
嘉鱼县城镇建设投资有限公司

公司债券年度报告

(2021 年)

二〇二二年四月

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。

亚太（集团）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

截至本报告出具日，公司面临的风险与 2022 年嘉鱼县城镇建设投资有限公司公司债券募集说明书第一节风险提示及说明所披露部分无重大差异。

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、 报告期内控股股东、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.....	13
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.....	16
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.....	17
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	17
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	20
六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	20
七、 中介机构情况.....	20
第三节 报告期内重要事项.....	22
一、 财务报告审计情况.....	22
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	22
三、 合并报表范围调整.....	26
四、 资产情况.....	27
五、 负债情况.....	28
六、 利润及其他损益来源情况.....	29
七、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	30
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	30
九、 对外担保情况.....	30
十、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	31
十一、 向普通投资者披露的信息.....	31
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	31
一、 发行人为可交换债券发行人.....	31
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.....	31
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	31
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	31
五、 其他特定品种债券事项.....	31
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	31
第六节 备查文件目录.....	32
财务报表.....	34
附件一： 发行人财务报表.....	34

释义

发行人/公司/嘉鱼城投	指	嘉鱼县城镇建设投资有限公司
本次债券	指	2022 年嘉鱼县城镇建设投资有限公司公司债券
担保人	指	湖北省融资担保集团有限责任公司
县政府	指	嘉鱼县人民政府
主承销商/簿记管理人	指	太平洋证券股份有限公司
债权代理人	指	湖北银行股份有限公司嘉鱼支行
账户监管人	指	湖北银行股份有限公司嘉鱼支行和武汉农村商业银行股份有限公司咸宁分行嘉鱼支行
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	嘉鱼县城镇建设投资有限公司
中文简称	嘉鱼城投
外文名称（如有）	—
外文缩写（如有）	—
法定代表人	熊益民
注册资本（万元）	46,120.00
实缴资本（万元）	46,120.00
注册地址	湖北省咸宁市 嘉鱼县鱼岳镇花园澥路 8 号
办公地址	湖北省咸宁市 嘉鱼县鱼岳镇花园澥路 8 号
办公地址的邮政编码	437200
公司网址（如有）	—
电子信箱	—

二、信息披露事务负责人

姓名	熊益民
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, 法定代表人
联系地址	湖北省咸宁市嘉鱼县鱼岳镇花园澥路 8 号
电话	0715-6355028
传真	0715-6345399
电子信箱	872263470@qq.com

三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

（一）报告期内控股股东的变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）报告期内实际控制人的变更情况

☐适用 ☒不适用

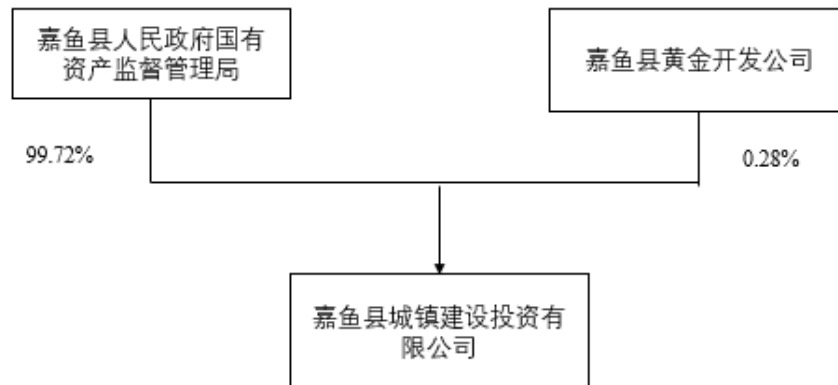
（三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：嘉鱼县国有资产监督管理局

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占控股股东持股的百分比（%）：0

报告期末实际控制人名称：嘉鱼县人民政府

公司与控股股东、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、实际控制人为非机关法人或者法律法规规定的其他主体

☐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：

发行人董事长：雷兴文

发行人的其他董事：李洪志、熊益民

发行人的监事：刘海军（职工监事）、李德澄

发行人的总经理：雷兴文

发行人的财务负责人：谢建军

发行人的其他高级管理人员：熊益民（副总经理）、刘涛（副总经理）、段善俊（副总经理）

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

（1）报告期内公司业务范围及主要服务

公司是嘉鱼县重要的城市开发建设主体和资本运营实体，承担嘉鱼县基础设施建设、土地整理开发等职能，在嘉鱼县城市建设领域具有不可替代的地位。为加快嘉鱼县建设步伐，推动城市发展，嘉鱼县政府致力于将公司打造成具有强大经济实力和發展能力的基础设施建设骨干企业。嘉鱼县政府不断在资产注入、项目授权、财政补助等方面给予公司大力扶持，使得公司资产规模不断增加、综合实力日益壮大，竞争优势日益突出。发行人主营业务为基础设施建设工程业务，自成立以来，公司已承建一大批诸如嘉鱼县建设大道项目、嘉鱼大道延伸段工程、京珠线拓宽改造工程、三环线工程等项目，以较强的专业能力，在城建投资、建设与运营的过程中积累了丰富的经验，形成了一套降低投资成本、保证项目质量的高效管理模式，有效杜绝了管理漏洞，提高了投资效益，整体来看，发行人主业突出，业务增速快，持续开发能力强，综合实力雄厚。

