934.30
		未分配利润	280,007,408.74

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

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
货币资金	39.32	34.36	14.44	不适用
交易性金融资产	0.98	1.21	-18.69	不适用
衍生金融资产	0.08	0.48	-83.95	本期期货合约减少所致
应收账款	15.15	7.43	103.79	本期一年以内账龄的应收账款增长所致
预付款项	25.31	28.52	-11.28	不适用

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
其他应收款	32.79	22.62	45.01	本期一年以内账龄的其他应收款增长所致
存货	424.03	390.86	8.49	不适用
其他流动资产	8.03	5.72	40.24	本期待抵扣进项税额和预缴税费增长所致
其他债权投资	0.08	0.08	0.00	不适用
长期应收款	-	0.10	-100.00	本期分期收款销售商品减少所致
长期股权投资	30.97	30.64	1.08	不适用
其他权益工具投资	53.94	50.87	6.04	不适用
其他非流动金融资产	42.19	37.83	11.51	不适用
投资性房地产	38.94	39.04	-0.27	不适用
固定资产	15.15	11.53	31.36	本期房屋建筑物资产增长所致
在建工程	21.25	20.84	1.97	不适用
使用权资产	-	0.00	-100.00	本期业务经营中处置使用权资产所致
无形资产	2.60	1.60	62.62	本期特许经营权资产增长所致
开发支出	-	0.04	-100.00	本期软件开发减少了内部开发支出及其他开发所致
商誉	4.32	4.43	-2.69	不适用
长期待摊费用	0.79	0.69	14.78	不适用
递延所得税资产	1.37	1.09	25.30	不适用
其他非流动资产	6.40	8.05	-20.47	不适用

（二） 资产受限情况

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	受限资产的账面价值（非受限价值）	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	39.32	0.12	-	0.32
股权质押	3.71	3.71	-	100.00
存货	39.32	13.04	-	33.18
投资性房地产	38.94	11.16	-	28.65
固定资产	15.15	1.33	-	8.76
合计	136.44	29.36	—	—

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

单位：亿元 币种：人民币

子公司名称	子公司报告期末资产总额	子公司报告期末资产净额	子公司报告期末营业收入	发行人直接或间接持有的股权比例合计(%)	受限股权数量占发行人持有子公司股权总数的比例(%)	权利受限原因
湖南先导能源有限公司	27.96	4.37	71.72	100.00	100.00	股权质押贷款
合计	27.96	4.37	71.72	—	—	—

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：9 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：6 亿元，收回：0 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：15 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 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：5.44%，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152.52亿元和176.77亿元，报告期内有息债务余额同比变动15.90%。

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	0	20	7	83.48	110.48	62.50%
银行贷款	0	16.38	12.5	37.41	66.29	37.50%
非银行金融机构贷款	0	0	0	0	0	0.00
其他有息债务	0	0	0	0	0	0.00
合计	0	36.38	19.5	120.89	176.77	—

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90.48亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额15亿元，且共有7亿元公司信用类债券在2024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266.86亿元和319.52亿元，报告期内有息债务余额同比变动19.73%。

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	0	20	7	83.48	110.48	34.58%
银行贷款	0	31.15	23.27	85.49	139.91	43.79%
非银行金融机构贷款	0	7.89	0	56.00	63.89	20.00%
其他有息债务	0	0	0	5.24	5.24	1.64%
合计	0	59.04	30.27	230.21	319.52	—

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90.48亿元，企业债券余额0亿元，非金融企业债务融资工具余额15亿元，且共有7亿元公司信用类债券在2024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 5.00 亿元人民币，且在 2024 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) 负债情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	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
短期借款	30.79	22.39	37.51	本期子公司因为业务经营需要，增加短期借款所致
应付票据	5.09	5.44	-6.42	不适用
应付账款	5.24	6.35	-17.49	不适用
预收款项	0.45	0.44	3.35	不适用
合同负债	40.86	40.63	0.55	不适用
应付职工薪酬	0.51	0.57	-9.51	不适用
应交税费	3.53	3.69	-4.44	不适用
其他应付款	86.21	69.13	24.71	不适用
一年内到期的非流动负债	74.83	65.92	13.52	不适用
其他流动负债	3.54	4.10	-13.71	不适用
长期借款	113.85	83.31	36.65	主要系公司保证借款和信用借款规模增长所致
应付债券	88.15	95.24	-7.44	不适用
长期应付款	28.51	27.31	4.41	不适用
递延收益	1.73	1.64	5.01	不适用
递延所得税负债	4.84	3.98	21.67	不适用

(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：8.88 亿元

报告期非经常性损益总额：-0.41 亿元

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

（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：9.02 亿元

报告期末对外担保的余额：9.17 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0.15 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

