

# 合并资产负债表

编制单位：荆州开发集团有限公司

2022年9月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2022年9月30日	2022年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	1,276,196,665.22	1,649,619,857.60
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	39,434,828.00	4,808,921.98
应收账款	五、（三）	541,575,664.92	302,311,168.44
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	347,527,573.58	399,411,381.39
其他应收款	五、（五）	2,214,468,760.76	2,185,831,995.64
存货	五、（六）	22,276,811,250.34	18,016,481,281.90
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	五、（七）	43,409,661.55	10,015,459.28
流动资产合计		26,739,424,404.37	22,568,480,066.23
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
长期应收款			
长期股权投资	五、（八）	303,042,012.07	200,081,264.12
其他权益工具投资	五、（九）	104,136,825.62	104,136,825.62
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十）	49,444,896.24	50,737,842.54
固定资产	五、（十一）	313,452,151.40	283,021,142.41
在建工程	五、（十二）	20,528,431.81	23,088,618.93
生产性生物资产		1,180,486.76	1,154,816.96
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十三）	980,218,788.02	139,352,719.41
开发支出			
商誉	五、（十四）	2,297,865.23	2,297,865.23
长期待摊费用		26,999,395.00	927,205.20
递延所得税资产			
其他非流动资产	五、（十五）	304,270,000.00	304,270,000.00
非流动资产合计		2,105,570,852.15	1,109,068,300.42
资产总计		28,844,995,256.52	23,677,548,366.65

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 合并资产负债表（续）

编制单位：荆州市荆州开发集团有限公司

2022年9月30日

单位：人民币元

项 目	附注	2022年9月30日	2022年1月1日
流动负债：			
短期借款		150,206,250.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（十六）	145,850,000.00	54,188,000.00
应付账款	五、（十七）	113,372,900.49	71,845,957.38
预收款项	五、（十八）	52,880,372.41	58,422,105.71
合同负债	五、（十九）	9,140,047.05	1,478,045.86
应付职工薪酬		866,124.87	3,482,132.02
应交税费	五、（二十）	222,251,002.81	205,144,694.32
其他应付款	五、（二十一）	787,927,317.43	636,975,798.89
其中：应付利息			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、（二十二）	2,320,230,653.53	1,457,936,510.97
其他流动负债	五、（二十三）	2,028,069,147.02	1,414,499,663.62
流动负债合计		5,830,793,815.61	3,903,972,908.77
非流动负债：			
长期借款	五、（二十四）	5,624,449,387.60	4,940,821,770.87
应付债券	五、（二十五）	3,016,386,008.41	2,392,383,386.12
租赁负债			
长期应付款	五、（二十六）	2,582,743,699.51	1,088,054,975.08
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十七）	9,050,000.00	9,200,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、（二十八）	205,250,000.00	631,996,419.00
非流动负债合计		11,437,879,095.52	9,062,456,551.07
负债合计		17,268,672,911.13	12,966,429,459.84
股东权益：			
实收资本	五、（二十九）	11,216,198,118.17	10,303,098,218.17
其他权益工具			
资本公积	五、（三十）	6,174,002.44	6,174,002.44
减：库存股			
其他综合收益	五、（三十一）	-10,355,031.33	-10,355,031.33
专项储备			
盈余公积	五、（三十二）	49,286,322.24	49,286,322.24
未分配利润	五、（三十三）	312,144,897.02	359,826,763.73
归属于母公司所有者权益合计		11,573,448,308.54	10,708,030,275.25
少数股东权益		2,874,036.85	3,088,631.56
所有者权益合计		11,576,322,345.39	10,711,118,906.81
负债和所有者权益总计		28,844,995,256.52	23,677,548,366.65

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 母公司资产负债表

编制单位：荆州开发集团有限公司

2022年9月30日

单位：人民币元

	附注	2022年9月30日	2022年1月1日
流动资产：			
货币资金		164,832,757.11	9,346,212.36
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十、（一）	1,570,434,062.92	649,862,425.73
存货		2,821,940.00	2,821,940.00
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			
流动资产合计		1,738,088,760.03	662,030,578.09
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
长期应收款			
长期股权投资	十、（二）	11,865,459,493.47	10,557,208,063.47
其他权益工具投资		30,000,000.00	30,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		752,786.98	408,105.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		24,439.63	27,333.91
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		196,999.00	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,896,433,719.08	10,587,643,502.75
资产总计		13,634,522,479.11	11,249,674,080.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司资产负债表（续）