（2）基础设施建设业务经营模式

城市基础设施建设方面，发行人负责嘉鱼县城市基础设施建设任务。依据嘉鱼县人民政府《关于支持嘉鱼县城镇建设投资有限公司发展的函》，由县政府与发行人签订委托代建框架协议，发行人负责项目的投融资和建设任务，县政府根据项目完工进度，按照项目建设成本加上一定合理利润与发行人结算，发行人按照结算金额先确认基础设施建设收入，后续根据县政府安排再进行相应回款。

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

（1）行业现状及前景

1）我国市政基础设施建设行业现状和前景

市政基础设施是为生产和生活提供一般条件的公共设施，是城市赖以生存的基础，城市发展和壮大的催化剂。而城市化水平是衡量一个国家或地区经济社会发展水平和人们物质文化生活水平的一个重要标志，是一个国家现代程度的重要指标，加快城市化进程是建设小康社会、和谐社会的必要途径。城市化水平的提高有利于国家和地区的产业结构和消费结构转型升级，改善居民的生活环境、提高居民收入水平，为社会稳定奠定物质基础。

以市场化的方式加大城市基础设施建设力度是未来城市建设的发展方向，在这一过程中城市基础设施建设行业也将逐步走向市场，迎来更多的发展机遇。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》提出“十四五”时期经济社会发展的主要目标之一就是统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设，打造系统完备、高效实用、智能绿色、安全可靠的现代化基础设施体系，我国将全面加快建设新型基础设施，加快建设交通强国，构建现代能源体系，加强水利基础设施建设。总体来看，我国城市基础设施建设处于快速发展时期，整体水平上与发达国家仍存在一点差距，未来具有广阔的发展空间和光明的发展前景。

2）嘉鱼县基础设施建设现状及前景

作为咸宁市重要的经济贡献板块，嘉鱼县在经济发展和基础设施建设中发挥了巨大的作用。近年来，嘉鱼县基础设施及公共配套设施建设取得了巨大成就，城市基础设施逐步完善。未来规划继续扩建朱砂至罗家洲一级公路、嘉鱼大道大修等交通项目，矿山修复等生态环保项目，综合农贸市场、全域供水、全域供气等民生项目开工建设。推进重点项目，确保顺乐钢铁、稳健医疗、中铁科健等工业项目，滨江生态提升示范工程、珍湖国家湿地公园等生态项目，诗经文旅康养综合体、东湖学院南校区等文旅项目，三湖连江大道延伸段、三环线至朱砂段等交通项目，老旧小区改造、棚户区改造、城区停车场等城建项目早日竣工达效。深度挖掘城市文化底蕴和人文特色，着力提升城市文化内涵和文化韵味，培育具有标志性的城市精神，展现文明城市新高度。

（2）发行人行业地位

发行人作为嘉鱼县最主要的城市基础设施建设投融资主体，是嘉鱼县人民政府战略规划的实施主体。自成立以来，发行人承接了一系列基础设施建设和土地整理的任务，拥有较强的成本管理和质量控制能力，具有丰富的投资和建设经验，在相关项目运营方面具有独特的市场地位和显著优势。发行人雄厚的资本实力、优良的运营状况和融资能力，能够保障其营运资金正常周转，降低集中偿付风险，具有较强的偿债能力。

发行人作为嘉鱼县重要的基础设施建设投资主体，受嘉鱼县政府委托承担绝大部分的基础设施建设项目。

（3）发行人竞争状况

发行人是嘉鱼县最重要的城市基础设施投资和建设主体，在嘉鱼县城市建设中扮演着重要角色，并得到了嘉鱼县政府的大力支持。发行人在嘉鱼县土地开发整理和城市基础设施建设等领域具有不可替代的地位，各项业务具有良好的发展前景，区域地位较突出，具备较强的区域专营性，在当地处于绝对重要的地位。因此，发行人是嘉鱼县从事城市基础设施建设和土地整理的最大投融资平台，无论从资产规模、收入规模和资本市场融资规模等方面来看，发行人在嘉鱼县城市基础设施行业处于龙头地位，是嘉鱼县最主要的城市基础设施投资和建设主体，在嘉鱼县城市建设中扮演着重要角色，并得到了嘉鱼县政府的大力支持。公司在嘉鱼县土地开发整理和城市基础设施建设等领域具有不可替代的地位。

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

不适用

（二） 新增业务板块

报告期内新增业务板块

☐是 ☒否

（三） 主营业务情况

1. 主营业务分板块、分产品情况

（1）各业务板块基本情况

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（%）
工程	46,280.36	41,814.71	9.65	100.00	23,275.96	21,021.00	9.69	100.00
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	46,280.36	41,814.71	9.65	100.00	23,275.96	21,021.00	9.69	100.00

（2）各业务板块分产品（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），或者虽然未达到占公司合并口径营业收入或毛利润 10%以上这一条件，但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（%）
基础设施建设	工程	46,280.36	41,814.71	9.65	98.83	98.92	-0.41
其他	-	-	-	-	-	-	-
合计	—	46,280.36	41,814.71	—	98.83	98.92	—

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。

2020 年，受到湖北省疫情的影响，嘉鱼县大多基础设施建设工程处于停工状态，2021 年，随着疫后重建、复工复产，嘉鱼县开始大规模实施基础设施建设；因此该板块收入提升。

（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

1) 完善法人治理机制。

嘉鱼县城镇建设投资有限公司（以下简称“城投公司”），建立“产权清晰、权责明确、政企分开、管理科学”的现代企业制度。明晰本公司以及所属子公司的资产情况和股权关系，结合我县发展规划以及各行业发展专项规划，拓展经营行业，探索相关业务板块的发展思路和管理模式。