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 专项品种公司债券应当披露的其他事项

一、发行人为可交换公司债券发行人

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、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

四、发行人为可续期公司债券发行人

适用 不适用

五、发行人为扶贫债券发行人

适用 不适用

六、发行人为乡村振兴债券发行人

适用 不适用

七、发行人为一带一路债券发行人

适用 不适用

八、科技创新债或者双创债

适用 不适用

九、低碳转型（挂钩）公司债券

适用 不适用

十、纾困公司债券

适用 不适用

十一、 中小微企业支持债券

适用 不适用

十二、 其他专项品种公司债券事项

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，或公司联系地址查询。

（以下无正文）

(以下无正文，为《长沙先导投资控股集团有限公司公司债券年度报告（2023年）》盖章页)



长沙先导投资控股集团有限公司

2024年4月29日

财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：长沙先导投资控股集团有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：	3,931,816,041.53	3,435,590,444.87
货币资金		
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	98,440,616.00	121,060,919.00
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	7,759,005.48	48,351,046.27
应收票据		
应收账款	1,514,500,981.26	743,158,054.10
应收款项融资		
预付款项	2,530,730,593.71	2,852,383,472.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,279,459,896.41	2,261,527,117.98
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	42,403,107,568.48	39,086,102,601.12
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	802,640,753.00	572,316,623.36
流动资产合计	54,568,455,455.87	49,120,490,279.34
非流动资产：		
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	8,000,000.00	8,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		9,826,647.86
长期股权投资	3,097,387,097.26	3,064,228,742.85
其他权益工具投资	5,393,723,493.32	5,086,556,150.00

其他非流动金融资产	4,218,965,041.00	3,783,449,657.00
投资性房地产	3,893,588,319.13	3,903,982,390.08
固定资产	1,515,147,031.89	1,153,413,003.49
在建工程	2,124,968,224.76	2,083,837,118.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		49,876.41
无形资产	260,172,755.77	159,983,982.18
开发支出		4,068,380.63
商誉	431,521,227.80	443,432,427.80
长期待摊费用	78,630,683.33	68,502,857.12
递延所得税资产	136,764,915.44	109,152,226.94
其他非流动资产	640,212,050.14	804,948,011.39
非流动资产合计	21,799,080,839.84	20,683,431,471.79
资产总计	76,367,536,295.71	69,803,921,751.13
流动负债：		
短期借款	3,079,412,511.74	2,239,356,145.64
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	508,846,691.01	543,735,600.61
应付账款	524,153,021.17	635,254,251.30
预收款项	45,054,683.51	43,595,077.34
合同负债	4,085,690,954.84	4,063,484,578.75
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	51,280,855.04	56,668,967.51
应交税费	352,890,147.13	369,289,094.78
其他应付款	8,621,118,089.24	6,912,725,345.98
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	7,482,983,773.98	6,591,659,312.87
其他流动负债	353,970,603.51	410,214,546.91
流动负债合计	25,105,401,331.17	21,865,982,921.69

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	11,384,786,577.58	8,331,379,622.95
应付债券	8,815,000,000.00	9,524,000,000.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,851,238,269.37	2,730,788,910.04
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	172,562,668.85	164,323,030.09
递延所得税负债	484,219,960.43	397,969,816.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	23,707,807,476.23	21,148,461,379.68
负债合计	48,813,208,807.40	43,014,444,301.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具	120,000,000.00	
其中：优先股		
永续债	120,000,000.00	
资本公积	13,931,284,436.21	13,782,453,811.27
减：库存股		
其他综合收益	-68,064,454.07	-78,264,773.00
专项储备	4,636,153.35	2,856,552.09
盈余公积	454,300,640.17	438,684,250.19
一般风险准备		
未分配利润	2,826,338,539.32	2,375,620,444.88
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	27,268,495,314.98	26,521,350,285.43
少数股东权益	285,832,173.33	268,127,164.33
所有者权益（或股东权益）合计	27,554,327,488.31	26,789,477,449.76
负债和所有者权益（或股东权益）总计	76,367,536,295.71	69,803,921,751.13

公司负责人：危建新 主管会计工作负责人：胡良海 会计机构负责人：张美红

母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：长沙先导投资控股集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,278,918,938.74	369,453,177.58

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	4,116,805.56	4,116,805.56
应收款项融资		
预付款项	32,783.02	
其他应收款	15,742,391,796.82	12,381,026,161.22
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	560,691.56	
流动资产合计	17,026,021,015.70	12,754,596,144.36
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	18,956,228,979.06	18,944,175,421.34
其他权益工具投资	4,479,794,521.00	4,239,794,521.00
其他非流动金融资产	2,640,166,700.00	2,419,514,200.00
投资性房地产	226,137,800.00	225,984,200.00
固定资产	263,151,582.98	268,865,639.13
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	864,969.55	2,468,574.77
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	108,676,398.25	83,136,569.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	26,675,020,950.84	26,183,939,125.93
资产总计	43,701,041,966.54	38,938,535,270.29
流动负债：		
短期借款	1,040,000,000.00	