编制单位：荆州开发集团有限公司

2022年9月30日

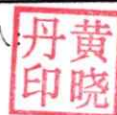
单位：人民币元

	附注	2022年9月30日	2022年1月1日
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		145,850,000.00	54,188,000.00
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		461,404.90	1,639.62
应交税费		330.04	
其他应付款		474,463,249.00	298,830,884.67
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		119,110,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		739,884,983.94	353,020,524.29
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		220,000,000.00	100,000,000.00
应付债券		1,043,700,000.00	
租赁负债			
长期应付款		11,216,700.00	
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		1,274,916,700.00	100,000,000.00
负债合计		2,014,801,683.94	453,020,524.29
<b>股东权益：</b>			
实收资本		11,216,198,118.17	10,303,098,218.17
其他权益工具			
资本公积		692,116.00	692,116.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		49,286,322.24	49,286,322.24
未分配利润		353,544,238.76	443,576,900.14
所有者权益合计		11,619,720,795.17	10,796,653,556.55
负债和所有者权益总计		13,634,522,479.11	11,249,674,080.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并利润表

编制单位：荆州开发集团有限公司

2022年1-9月

单位：人民币元

目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、（三十五）	322,242,768.74	156,709,932.32
减：营业成本	五、（三十五）	264,925,065.24	130,271,419.30
税金及附加	五、（三十六）	10,076,707.75	6,349,169.47
销售费用		220,119.81	90,185.82
管理费用	五、（三十七）	30,623,085.53	15,803,751.78
研发费用			
财务费用	五、（三十八）	-1,365,971.97	-6,396,927.87
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益	五、（三十九）	180,531.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十）	6,285,192.30	
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）	五、（四十一）	5,935,788.98	268,892.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、（四十二）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十三）	980,777.59	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		31,146,052.25	10,861,226.11
加：营业外收入	五、（四十四）	7,203,174.29	2,354,920.68
减：营业外支出	五、（四十五）	6,671,170.00	115,980.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		31,678,056.54	13,100,166.35
减：所得税费用		154,817.96	23,456.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,523,238.58	13,076,710.00
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		31,520,672.38	13,076,710.00
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：		31,523,238.58	16,331,108.74
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		31,737,833.29	16,099,222.19
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-214,594.71	231,886.55
五、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			
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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		31,523,238.58	13,076,710.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		31,737,833.29	16,099,222.19
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-214,594.71	231,886.55
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司利润表

编制单位：荆州市荆州开发集团有限公司

2022年1-9月

单位：人民币元

项	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入			
减：营业成本			
税金及附加		608,630.00	
销售费用			
管理费用		11,066,458.12	4,751,123.98
研发费用			
财务费用		-1,062,126.68	-38,863.61
其中：利息费用			
利息收入			
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十、（三）		
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-10,612,961.44	-4,712,260.37
加：营业外收入		0.76	
减：营业外支出		0.70	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-10,612,961.38	-4,712,260.37
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,612,961.38	-4,712,260.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-10,612,961.38	-4,712,260.37
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
六、综合收益总额		-10,612,961.38	-4,712,260.37
七、每股收益			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：





# 合并现金流量表

编制单位：荆州市荆州开发集团有限公司

2022年1-9月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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		81,973,625.97	21,863,413.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,152,373,860.61	71,281,543.62
经营活动现金流入小计		2,234,347,486.58	93,144,957.06
购买商品、接受劳务支付的现金		2,973,300,186.49	4,671,917,566.99
支付给职工以及为职工支付的现金		16,120,170.21	5,074,439.92
支付的各项税费		6,309,994.85	916,043.55
支付其他与经营活动有关的现金		751,448,678.25	550,977,731.43
经营活动现金流出小计		3,747,179,029.80	5,228,885,781.89
经营活动产生的现金流量净额		-1,512,831,543.22	-5,135,740,824.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		1,214,725.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,501,195.85	381,281.48
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		9,715,921.56	381,281.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		871,067,518.63	3,009,399.46
投资支付的现金		99,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,899.81	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		970,078,418.44	3,009,399.46
投资活动产生的现金流量净额		-960,362,496.88	-2,628,117.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		913,099,900.00	3,519,446,817.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,450,000.00
取得借款收到的现金		2,512,500,000.00	1,640,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			1,294,276,419.00
筹资活动现金流入小计		3,425,599,900.00	6,454,223,236.00
偿还债务支付的现金		554,333,130.43	986,921,562.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		428,340,152.89	305,211,361.84
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		116,427,572.26	1,957,961.75
筹资活动现金流出小计		1,099,100,855.58	1,294,090,886.33
筹资活动产生的现金流量净额		2,326,499,044.42	5,160,132,349.67
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		-146,694,995.68	21,763,406.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,649,619,857.60	1,322,977,290.63
六、期末现金及现金等价物余额		1,502,924,861.92	1,344,740,697.49

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

编制单位：荆州开发集团有限公司

2022年1-9月

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,262,483.03	66,515,027.64
经营活动现金流入小计		4,262,483.03	66,515,027.64
购买商品、接受劳务支付的现金			4,217,015.00
支付给职工以及为职工支付的现金		2,525,105.67	
支付的各项税费			
支付其他与经营活动有关的现金		892,439,126.63	56,287,653.66
经营活动现金流出小计		894,964,232.30	60,504,668.66
经营活动产生的现金流量净额		-890,701,749.27	6,010,358.98
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			
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		5,900.00	
投资支付的现金		179,865,200.00	
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		179,871,100.00	
投资活动产生的现金流量净额		-179,871,100.00	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		913,099,900.00	
取得借款收到的现金		400,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,313,099,900.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额		1,313,099,900.00	
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		242,527,050.73	6,010,358.98
加：期初现金及现金等价物余额		9,346,212.36	57,514.86
六、期末现金及现金等价物余额		251,873,263.09	6,067,873.84