2) 先行成立十八个一级子公司。

成立矿业运营公司：将砂石矿产国有资产整合，负责矿业公司、矿山生态修复等领域运营；成立国有资产资源运营公司：将县内经营性物业、陵园、孵化园、文体会展中心等资产整合，负责物业营运、资源利用等方面运营。后期根据资产清理情况和改革发展需要，可另成立子公司，逐步并入国控集团，最终实现县域国有资产全面整合。

3) 依法整合国有资产。

由十八个子公司分别对所属领域、行业国有资产进行清理整合。一是清查，对全县国

有资产状况进行全面摸底，掌握国有资产的规模、结构、运行效益等，按照资产属性进行分类，厘清权属关系、法律关系、资产属性、人员状况等。二是梳理，按照十八个子公司的市场定位和经营方向，对国有资产进行梳理，制订资产整合方案。三是注入，按照资产整合方案将资产注入到城投公司，充分经营好相应资产使资产实现收益。（1）嘉鱼县水利和湖泊局指定房屋及土地，门店和办公楼用于出租。（2）三湖连江水库、中型渗子湖水库、大岩水库，用于养殖、旅游等综合效益多功能水库。（3）大岩湖渔池、蜀茶湖渔池、蜜泉湖渔池及附属堤坝和道路、房屋建筑物，用于租赁承包。（4）位于嘉鱼县各芦苇管理站管辖区域的芦苇种植地，养殖芦苇。（5）国营头墩农场复兴分场、国营头墩农场头墩分场、国营头墩农场东湖分场、国营头墩农场总场，于种植、养殖、加工一体化。

4）增强项目融资和运作能力。

一是盘活存量资产，十八个子公司对各自存量国有资产提出盘活方案，运用资源分别运作项目，发挥经营效能，提升盈利能力。二是有限参与准经营性项目，县政府决策的准经营性项目，集团公司承接后，按领域指定子公司决策和运作。三是市场化运作经营性项目，集团公司作为市场主体，自主承接经营性项目，按照政府调控和产业布局的要求进入市场。

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

1）经济周期风险

发行人主要从事基础设施建设工程的开发建设，基础设施建设工程的开发建设水平会受到经济周期的影响。如果未来经济增长放慢甚至出现衰退，发行人可能经营效益下降、现金流减少。

2）产业政策风险

发行人从事经营领域主要涉及城市基础设施建设行业，属于国家大力支持和发展的产业。在我国国民经济发展的不同阶段，国家和地方产业政策会有不同程度的调整，其他诸如固定资产投资、环境保护、土地利用和城市建设投融资方面的政策及城市规划等方面的变化都将在一定程度上影响发行人的正常经营活动。国家宏观价格政策的调整可能会影响发行人的经营管理活动，不排除在一定时期内对发行人经营环境和业绩产生不利影响的可能性。

3）经营风险

发行人作为嘉鱼县重要的城市基础设施建设，承担着部分社会职能，政府对公司的未来发展方向、经营决策、组织结构等方面存在干预的可能性，可能对发行人的经营活动产生一定的影响，从而影响发行人的盈利水平。

4) 企业融资风险

发行人所在地区发展速度较快，对基础设施建设需求较大，发行人作为当地相关业务的主要承担者，其目前在建项目较多，需要大量资金投入其中，存在较大的融资压力。

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） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

公司与关联方之间因经营性行为而需要发生的资金往来，在遵循交易公允原则的前提下，应当按照公司规定的权限和程序，由公司相应的机构按照规定的程序进行决策审批。

（三） 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

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占发行人上年末净资产百分之一百以上的

☐适用 ☒不适用

（四） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

☐是 ☒否

（五） 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

（六） 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

（一） 结构情况

截止报告期末，发行人口径有息债务余额 107,955.55 万元，其中公司信用类债券余额 55,772.67 万元，占有息债务余额的 51.66%；银行贷款余额 6,220.00 万元，占有息债务余额的 5.76%；非银行金融机构贷款 45,962.88 万元，占有息债务余额的 42.58%；其他有息债务余额 0.00 万元，占有息债务余额的 0.00%。

单位：万元 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）	
短期借款			2,000.00			2,000.00
长期借款					3,420.00	3,420.00
应付债券				10,000.00	23,772.67	33,772.67
长期应付款					38,346.26	38,346.26
一年内到期的非流动负债			30,416.62			304,16.62

截止报告期末，发行人层面发行的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 5.6 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 2.20 亿元公司信用类债券在 2022 年内到期或回售偿付。

（二） 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	2016 年嘉鱼县城镇建设投资有限公司公司债券
2、债券简称	16 嘉鱼债、PR 嘉建投
3、债券代码	1680027. IB, 139018. SH
4、发行日	2016 年 1 月 19 日
5、起息日	2016 年 1 月 19 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2023 年 1 月 19 日
8、债券余额	2.00
9、截止报告期末的利率(%)	5.7
10、还本付息方式	每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，从存续期的第三个计息年度开始，每年偿还本金 20%。最后五年每年的利息随当年本金的兑付一起支付（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	中信证券华南股份有限公司

13、受托管理人（如有）	中国邮政储蓄银行股份有限公司嘉鱼县支行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易方式
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不适用