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	6,996.00	6,996.00
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	3,288,841.35	3,743,884.74
应交税费	23,770.77	55,275,489.29
其他应付款	13,930,409,082.77	11,990,570,791.51
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	5,005,130,359.37	3,903,884,427.74
其他流动负债		
流动负债合计	19,978,859,050.26	15,953,481,589.28
非流动负债：		
长期借款	3,511,850,000.00	2,348,000,000.00
应付债券	8,348,000,000.00	9,000,000,000.00
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	313,481,139.96	227,498,572.96
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,173,331,139.96	11,575,498,572.96
负债合计	32,152,190,190.22	27,528,980,162.24
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	10,000,000,000.00	10,000,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	404,968,082.41	363,835,313.91
减：库存股		
其他综合收益	101,095,890.75	101,095,890.75
专项储备		
盈余公积	454,300,640.17	438,684,250.19
未分配利润	588,487,162.99	505,939,653.20

所有者权益（或股东权益）合计	11,548,851,776.32	11,409,555,108.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	43,701,041,966.54	38,938,535,270.29

公司负责人：危建新 主管会计工作负责人：胡良海 会计机构负责人：张美红

合并利润表
2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
一、营业总收入	26,282,900,964.78	25,048,335,865.67
其中：营业收入	26,282,900,964.78	25,048,335,865.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	25,863,977,545.87	24,537,895,133.72
其中：营业成本	24,755,993,984.66	23,416,890,320.76
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	195,354,610.39	226,209,380.35
销售费用	206,948,172.32	167,839,368.48
管理费用	238,479,384.42	276,764,853.10
研发费用	6,137,374.20	5,413,794.68
财务费用	461,064,019.88	444,777,416.35
其中：利息费用	501,271,500.21	493,992,049.45
利息收入	65,755,983.24	58,327,731.75
加：其他收益	74,192,919.55	59,048,958.38
投资收益（损失以“-”号填列）	304,322,277.85	289,289,634.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	7,704,906.00	11,340,177.43
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	127,334,165.10	100,186,789.62

“－”号填列)		
信用减值损失（损失以“－”号填列)	-19,397,221.95	-798,320.22
资产减值损失（损失以“－”号填列)	-11,911,200.00	
资产处置收益（损失以“－”号填列)	-0.70	-7,096.75
三、营业利润（亏损以“－”号填列)	893,464,358.76	958,160,696.99
加：营业外收入	11,226,112.43	6,712,501.60
减：营业外支出	17,115,649.07	15,185,113.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	887,574,822.12	949,688,085.12
减：所得税费用	201,990,084.73	231,709,967.85
五、净利润（净亏损以“－”号填列)	685,584,737.39	717,978,117.27
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	685,584,737.39	717,978,117.27
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)	647,334,484.42	637,308,585.75
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列)	38,250,252.97	80,669,531.52
六、其他综合收益的税后净额	10,200,318.93	-737,409,905.23
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	10,200,318.93	-737,409,905.23
1.不能重分类进损益的其他综合收益	20,075,507.49	-733,960,258.14
（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	20,075,507.49	-733,960,258.14
（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	-9,875,188.56	-3,449,647.09
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	15,760,711.44	-17,149,784.59
（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）	-25,635,900.00	13,700,137.50
(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	695,785,056.32	-19,431,787.96
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	657,534,803.35	-100,101,319.48
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	38,250,252.97	80,669,531.52
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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：危建新 主管会计工作负责人：胡良海 会计机构负责人：张美红

母公司利润表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业收入	24,515,127.11	25,205,288.02
减：营业成本	15,435,567.30	7,538,523.86
税金及附加	7,177,608.80	5,168,209.08
销售费用		
管理费用	26,300,395.77	33,526,598.22
研发费用	4,000.00	
财务费用	177,527,018.39	176,643,622.81
其中：利息费用	190,490,990.61	176,613,915.29
利息收入	13,087,064.92	
加：其他收益		32,507.04
投资收益（损失以“－”号填列）	323,709,820.24	334,001,375.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,019,610.78	-10,608,631.46