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



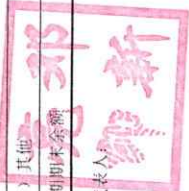
# 合并所有者权益变动表

2022年1-9月

单位：人民币元

	本 期										
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者 权益合计
一、上年期末	10,303,098,218.17		6,174,002.44		-10,355,031.33		49,286,322.24	359,826,763.74	10,708,030,275.25	3,088,631.56	10,711,118,906.81
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	10,303,098,218.17		6,174,002.44		-10,355,031.33		49,286,322.24	359,826,763.74	10,708,030,275.25	3,088,631.56	10,711,118,906.81
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	913,099,900.00							-47,681,866.71	865,418,033.29	-214,594.71	865,203,438.58
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本	913,099,900.00							31,737,833.29	913,099,900.00		913,099,900.00
1.所有者投入的普通股	913,099,900.00										
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	11,216,198,118.17		6,174,002.44		-10,355,031.33		49,286,322.24	312,144,897.02	11,573,448,308.54	2,874,036.85	11,576,322,345.39

法定代表人



主管会计工作负责人



会计机构负责人



# 合并所有者权益变动表

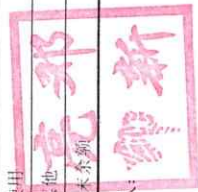
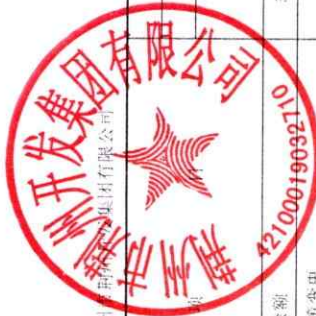
2022年1-9月

单位：人民币元

	主 期										
	归属于母公司所有者权益										
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	所有者 权益合计
一、上年期末余额	5,453,120,520.50		5,481,886.44					268,331,092.77	5,726,933,499.71		5,726,933,499.71
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	5,453,120,520.50		5,481,886.44					268,331,092.77	5,726,933,499.71		5,726,933,499.71
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,849,977,697.67		692,116.00		-10,355,031.33		49,286,322.24	91,495,670.96	4,981,096,775.54	3,088,631.56	4,984,185,407.10
（一）综合收益总额					-10,355,031.33			140,781,993.20	130,426,961.87	638,631.56	131,065,593.43
（二）所有者投入和减少资本	4,849,977,697.67		692,116.00						4,850,669,813.67	2,450,000.00	4,853,119,813.67
1.所有者投入的普通股	4,849,977,697.67								4,849,977,697.67		4,849,977,697.67
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他			692,116.00						692,116.00		692,116.00
（三）利润分配								-49,286,322.24			
1.提取盈余公积							49,286,322.24	-49,286,322.24			
2.对所有者的分配											
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增股本											
2.盈余公积转增股本											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	10,303,098,218.17		6,174,002.44		-10,355,031.33		49,286,322.24	359,826,763.73	10,708,030,275.25	3,088,631.56	10,711,118,906.81

法定代表人： 会计机构负责人：

主管会计工作负责人：





# 母公司所有者权益变动表

2022年1-9月

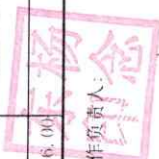
单位：人民币元

	本 期								
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者 权益合计
一、上年期末余额	10,303,098,218.17		692,116.00				49,286,322.24	443,576,900.14	10,796,653,556.55
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	10,303,098,218.17		692,116.00				49,286,322.24	443,576,900.14	10,796,653,556.55
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	913,099,900.00							-90,032,661.38	823,067,238.62
（一）综合收益总额									
（二）所有者投入和减少资本	913,099,900.00								
1.所有者投入的普通股	913,099,900.00								
2.其他权益工具持有者投入资本									
3.股份支付计入所有者权益的金额									
4.其他									
（三）利润分配									
1.提取盈余公积									
2.对所有者的分配									
3.其他									
（四）所有者权益内部结转									
1.资本公积转增股本									
2.盈余公积转增股本									
3.盈余公积弥补亏损									
4.设定受益计划变动额结转留存收益									
5.其他综合收益结转留存收益									
6.其他									
（五）专项储备									
1.本期提取									
2.本期使用									
（六）其他									
四、本期末余额	11,216,198,118.17		692,116.00				49,286,322.24	353,544,238.76	11,619,720,795.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