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	2017 年第一期嘉鱼县城镇建设投资有限公司城市停车场建设专项债券
2、债券简称	17 嘉鱼债 01、PR 嘉鱼 01
3、债券代码	1780002. IB, 139326. SH
4、发行日	2017 年 1 月 19 日
5、起息日	2017 年 1 月 19 日
6、最近回售日（如有）	不适用
7、到期日	2024 年 1 月 19 日
8、债券余额	1.80
9、截止报告期末的利率（%）	6.50
10、还本付息方式	每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，从存续期的第三个计息年度开始，每年偿还本金 20%。最后五年每年的利息随当年本金的兑付一起支付（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	全国银行间债券市场、上海证券交易所
12、主承销商	中信证券华南股份有限公司
13、受托管理人	中国邮政储蓄银行股份有限公司嘉鱼县支行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易方式
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	2017 年第二期嘉鱼县城镇建设投资有限公司城市停车场建设专项债券
2、债券简称	17 嘉鱼债 02、PR 嘉鱼 02
3、债券代码	1780026、139343
4、发行日	2017 年 3 月 23 日
5、起息日	2017 年 3 月 23 日
6、最近回售日（如有）	不适用
7、到期日	2024 年 3 月 23 日
8、债券余额	1.80
9、截止报告期末的利率（%）	5.7

10、还本付息方式	每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，从存续期的第三个计息年度开始，每年偿还本金 20%。最后五年每年的利息随当年本金的兑付一起支付（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	全国银行间债券市场、上海证券交易所
12、主承销商	中信证券华南股份有限公司
13、受托管理人	中国邮政储蓄银行股份有限公司嘉鱼县支行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易方式
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	不适用

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	2022 年嘉鱼县城镇建设投资有限公司公司债券
2、债券简称	22 嘉鱼债 01、22 嘉鱼 01
3、债券代码	2280096.IB、184281.SH
4、发行日	2022 年 3 月 10 日
5、起息日	2022 年 3 月 14 日
6、最近回售日（如有）	2027 年 3 月 14 日
7、到期日	2029 年 3 月 14 日
8、债券余额	2.20
9、截止报告期末的利率(%)	5.89
10、还本付息方式	每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，从存续期的第三个计息年度开始，每年偿还本金 20%。最后五年每年的利息随当年本金的兑付一起支付（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	全国银行间债券市场、上海证券交易所
12、主承销商	太平洋证券股份有限公司
13、受托管理人	湖北银行股份有限公司嘉鱼支行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	报价、询价和协议交易方式
16、是否存在终止上市的风险（如适用）	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 ☒ 本公司的债券有选择权条款

债券代码：2280096.IB,184281.SH

债券简称：22 嘉鱼债 01、22 嘉鱼 01

债券包括的条款类型：

☒ 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：

截至报告期末未及权期。

债券代码：2280096.IB,184281.SH

债券简称：22 嘉鱼债 01、22 嘉鱼 01

债券包括的条款类型：

☒ 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：

截至报告期末未及行权期。

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 ☐ 本公司的债券有投资者保护条款

四、公司债券报告期内募集资金使用情况

☐ 本公司所有公司债券在报告期内均未使用募集资金

☒ 本公司的债券在报告期内使用了募集资金

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：1680027.IB139018.SH

债券简称	16 嘉鱼债、PR 嘉建投
募集资金总额	5.00
募集资金报告期内使用金额	0.00
募集资金期末余额	0.00
报告期内募集资金专项账户运作情况	按照《募集说明书》指定用途使用。
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	用于湖北省嘉鱼县岳公楼片区棚户区改造项目
是否调整或改变募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
报告期内募集资金的违规使用情况（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
报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
报告期内募集资金使用违反地	不适用

方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	
截至报告期末实际的募集资金使用用途	用于湖北省嘉鱼县岳公楼片区棚户区改造项目
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	√是 □否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	项目进展情况正常

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：1780002.IB,139326.SH

债券简称	17 嘉鱼债 01、PR 嘉鱼 01
募集资金总额	3.00
募集资金报告期内使用金额	0.00
募集资金期末余额	0.00
报告期内募集资金专项账户运作情况	按照《募集说明书》指定用途使用。
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	用于嘉鱼县综合停车场项目
是否调整或改变募集资金用途	□是 √否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	□是 √否
报告期内募集资金的违规使用情况（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
报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	√是 □否 □不适用
报告期内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
截至报告期末实际的募集资金使用用途	用于嘉鱼县综合停车场项目
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	√是 □否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	项目进展情况正常

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：1780026.IB,139343.SH

债券简称	17 嘉鱼债 02、PR 嘉鱼 02
募集资金总额	3.00
募集资金报告期内使用金额	0.00

募集资金期末余额	0.00
报告期内募集资金专项账户运作情况	按照《募集说明书》指定用途使用。
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	用于嘉鱼县综合停车场项目
是否调整或改变募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
报告期内募集资金的违规使用情况（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
报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
报告期内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
截至报告期末实际的募集资金使用用途	用于嘉鱼县综合停车场项目
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	☒ 是 ☐ 否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	项目进展情况正常

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：2280096.IB,184281.SH

债券简称	22 嘉鱼债 01、22 嘉鱼 01
募集资金总额	2.20
募集资金报告期内使用金额	2.20
募集资金期末余额	0.00
报告期内募集资金专项账户运作情况	按照《募集说明书》指定用途使用。
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本次债券发行规模 2.20 亿元，募集资金扣除发行费用后，全部用于置换“17 嘉鱼债 02”、“17 嘉鱼债 01”和“16 嘉鱼债”2021 年兑付本金及利息所产生的负债
是否调整或改变募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
报告期内募集资金的违规使用情况（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

报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	√是 □否 □不适用
报告期内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
截至报告期末实际的募集资金使用用途	偿还了“17 嘉鱼债 02”、“17 嘉鱼债 01”和“16 嘉鱼债”2021 年兑付本金及利息所产生的负债
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	√是 □否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	不适用