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）	103,930,268.02	73,722,826.50
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）	225,710,625.11	210,085,042.97
加：营业外收入	15,190.68	297.35
减：营业外支出	9,119,177.58	14,915,674.10
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	216,606,638.21	195,169,666.22
减：所得税费用	60,442,738.44	44,650,645.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	156,163,899.77	150,519,021.03
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	156,163,899.77	150,519,021.03
（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		-364,241,084.25
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-364,241,084.25
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		-364,241,084.25
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	156,163,899.77	-213,722,063.22
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：危建新 主管会计工作负责人：胡良海 会计机构负责人：张美红

合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022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	24,386,057,249.53	21,447,889,971.48
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	42,026,375.22	161,618,051.51
收到其他与经营活动有关的现金	1,952,163,974.73	2,378,804,140.84
经营活动现金流入小计	26,380,247,599.48	23,988,312,163.83
购买商品、接受劳务支付的现金	23,411,182,529.38	21,301,066,045.85
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	210,993,912.47	202,893,376.23
支付的各项税费	955,871,790.78	514,350,539.71
支付其他与经营活动有关的现金	662,102,800.58	620,093,132.20
经营活动现金流出小计	25,240,151,033.21	22,638,403,093.99
经营活动产生的现金流量净额	1,140,096,566.27	1,349,909,069.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,029,797,013.41	7,649,587,510.77
取得投资收益收到的现金	41,969,236.74	20,483,719.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	245,154.15	494,897.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	9,872,133.52	62,557,103.65
收到其他与投资活动有关的现金	2,383,524.18	8,178,451.66
投资活动现金流入小计	4,084,267,062.00	7,741,301,683.25
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	145,226,845.99	331,758,363.03
投资支付的现金	8,372,796,808.00	7,717,977,725.89
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	620,241,599.75	22,302,986.36
投资活动现金流出小计	9,138,265,253.74	8,072,039,075.28
投资活动产生的现金流量净额	-5,053,998,191.74	-330,737,392.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	4,000,000.00	10,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	4,000,000.00	10,000,000.00
取得借款收到的现金	16,037,513,884.90	12,289,584,334.36
收到其他与筹资活动有关的现	12,760,163,518.99	10,666,230,094.00

金		
筹资活动现金流入小计	28,801,677,403.89	22,965,814,428.36
偿还债务支付的现金	11,955,269,007.03	14,018,307,958.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,157,811,278.30	1,244,563,681.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	7,136,453.51	37,433,626.51
支付其他与筹资活动有关的现金	11,284,087,731.28	10,225,719,392.97
筹资活动现金流出小计	24,397,168,016.61	25,488,591,033.56
筹资活动产生的现金流量净额	4,404,509,387.28	-2,522,776,605.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,406,210.51	5,221,625.19
五、现金及现金等价物净增加额	485,201,551.30	-1,498,383,302.20
加：期初现金及现金等价物余额	3,434,188,494.67	4,932,571,796.87
六、期末现金及现金等价物余额	3,919,390,045.97	3,434,188,494.67

公司负责人：危建新 主管会计工作负责人：胡良海 会计机构负责人：张美红

母公司现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022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	14,030,398.85	24,219,368.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,157,361,240.05	7,594,800,705.83
经营活动现金流入小计	7,171,391,638.90	7,619,020,074.00
购买商品、接受劳务支付的现金		6,210,709.93
支付给职工及为职工支付的现金	12,757,570.47	7,315,622.52
支付的各项税费	57,141,576.37	6,924,715.14
支付其他与经营活动有关的现金	6,015,287,145.51	2,960,775,130.20
经营活动现金流出小计	6,085,186,292.35	2,981,226,177.79
经营活动产生的现金流量净额	1,086,205,346.55	4,637,793,896.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	48,011,657.62	33,637,959.67

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,335.80
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	48,011,657.62	33,648,295.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,426.57	157,947.44
投资支付的现金	171,493,810.28	136,544,573.50
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	600,255,388.47	
投资活动现金流出小计	771,786,625.32	136,702,520.94
投资活动产生的现金流量净额	-723,774,967.70	-103,054,225.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,730,000,000.00	3,567,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,656,520,533.19	1,401,924,000.00
筹资活动现金流入小计	9,386,520,533.19	4,968,924,000.00
偿还债务支付的现金	5,069,250,000.00	7,257,427,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	611,805,460.99	744,867,606.05
支付其他与筹资活动有关的现金	3,158,429,689.89	1,944,798,017.88
筹资活动现金流出小计	8,839,485,150.88	9,947,092,623.93
筹资活动产生的现金流量净额	547,035,382.31	-4,978,168,623.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-115,091.84
五、现金及现金等价物净增加额	909,465,761.16	-443,544,045.03
加：期初现金及现金等价物余额	369,453,177.58	812,997,222.61
六、期末现金及现金等价物余额	1,278,918,938.74	369,453,177.58

公司负责人：危建新 主管会计工作负责人：胡良海 会计机构负责人：张美红