# 母公司所有者权益变动表

2022年1-9月

单位：人民币元

	上期									
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	
一、上年期末余额	5,453,120,520.50							7,514,861.86	5,453,128,035.36	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	5,453,120,520.50							7,514,861.86	5,453,128,035.36	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	4,849,977,697.67		692,116.00				49,286,322.24	443,569,385.28	5,343,525,521.19	
（一）综合收益总额								492,855,707.52	492,855,707.52	
（二）所有者投入和减少资本	4,849,977,697.67		692,116.00						4,850,669,813.67	
1.所有者投入的普通股	4,849,977,697.67								4,849,977,697.67	
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他			692,116.00						692,116.00	
（三）利润分配										
1.提取盈余公积							49,286,322.24	-49,286,322.24		
2.对所有者的分配							49,286,322.24	-49,286,322.24		
3.其他										
（四）所有者权益内部结转										
1.资本公积转增股本										
2.盈余公积转增股本										
3.盈余公积弥补亏损										
4.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
（五）专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	10,303,098,218.17		692,116.00				49,286,322.24	443,576,900.14	10,796,653,556.55	

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_





# 荆州市荆州开发集团有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

## 一、企业的基本情况

### (一) 公司简介

2019年1月26日, 根据荆州市人民政府下发的《关于印发荆州市荆州开发集团有限公司组建方案的通知》(荆政发[2019]8号), 荆州市荆州开发集团有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2019年3月26日由荆州市国有资产监督管理委员会设立, 注册资本600,000.00万元。

2019年5月14日, 荆州经济技术开发区财政局将荆州开发区城市建设投资开发有限公司(以下简称“开发区城投公司”)股权无偿转让给公司, 公司持有开发区城投公司100%股权并于2019年5月31日进行了工商变更。

2020年6月11日, 荆州市国有资产监督管理委员会批准以开发区城投公司2019年6月30日账面净资产(开发区城投公司2019年6月30日账面净资产545,312.05万元)作为公司出资。

经公司股东会决议, 公司2021年度增加注册资本486,834.78万元, 增资后公司注册资本为1,086,834.7833万元。

截止2022年9月30日, 公司注册资本为1,086,834.7833万元, 实收资本1,121,619.81万元。

企业类型: 有限责任公司(国有独资)

住所: 湖北省荆州市江津东路南155号

法定代表人: 邓新亮

注册资本: 壹佰零捌亿陆仟捌佰叁拾肆万柒仟捌佰叁拾叁元整

统一社会信用代码: 91421000MA498F1H2X

经营范围: 一区多园产业配套服务; 企业孵化、企业战略投资和股权投资; 承接保障性住房、结构性住房、房地产开发项目的投资和建设; 产业园区厂房投资开发; 承接道路、桥梁、管廊、电力、供热、污水处理项目的建设和开发; 园林绿化工程的施工; 户外广告经营;

城乡基础设施投资建设运营；酒店、停车场投资建设运营；物业管理、房屋租赁经营；授权范围内国有资产经营管理和资本营运；对国家允许的项目进行投资；投资咨询服务。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）

（二）本财务报表业经荆州市国有资产监督管理委员会于2022年4月21日批准报出。

（三）合并财务报表范围

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)	取得方式	是否合并报表
荆州市荆开资产管理有限公司	荆州市	荆州市	国有资产经营和资本运作、盘活城建存量资产、有形和无形资产经营管理等	100.00	设立	是
荆州市荆开有恒物业管理有限公司	荆州市	荆州市	物业管理、土地使用权租赁、住房租赁、非居住房地产租赁等	100.00	设立	是
荆州市荆开产业投资开发有限公司	荆州市	荆州市	工业、农业、商业基础设施的产业投资、受托管理政府引导基金和股权投资基金、产业规划培训等	100.00	设立	是
湖北晟拓新能源科技有限公司	荆州市	荆州市	发电、输电、供电业务、各类工程建设活动、合同能源管理、光伏设备及元器件制造等	100.00	设立	是
荆州市荆开园区开发建设投资有限公司	荆州市	荆州市	承接土地开发整理、电力、天然气、供水、供热、污水处理项目建设、受政府委托的公共资源项目代建和管理等	100.00	设立	是
荆州市荆开置业有限公司	荆州市	荆州市	房地产开发、商品房销售、建筑工程、园林绿化工程、室内外装饰装修工程、市政工程、公路工程的设计、施工等	100.00	设立	是
荆州开发区土地资源开发有限公司	荆州市	荆州市	土地资源综合开发整理及基础设施配套建设、土地使用权租赁、土壤修复等	100.00	设立	是
荆州开发区城市建设投资开发有限公司	荆州市	荆州市	土地出租、房地产开发、租赁、农村基础设施改造与建设、开发区内基础设施和公共设施的綜合开发等	100.00	划拨	是
荆州市楚诚投资有限公司	荆州市	荆州市	建设项目投资、城市基础设施建设投资等	100.00	划拨	是
荆州市今创科技开发有限公司	荆州市	荆州市	软件、石油、化工、机电技术成果转化、科技项目策划等	100.00	划拨	是
荆州市楚华电子科技有限公司	荆州市	荆州市	生产和销售多层电路板、电子印刷板、电子印刷板（PCB板）及电子原器件等	100.00	划拨	是
湖北楚为置业有限公司	荆州市	荆州市	房地产开发、室内装饰装修、建筑安装工程等	100.00	划拨	是
荆州市津澳房地产开发有限公司	荆州市	荆州市	城区房屋开发、旧房改造等	100.00	划拨	是
荆州市惠龙农业科技有限公司	荆州市	荆州市	农生技术推广及培训、农产品的销售等	100.00	划拨	是
荆州市荆开住宅开发有限公司	荆州市	荆州市	还迁房建设、房地产开发、物业管理等	100.00	划拨	是