五、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、公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

□适用 √不适用

（二）截至报告期末担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

□适用 √不适用

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	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市丰台区丽泽路聚杰金融大厦 20 层
签字会计师姓名	徐华燕、江玉琴

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	184281. SH
债券简称	22 嘉鱼 01
名称	湖北银行股份有限公司嘉鱼支行
办公地址	嘉鱼县沿湖大道二乔国际广场
联系人	喻曾光
联系电话	15927067846

债券代码	139326. SH
债券简称	17 嘉鱼 01
名称	中国邮政储蓄银行股份有限公司嘉鱼县支行
办公地址	嘉鱼县鱼岳镇凤凰大道 5 号
联系人	黄翠
联系电话	13872189807

债券代码	139343.SH
债券简称	17 嘉鱼 02
名称	中国邮政储蓄银行股份有限公司嘉鱼县支行
办公地址	嘉鱼县鱼岳镇凤凰大道 5 号
联系人	黄翠
联系电话	13872189807

债券代码	139018.SH
债券简称	16 嘉建投
名称	中国邮政储蓄银行股份有限公司嘉鱼县支行
办公地址	嘉鱼县鱼岳镇凤凰大道 5 号
联系人	黄翠
联系电话	13872189807

（三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	184281.SH
债券简称	22 嘉鱼 01
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	139326.SH
债券简称	17 嘉鱼 01
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	139343.SH
债券简称	17 嘉鱼 02
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	139018.SH
债券简称	16 嘉建投
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

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，并说明是否涉及到追溯调整或重述，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，涉及追溯调整或重溯的，还应当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

会计政策变更的内容和原因	审批程序
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》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”）。根据准则规定对于执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。根据准则规定对于执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”）。根据准则规定对其他执行企业会计准则的企业（包括 A 股上市公司）自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新租赁准则。

（1）执行新金融工具准则的主要变化和影响如下：

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求对于执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2021 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金

融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2021 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2021 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司的主要变化和影响如下：

——本公司持有的部分可供出售权益工具，在 2021 年 1 月 1 日及以后将其从可供出售金融资产重分类至其他非流动金融资产。

1) 行新金融工具准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
可供出售金融资产	10,596,000.00		-10,596,000.00
其他权益工具投资		10,596,000.00	10,596,000.00

2) 2021 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

A.对合并报表的影响

2020 年 12 月 31 日（变更前）			2021 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	378,317,967.17	货币资金	摊余成本	378,317,967.17
应收账款	摊余成本	742,275,780.23	应收账款	摊余成本	742,275,780.23
其他应收款	摊余成本	2,328,342,923.16	其他应收款	摊余成本	2,328,342,923.16
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	10,596,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益	10,596,000.00
应付账款	摊余成本	24,471,000.00	应付账款	摊余成本	24,471,000.00
其他应付款	摊余成本	2,024,862,532.75	其他应付款	摊余成本	2,024,862,532.75

B.对母公司报表的影响

2020 年 12 月 31 日（变更前）			2021 年 1 月 1 日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	257,380,108.39	货币资金	摊余成本	257,380,108.39
应收账款	摊余成本	732,025,780.23	应收账款	摊余成本	732,025,780.23
其他应收款	摊余成本	1,718,958,808.74	其他应收款	摊余成本	1,718,958,808.74
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	8,104,400.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入当期损益	8,104,400.00
其他应付款	摊余成本	4,835,128,242.09	其他应付款	摊余成本	4,835,128,242.09

3) 2021 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

A.对合并报表的影响

项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计算	2021 年 1 月 1 日（变更后）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
交易性金融资产(含其他非流动金融资产)				
加：自可供出售金融资产转入(原金融工具准则)		10,596,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计(新金融工具准则)				10,596,000.00

B.对母公司报表的影响

项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计算	2021 年 1 月 1 日（变更后）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融				

项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计算	2021 年 1 月 1 日（变更后）
资产				
交易性金融资产(含其他非流动金融资产)				
加：自可供出售金融资产转入(原金融工具准则)		8,104,400.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计(新金融工具准则)				8,104,400.00

4) 首次执行日，金融资产减值准备调节表

A. 对合并报表的影响

项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计算	2021 年 1 月 1 日（变更后）
应收票据减值准备				
应收账款减值准备				
其他应收款减值准备	16,575,813.03			16,575,813.03

B. 对母公司报表的影响

项目	2020 年 12 月 31 日（变更前）	重分类	重新计算	2021 年 1 月 1 日（变更后）
应收票据减值准备				
应收账款减值准备				
其他应收款减值准备	8,259,053.95			8,259,053.95

(2) 执行新收入准则的主要变化和影响如下：

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。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。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整。

本公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收款项”项目变更为“合同负债”项目列报。

“预收账款”中包含的增值税予以扣除，确认为“应交税费——待转销项税额”，在“其他流动负债”或“其他非流动负债”列报。

新收入准则实施后，在资产负债表中，原《CAS15-建造合同》下，“已完工未结算”的余额列示于“存货”变更列示于“合同资产”或其他报表项目中。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

采用变更后会计政策编制的 2020 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表各项目、2020 年度合并及公司利润表各项目，与假定采用变更前会计政策编制的这些报表项目相比，受影响项目对比情况如下：

A.对 2020 年 12 月 31 日合并资产负债表的影响

2020 年 12 月 31 日（变更前）		2021 年 1 月 1 日（变更后）	
项目	合并财务报表	合并财务报表	调整数
存货	7,345,164,249.87	7,345,164,249.87	
合同资产			
预收账款	12,572,115.04		-12,572,115.04
合同负债		12,572,115.04	12,572,115.04
其他流动负债			

B.对 2020 年 12 月 31 日母公司资产负债表的影响

2020 年 12 月 31 日（变更前）		2021 年 1 月 1 日（变更后）	
项目	公司财务报表	公司财务报表	调整数
存货	3,758,144,094.06	3,758,144,094.06	
合同资产			
预收账款			
合同负债			

（3）执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”）。

上述会计政策变更对 2021 年 1 月 1 日财务报表无影响。

2、重要会计估计变更

本报告期重要会计估计未发生变更。

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） 资产变动情况**

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	30,743.35	1.71	74,227.58	-58.58
长期股权投资	1,882.31	0.01	572.26	228.93
可供出售金融资产	0.00	0.00	1,059.60	-100.00
长期待摊费用	169.77	0.01	41.50	309.08

发生变动的的原因：

1、应收账款

2020 年末、2021 年末，发行人应收账款分别为 74,227.58 万元、30,743.35 万元，占资产总额的比例为 4.14%、1.71%。2021 年末应收账款相比较 2020 年末减少 43,484.23 万元，降幅为 58.58%，主要系因为嘉鱼县人民政府偿还部分款项。

2、长期股权投资

2020 年末、2021 年末，发行人长期股权投资分别为 572.26 万元、1,882.31 万元，占资产总额的比例为 0.03%、0.01%。2021 年末长期股权投资相比较 2020 年末增加 1,310.05 万元，增幅为 228.93%，主要系因为发行人新增对湖北港口嘉鱼港航物流有限公司的股权投资。

3、可供出售金融资产

2020 年末、2021 年末，发行人可供出售金融资产分别为 1,059.60 万元、0.00 万元，占资产总额的比例为 0.06%、0.00%。2021 年末发行人的可供出售金融资产为 0，主要系发行人为优化公司资产结构，对其所持的可供出售金融资产全部进行了出售。

4、长期待摊费用

2020 年末、2021 年末，发行人长期待摊费用分别为 41.50 万元、169.77 万元，主要系基数较小，导致变动幅度较大。

（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	3,600.00	3,600.00		1.47
固定资产	2,306.97	2,306.97		0.94
无形资产	8,971.97	8,971.97		3.66
存货	230,505.61	230,505.61		93.93
合计	245,384.55	245,384.55	—	—

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
存货	230,505.61	-	230,505.61	借款抵押	属于正常的融资借款质押，不会对发行人产生不利影响

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

直接或间接持有的重要子公司股权截止报告期末存在的权利受限情况：

□适用 √不适用

五、负债情况

（一） 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	5,000.00	0.59	10,000.00	-50.00
应付账款	1,237.63	0.15	2,447.10	-49.42
预收款项	0.00	0.00	1,257.21	-100.00%
应付职工薪酬	0.40	0.00	0.20	102.36%
其他应付款	280,679.04	32.91%	202,486.25	38.62%
应付债券	51,669.41	6.06%	79,510.25	-35.02%

发生变动的原因：

1、短期借款

2020 年末、2021 年末，发行人的短期借款分别为 10,000.00 万元、5,000.00 万元，占负债总额的比例分别为 1.31%、0.59%，相较于 2020 年末，2021 年末发行人的短期借款减少了 5,000.00 万元，同比下降 50.00%，主要系短期借款到期偿还所致。

2、应付账款

2020 年末、2021 年末，发行人的应付账款分别为 2,447.10 万元、1,237.63 万元，占负债总额的比例分别为 0.32%、0.15%，截至 2021 年末，发行人应付账款较 2020 年末减少 1,209.47 万元，降幅为 49.42%，主要系发行人进行了结算所致。

3、预收款项

2020 年末、2021 年末，发行人的预收款项分别为 1,257.21 万元、0.00 万元，占负债总额的比例分别为 0.17%、0.00%，2021 年预收款项为 0.00 万元，主要系发行人无预收账款。

4、应付职工薪酬

2020 年末、2021 年末，发行人应付职工薪酬分别为 0.20 万元、0.40 万元，占负债总额的

比例分别为 0.00%、0.00%，2021 年末应付职工薪酬较 2020 年末减少了 0.20 万元，应付职工薪酬占总负债比例极小，其增减变动对公司负债总体影响很小。

5、其他应付款

2020 年末、2021 年末，发行人的其他应付款分别为 202,486.25 万元、280,679.04 万元，占负债总额的比例分别为 26.63%、32.91%，2021 年其他应付款较 2019 年增加了 78,192.79 万元，增幅为 38.62%，主要系关联公司和施工公司应支付的工程项目款项

6、应付债券

2020 年末、2021 年末，发行人应付债券分别为 79,510.25 万元、51,669.41 万元，占负债总额的比例分别为 10.46%、6.06%，2021 年末应付债券较 2020 年末减少了 27,840.84 万元，主要系公司 2021 年偿还 PR 嘉建投、PR 嘉鱼 01、PR 嘉鱼 02、18 嘉鱼物流项目 NPB01 部分本息。

（二）报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务

☐适用 ☒不适用

（三）合并报表范围内公司报告期末存在公司信用类债券逾期的

☐适用 ☒不适用

（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：546,313.54 万元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额 561,364.35 万元，有息债务同比变动 2.75%。2022 年内到期或回售的有息债务总额：137,389.60 万元。