子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)	取得方式	是否合并报表
湖北荆开广厦置业有限公司	荆州市	荆州市	房地产开发与销售、标准工业厂房的修建与租赁等	100.00	划拨	是
湖北荆开鼎盛文化传媒有限公司	荆州市	荆州市	住宅室内装饰装修、各类工程建设活动、广告设计、代理、广告制作、品牌管理等	51.00	设立	是
湖北沙市农场集团有限公司	荆州市	荆州市	国有资产经营、投资、房地产开发、销售、建筑安装工程、装饰装潢工程设计、施工等	100.00	划拨	是
荆州市荣腾生物科技有限公司	荆州市	荆州市	化工产品（不含危险化学品）研发、生产、销售、自有厂房租赁	100.00	划拨	是
荆州市浩鼎商贸有限公司	荆州市	荆州市	建筑材料、室内外装饰材料、金属材料销售、砂石料加工、干砂浆、搅拌混凝土生产、销售等	100.00	划拨	是
荆州市龙浩商贸有限公司	荆州市	荆州市	新型建材、农业生产资料销售；标准厂房出租	100.00	划拨	是
荆州市九和新能源有限公司	荆州市	荆州市	蒸气输送及销售；新能源技术推广服务及技术咨询	100.00	划拨	是
荆州市嘉楚投资有限公司	荆州市	荆州市	对国家允许的项目进行投资、投资咨询服务	100.00	划拨	是
荆州市春秋阁酒业有限公司	荆州市	荆州市	预包装食品、散装食品、酒类销售	100.00	划拨	是
荆州市窑湾劳务中介服务有限公司	荆州市	荆州市	建筑工程劳务分包、土石方工程、园林绿化工程的施工、下水管网工程的施工及维修服务等	100.00	划拨	是
荆州市民力科技有限公司	荆州市	荆州市	农业技术开发、生态农业开发、源于农业初级产品加工、销售、厂房出租	100.00	划拨	是
荆州市杨场生态农业体验园有限公司	荆州市	荆州市	水产养殖、家禽饲养、建设工程施工、道路货物运输、农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务等	100.00	划拨	是
荆州市壹禾能源有限公司	荆州市	荆州市	建设工程设计、建设工程施工、生物质燃气生产和供应电力电子元器件销售、电力设施器材销售、新兴能源技术研发等	100.00	划拨	是
荆州市润泽水务工程有限公司	荆州市	荆州市	水暖工程设计、施工及维修、水费代收代缴服务	100.00	划拨	是
荆州市龙港商贸有限公司	荆州市	荆州市	新型建材、农业生产资料销售、标准厂房出租	100.00	划拨	是
荆州市旭晨农贸有限公司	荆州市	荆州市	农副产品、机油销售；农业技术推广及应用；自有厂房出租等	100.00	划拨	是
荆州市窑湾电力物资有限公司	荆州市	荆州市	农场范围内的电费代收代缴、电力物资器材零售	100.00	划拨	是

注：湖北中辉节能科技有限公司系沙农集团2020年收购的全资子公司，截止2022年9月30日，沙农集团仍未与该公司原股东办理财务资料移交手续，期末未将其纳入合并范围，对其账面投资成本全额计提减值准备。

## 二、财务报表的编制基础

#### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 三、重要会计政策和会计估计

#### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 9 月 30 日的财务状况、2022 年度 1-9 月份的经营成果和现金流量等相关信息。

#### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### （三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

#### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

#### （五）企业合并

##### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企



业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

##### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

##### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对

于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### (七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

##### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

##### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

##### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 金融工具



## 1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考

虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

#### (1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### (2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布



范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

##### (1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

##### (2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (十) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

##### 1. 预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、分类为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

##### a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1-银行承兑汇票	信用风险较低的银行
应收票据组合2-商业承兑汇票	信用风险较高的企业

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1-按单项评估重大计提坏账准备的应收账款	金额 1000 万元以上关联方、政府及其相关单位款项、部门之间发生的应收款项以及员工借支的备用金
应收账款组合 2-按单项评估不重大计提坏账准备的应收账款	金额 1000 万元以下关联方、政府及其相关单位款项、部门之间发生的应收款项以及员工借支的备用金
应收账款组合 3-账龄组合	应收其他客户的款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司与关联方之间发生的应收款项一般不计提坏账准备，但如果有确凿证据表明关联方（债务单位）已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等，并且不准备对应收款项进行重组或无其他收回方式的，则对预计无法收回的应收关联方的款项将全额计提坏账准备；对本公司与政府及其相关单位、部门之间发生的应收款项以及员工借支的备用金，一般不计提坏账准备，但如果有确凿证据预计无法收回的将全额计提坏账准备。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十一) 存货



#### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的开发产品、处在开发过程中的工程施工和开发成本、产成品或商品、主要包括工程施工、开发成本、开发产品、库存商品以及低值易耗品等。

#### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取存货发出时，采取实际成本确定其发出的实际成本。

#### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

#### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

### (十二) 合同资产和合同负债

#### 1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

#### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### (十三) 长期股权投资

#### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始

投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## （十四）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## （十五）固定资产

### 1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

## 2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	30~70	5.00	1.36~3.17
运输设备	5	5.00	19.00
办公设备	8	5.00	11.88
机器设备	10	5.00	9.50

## （十六）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## （十七）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停

资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十八）无形资产

##### 1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
其他	3-10	直线法

##### 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方



式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

#### （十九）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### （二十）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （二十一）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公

允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

#### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

#### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### （二十二）收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

公司主要业务为受政府委托对开发区内基础设施和公共设施的综合开发，农村基础设施改造与建设提供工程建设服务；土地出租、房地产租赁；售电、售水、售蒸汽等相关贸易产品销售。

## 1. 销售商品

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以货物控制权转移给购买方时点确认收入，如取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬转移、商品法定所有权转移、商品实物资产转移等。

## 2. 提供服务合同

公司与客户之间的提供服务合同主要为代建政府工程等履约义务、相关工程在工程完工并与政府签定回购合同时确认收入，本公司将其作为在某一点内履行的履约义务。

## 3. 土地出租、房地产租赁适用三、（二十四）租赁准则。

### （二十三）政府补助

#### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金

时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

#### （二十四）租赁

##### 1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

##### （1）使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

##### （2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期



间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## (二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### 1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于2017年发布了修订后的《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》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

(2) 财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（以下简称“新收入准则”）。本公司于2021年1月1日起执行新收入准则以及通知，对会计政策相关内容进行调整。

本公司对收入来源及客户合约流程进行复核以评估新收入准则对财务报表的影响。本公司的收入主要为代建政府工程取得的工程款收入，且主要收入来源于与政府签订的核定价格的回购合同，收入于与政府签定回购合同，向客户交付时点确认。采用新收入准则对本公司

除财务报表列报以外无重大影响。

(3) 财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

## 2. 会计政策变更的影响

本公司执行新金融工具准则、新租赁准则、新收入准则对2021年1月1日合并及母公司资产负债表各项目的的影响汇总如下：

合并报表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
可供出售金融资产	111,896,000.00	-111,896,000.00	
其他权益工具投资		111,896,000.00	111,896,000.00
负债：			
预收款项	49,126,626.40	-302,600.00	48,824,026.40
合同负债		263,262.00	263,262.00
其他应付款	709,845,854.27	-88,709,357.79	621,136,496.48
其他流动负债		39,338.00	39,338.00
一年内到期的非流动负债	1,135,992,875.90	46,168,402.07	1,182,161,277.97
应付债券	2,129,684,884.51	42,540,955.72	2,172,225,840.23

母公司报表项目	2020年12月31日	影响金额	2021年1月1日
资产：			
可供出售金融资产	30,000,000.00	-30,000,000.00	
其他权益工具投资		30,000,000.00	30,000,000.00

## 四、税项

### (一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、5%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
所得税	应纳税所得额	25%

(二) 重要税收优惠及批文

荆州经济技术开发区财政局对子公司开发区城投公司确认的政府建设项目产生的收入、补贴收入等认定为财政性资金，根据《财政部国家税务总局关于专项用途财政性资金有关企业所得税处理问题的通知》（财税【2011】70号），该部分财政性资金符合文件所列条件的，可以作为不征税收入。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	1,276,196,665.22	1,649,619,857.60
合计	1,276,196,665.22	1,649,619,857.60

(二) 应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,434,828.00	4,808,921.98
合计	39,434,828.00	4,808,921.98

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估重大计提坏账准备的应收账款	517,607,208.43	94.89		
按组合计提坏账准备的应收账款	9,499,285.01	1.74	3,886,082.41	40.91
其中：应收其他客户	9,499,285.01	1.74	3,886,082.41	40.91
按单项评估不重大计提坏账准备的应收账款	18,355,253.89	3.37		
合计	545,461,747.33	100.00	3,886,082.41	0.71

类 别	期初余额
-----	------

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估重大计提坏账准备的应收账款	279,936,998.59	91.42		
按组合计提坏账准备的应收账款	20,776,340.62	6.79	3,892,382.41	18.73
其中：应收其他客户	20,776,340.62	6.79	3,892,382.41	18.73
按单项评估不重大计提坏账准备的应收账款	5,490,211.64	1.79		
合计	306,203,550.85	100.00	3,892,382.41	1.27