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 79,669.41 万元，占有息债务余额的 14.19%；银行贷款余额 412,838.20 万元，占有息债务余额的 73.54%；非银行金融机构贷款 68,856.74 万元，占有息债务余额的 12.27%；其他有息债务余额 0 万元，占有息债务余额的 0%。

单位：万元 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）	
短期借款			5,000.00			5,000.00
一年内到期的非流动负债			137,389.60			137,389.60
长期借款				56,000.00	259,030.00	315,030.20
长期应付款						
应付债券				20,000.00	31,669.42	51,669.42

2. 截止报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额 0 亿元人民币，且在 2022 年内到期的境外债券余额为 0 亿元人民币。

（五）可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

☐适用 ☒不适用

六、利润及其他损益来源情况

（一）基本情况

报告期利润总额：6,825.26 万元

报告期非经常性损益总额：888.29 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 10%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的，请说明原因

☐适用 ☒不适用

七、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

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：7.16 亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：2.60 亿元，收回：1.77 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

无

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：7.99 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：6.26 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：8.49%，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

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：44,238.55 万元

报告期末对外担保的余额：105,055.15 万元

报告期对外担保的增减变动情况：60,816.60 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、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

十一、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、发行人为其他特殊品种债券发行人

☐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，www.sse.com.cn

。

（以下无正文）

(以下无正文，为嘉鱼县城镇建设投资有限公司 2021 年公司债券年报盖章页)



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：嘉鱼县城镇建设投资有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	368,280,345.54	378,317,967.17
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	307,433,530.42	742,275,780.23
应收款项融资		
预付款项	308,057,758.04	253,080,244.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,251,640,863.18	2,328,342,923.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,706,829,636.95	7,345,164,249.87
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	6,221,719.75	5,448,311.24
流动资产合计	11,948,463,853.88	11,052,629,475.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		10,596,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	18,823,132.56	5,722,619.18
其他权益工具投资	10,596,000.00	

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	753,133,021.62	860,137,394.69
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,204,060,624.34	5,980,467,204.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,697,748.07	415,017.23
递延所得税资产	5,165,578.82	4,143,953.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	5,993,476,105.41	6,861,482,188.36
资产总计	17,941,939,959.29	17,914,111,664.19
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	100,000,000.00
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		
应付账款	12,376,319.60	24,471,000.00
预收款项		12,572,115.04
合同负债		
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	4,005.79	1,979.49
应交税费	94,761,979.86	79,598,391.07
其他应付款	2,806,790,380.43	2,024,862,532.75
其中：应付利息		-42,654,575.34
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	1,373,896,016.23	1,199,750,130.70
其他流动负债		
流动负债合计	4,337,828,701.91	3,441,256,149.05

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	3,150,302,000.00	2,939,412,000.00
应付债券	516,694,147.12	795,102,544.69
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	522,751,385.91	428,870,697.47
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	4,189,747,533.03	4,163,385,242.16
负债合计	8,527,576,234.94	7,604,641,391.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	461,205,838.00	461,205,838.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	8,101,349,194.52	9,065,729,930.07
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,021,221.22	67,801,671.23
一般风险准备		
未分配利润	719,833,596.65	657,569,628.23
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,357,409,850.39	10,252,307,067.53
少数股东权益	56,953,873.96	57,163,205.45
所有者权益（或股东权益）合计	9,414,363,724.35	10,309,470,272.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,941,939,959.29	17,914,111,664.19

公司负责人：雷兴文 主管会计工作负责人：熊益民 会计机构负责人：谢建军

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：嘉鱼县城镇建设投资有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	250,747,258.79	257,380,108.39

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	297,183,530.42	732,025,780.23
应收款项融资		
预付款项	17,481,373.00	22,454,000.00
其他应收款	3,169,615,143.86	1,718,958,808.74
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,510,020,228.50	3,758,144,094.06
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	3,280.00	3,280.00
流动资产合计	7,245,050,814.57	6,488,966,071.42
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		8,104,400.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,150,324,832.56	3,184,301,319.18
其他权益工具投资	8,104,400.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	708,185,644.60	814,064,459.15
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,121,047,129.34	5,895,203,669.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,452,817.78	2,064,763.49
其他非流动资产		
非流动资产合计	9,991,114,824.28	9,903,738,610.82
资产总计	17,236,165,638.85	16,392,704,682.24
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00

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	169,470.54	
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	94,748,976.68	79,542,599.55
其他应付款	6,774,010,473.36	4,835,128,242.09
其中：应付利息		41,821,150.69
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	304,166,152.26	362,626,923.34
其他流动负债		
流动负债合计	7,193,095,072.84	5,297,297,764.98
非流动负债：		
长期借款	34,200,000.00	42,200,000.00
应付债券	337,726,741.71	556,635,650.24
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	383,462,611.30	361,704,818.35
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	755,389,353.01	960,540,468.59
负债合计	7,948,484,425.85	6,257,838,233.57
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	461,205,838.00	461,205,838.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	7,999,791,701.71	8,919,172,437.26
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	75,021,221.22	67,801,671.23
未分配利润	751,662,452.07	686,686,502.18

所有者权益（或股东权益）合计	9,287,681,213.00	10,134,866,448.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	17,236,165,638.85	16,392,704,682.24

公司负责人：雷兴文 主管会计工作负责人：熊益民 会计机构负责人：谢建军

合并利润表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年年度	2020 年年度
一、营业总收入	462,803,640.96	232,759,557.49
其中：营业收入	462,803,640.96	232,759,557.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	577,871,462.95	232,814,560.03
其中：营业成本	418,147,149.29	210,209,951.06
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	1,603,958.44	1,001,437.47
销售费用		
管理费用	159,585,549.45	22,622,137.47
研发费用		
财务费用	-1,465,194.23	-1,018,965.97
其中：利息费用		247,541.66
利息收入	1,503,549.97	1,299,521.30
加：其他收益	177,000,000.00	48,000,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	8,882,890.19	4,265,634.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	4,850,870.65	1,722,619.18
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)		
信用减值损失（损失以“－”号填列)	-4,086,502.30	
资产减值损失（损失以“－”号填列)		1,193,621.54
资产处置收益（损失以“－”号填列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列)	66,728,565.90	53,404,253.36
加：营业外收入	2,191,543.24	2,239.00
减：营业外支出	667,547.77	114,754.01
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)	68,252,561.37	53,291,738.35
减：所得税费用	-1,021,625.56	1,626,632.79
五、净利润（净亏损以“－”号填列)	69,274,186.93	51,665,105.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列)	69,274,186.93	51,665,105.56
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)	69,483,518.41	51,076,694.17
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列)	-209,331.48	588,411.39
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	69,274,186.93	51,665,105.56
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	69,483,518.41	51,076,694.17
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-209,331.48	588,411.39
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：雷兴文 主管会计工作负责人：熊益民 会计机构负责人：谢建军

母公司利润表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年年度	2020 年年度
一、营业收入	462,803,640.96	232,759,557.49
减：营业成本	418,147,149.29	210,209,951.06
税金及附加	1,320,896.97	848,211.74
销售费用		
管理费用	153,594,886.42	16,817,557.17
研发费用		
财务费用	-764,785.06	-543,826.14
其中：利息费用		
利息收入	789,234.66	562,644.72
加：其他收益	177,000,000.00	48,000,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	8,882,890.19	4,265,634.36
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,552,217.18	-2,714,674.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	70,836,166.35	54,978,623.52
加：营业外收入	634,443.10	
减：营业外支出	663,163.86	114,754.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	70,807,445.59	54,863,869.51
减：所得税费用	-1,388,054.29	649,558.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,195,499.88	54,214,310.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	72,195,499.88	54,214,310.73
（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	72,195,499.88	54,214,310.73
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: 雷兴文 主管会计工作负责人: 熊益民 会计机构负责人: 谢建军

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位: 元 币种: 人民币

项目	2021年年度	2020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	911,530,000.00	284,421,171.00
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,008,520,790.72	1,624,340,256.79
经营活动现金流入小计	1,920,050,790.72	1,908,761,427.79
购买商品、接受劳务支付的现金	1,715,721,576.64	1,962,211,787.71
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	1,683,583.51	1,452,019.09
支付的各项税费	1,098,317.44	464,956.17
支付其他与经营活动有关的现金	5,282,801.09	56,841,243.79
经营活动现金流出小计	1,723,786,278.68	2,020,970,006.76
经营活动产生的现金流量净	196,264,512.04	-112,208,578.97

额		
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	5,582,376.81	2,543,015.18
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	5,582,376.81	2,543,015.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,050.00	53,759,336.13
投资支付的现金		104,400.00
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	92,050.00	53,863,736.13
投资活动产生的现金流量净额	5,490,326.81	-51,320,720.95
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	1,691,520,000.00	1,391,056,952.37
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,691,520,000.00	1,391,056,952.37
偿还债务支付的现金	1,523,214,110.97	915,785,733.43
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	380,098,349.51	329,320,858.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,903,312,460.48	1,245,106,592.00
筹资活动产生的现金流量净额	-211,792,460.48	145,950,360.37
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	-10,037,621.63	-17,578,939.55
加：期初现金及现金等价物余额	342,317,967.17	359,896,906.72
六、期末现金及现金等价物余额	332,280,345.54	342,317,967.17

公司负责人：雷兴文 主管会计工作负责人：熊益民 会计机构负责人：谢建军

母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021年年度	2020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	911,530,000.00	284,421,171.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	560,982,146.18	2,083,954,059.50
经营活动现金流入小计	1,472,512,146.18	2,368,375,230.50
购买商品、接受劳务支付的现金	164,881,186.20	751,086,131.13
支付给职工及为职工支付的现金	488,061.03	431,249.84
支付的各项税费	4,131.79	209,135.00
支付其他与经营活动有关的现金	4,351,320.07	3,987,789.28
经营活动现金流出小计	169,724,699.09	755,714,305.25
经营活动产生的现金流量净额	1,302,787,447.09	1,612,660,925.25
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	5,582,376.81	2,543,015.18
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	5,582,376.81	2,543,015.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,050.00	9,115,452.24
投资支付的现金	952,923,000.00	1,058,004,400.00
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	953,015,050.00	1,067,119,852.24
投资活动产生的现金流量净额	-947,432,673.19	-1,064,576,837.06
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	154,520,000.00	48,290,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	154,520,000.00	48,290,000.00
偿还债务支付的现金	399,166,923.34	400,140,980.05
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	109,340,700.16	107,991,803.96
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	508,507,623.50	508,132,784.01

筹资活动产生的现金流量净额	-353,987,623.50	-459,842,784.01
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	1,367,150.40	88,241,304.18
加：期初现金及现金等价物余额	221,380,108.39	133,138,804.21
六、期末现金及现金等价物余额	222,747,258.79	221,380,108.39

公司负责人：雷兴文 主管会计工作负责人：熊益民 会计机构负责人：谢建军