2. 期末按单项评估重大计提坏账准备的应收账款

债务人名称	期末余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
荆州经济技术开发区财政局	517,607,208.43		1年以内		不具有坏账风险
合计	517,607,208.43				

3. 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：应收其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1年以内	4,050,373.25	3	454,101.11	15,346,703.86	3.00	460,401.11
1至2年	58,299.17	10	205,649.78	2,056,497.81	10.00	205,649.78
2至3年	1,989,663.06	30	54,061.34	180,204.45	30.00	54,061.34
3至4年	259,675.83	60	30,996.48	51,660.80	60.00	30,996.48
5年以上	3,141,273.70	100	3,141,273.70	3,141,273.70	100.00	3,141,273.70
合计	9,499,285.01		3,886,082.41	20,776,340.62		3,892,382.41

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 6,300.00 元。

5. 截止 2022 年 9 月 30 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	账龄	坏账准备余额
1、荆州经济技术开发区财政局	517,607,208.43	94.89	1年以内	
2、荆州市津盛建筑工程公司	8,556,271.75	1.57	1~2年	
3、荆州市恒富房地产开发有限公司	1,658,748.96	0.30	5年以上	1,658,748.96
4、湖北楚涛环保机械有限公司	863,515.00	0.16	1~2年	86,351.50
5、荆州市振华环保建材有限公司	823,072.00	0.15	1年以内	20,770.78
合计	529,508,816.14	97.08		1,765,871.24

(四) 预付款项



1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	90,410,509.94	26.02	138,331,460.92	34.63
1至2年	0.17	0.00	10,238,296.13	2.56
2至3年	38,098,521.20	10.96	31,878,607.36	7.98
3年以上	219,018,542.27	63.02	218,963,016.98	54.83
合计	347,527,573.58	100.00	399,411,381.39	100.00

账龄超过1年的大额预付款项情况

债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
湖北荣威置业有限公司	244,043,365.57	0~3年以上	未结算完毕
合计	244,043,365.57		

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
1、湖北荣威置业有限公司	244,043,365.57	70.22
2、荆州市天道商贸有限公司	34,390,000.00	9.90
3、荆州市天圣商贸有限公司	31,010,000.00	8.92
4、湖北鼎鑫源工程有限公司	2,901,616.94	0.83
5、荆州市信诚花木有限公司	2,587,163.84	0.74
合计	314,932,146.35	90.62

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	2,337,974,559.58	2,315,267,283.44
减：坏账准备	123,505,798.82	129,435,287.80
合计	2,214,468,760.76	2,185,831,995.64

1. 其他应收款项

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估重大计提坏账准备的其他应收款	1,993,833,759.14	85.28		
按组合计提坏账准备的其他应收款	296,003,327.18	12.66	123,505,798.82	41.72
其中：应收其他客户	296,003,327.18	12.66	123,505,798.82	41.72

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估不重大计提坏账准备的其他应收款	48,137,473.26	2.06		
合计	2,337,974,559.58	100.00	123,505,798.82	5.28

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估重大计提坏账准备的其他应收款	1,823,880,932.52	78.78		
按组合计提坏账准备的其他应收款	441,123,184.59	19.05	129,435,287.80	29.34
其中：应收其他客户	441,123,184.59	19.05	129,435,287.80	29.34
按单项评估不重大计提坏账准备的其他应收款	50,263,166.33	2.17		
合计	2,315,267,283.44	100.00	129,435,287.80	5.59

(1) 期末按单项评估重大计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
1、荆州市自然资源和规划局 荆州开发区土地储备中心	1,296,652,575.77		0~3年		不具有坏账风险
2、荆州经济开发区征迁指挥部	263,267,716.93		1年以内		不具有坏账风险
3、湖北省国营沙市农场	147,784,300.00		1~3年以上		不具有坏账风险
4、荆州经济技术开发区联合 街道办事处	75,777,500.00		1年以内		不具有坏账风险
5、华中农高区至岑河镇道路 工程荆州开发区指挥部	71,183,039.00		0~3年		不具有坏账风险
6、土地保证金	58,170,800.00		1年以内		不具有坏账风险
7、荆州市津盛建筑工程公司	34,997,827.44		0~2年		不具有坏账风险
8、荆州经济技术开发区西湖 街道办事处	20,000,000.00		1年以内		不具有坏账风险
9、湖北省新禾能现代农业有 限公司	16,000,000.00		1~3年		不具有坏账风险
10、滩桥镇财政所	10,000,000.00		1年以内		不具有坏账风险
合计	1,993,833,759.14				

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

① 应收其他客户

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	31,517,960.99	3	754,502.62	222,694,993.18	3.00	6,680,849.80
1至2年	50,180,905.45	10	1,150,273.39	11,512,293.88	10.00	1,151,229.39
2至3年	49,658,805.10	30	13,330,517.00	44,442,342.68	30.00	13,332,702.80
3至4年	86,980,204.77	60	49,711,755.95	82,852,926.59	60.00	49,711,755.95
4至5年	51,529,800.73	60	31,592,817.60	52,654,696.00	60.00	31,592,817.60
5年以上	26,135,650.14	100	26,965,932.26	26,965,932.26	100.00	26,965,932.26
合计	296,003,327.18		123,505,798.82	441,123,184.59		129,435,287.80

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
期初余额	129,435,287.80			129,435,287.80
本期计提				
本期转回	5,929,488.98			5,929,488.98
本期核销				
其他变动				
期末余额	123,505,798.82			123,505,798.82

(4) 截止2022年9月30日,按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
1、荆州市自然资源和规划局荆州开发区土地储备中心	往来款	1,296,652,575.77	0-3年	55.46	
2、荆州经济开发区征迁指挥部	往来款	263,267,716.93	1年以内	11.26	
3、湖北省国营沙市农场	往来款	147,784,300.00	1-3年以上	6.32	
4、荆州经济技术开发区联合街道办事处	往来款	75,777,500.00	1年以内	3.24	
5、华中农高区至岑河镇道路工程荆州开发区指挥部	往来款	71,183,039.00	0-3年	3.04	
合计		1,854,665,131.70		79.33	

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
土地	8,250,323,055.39		8,250,323,055.39	7,829,611,256.61		7,829,611,256.61
开发产品	31,886,858.69		31,886,858.69	31,886,858.69		31,886,858.69
开发成本	13,971,662,646.07		13,971,662,646.07	10,152,563,320.02		10,152,563,320.02
库存商品	22,938,690.19		22,938,690.19	2,419,846.58		2,419,846.58
合计	22,276,811,250.34		22,276,811,250.34	18,016,481,281.90		18,016,481,281.90

注1、土地中1,175,186,402.00元土地使用权尚未办理不动产权证；

注2、截止2022年9月30日，存货中鄂（2016）荆州市不动产权第0032121号、第0037553号、第0021053号、第0016018号、第0016022号、第0015874号、鄂（2018）荆州市不动产权第0009667号、第0009646号、鄂（2019）荆州市不动产权第0052940号、第0053677号、第0054116号、第0047076号、第0046127号、第0046128号、第0039711号、第0039637号、第0041772号、第0039723号、第0039638号、鄂（2020）荆州市不动产权第0006822号、鄂（2021）荆州市不动产权证明第0041987号、第0020477号、第0046491号、鄂（2022）荆州市不动产权第0012987-0012999号、第0012979-0012985号、第0005219号、第0013868号土地使用权为子公司的银行借款、公司20荆经开债、21鄂荆州经开ZR001、集团公司项目收益专项公司债券提供抵押担保，抵押物账面价值2,773,962,658.29元。

#### （七）其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣税额	43,409,661.55	10,015,459.28
合计	43,409,661.55	10,015,459.28



(八) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	减值准备 期末余额		
			企业合 并 增加	追加投资	减少 投资	权益法下 确认投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权益变 动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值 准备				其他	
一、联营企业															
湖北湘金融资担保 有限公司	64,585,717.69												64,585,717 .69	35%	
湖北荆州长江长证 产业基金合伙企业 (有限合伙)	40,041,030.45		8,997,788.2 4										31,043,242 .21	24.80%	
湖北高投荆楚投资 管理有限公司	1,624,127.37												1,624,127. 37	20%	
湖北高投荆楚产业 投资基金合伙企业 (有限合伙)	67,117,910.44		6,000,000.0 0						1,041,463.81				60,076,446 .63	30%	
荆州市达亿建筑材 料有限公司	1,811,989.98												1,811,989 .98	32%	
湖北三才壹化工科 技有限公司	24,301,095.46												24,301,095 .46	24.60%	
湖北益华永屹智能 科技有限公司	599,392.73												599,392.73	33	
湖北中辉节能科技 有限公司(注)	5,750,000.00	5,750,000.0 0											5,750,000. 00		5,750,000. 00
荆楚荆开产业股权 投资基金合伙企业													99,000.00 0.00	99%	

(有限合伙)														
荆州市德宝矿业股份有限公司		20,000.00	0.00										20,000,000.00	10%
合计	205,831,264.12	5,750,000.00	119,000.00	14,997,788.24							1,041,463.81		308,792,012.07	5,750,000.00

(九) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益原因
湖北大正投资融资担保有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的。	
湖北清研汽车智能制造创业投资基金合伙企业(有限合伙)	50,000,000.00	50,000,000.00					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的	
葛洲坝荆州建材有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的	
湖北省新禾能现代农业有限公司	193,582.42	193,582.42					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的	
荆州市融资担保集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的	
荆州三才堂化工科技有限公司(注)	8,118,000.00	8,118,000.00					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的	
湖北荆州农村商业银行股份有限公司(注)	3,825,243.20	3,825,243.20					该投资为战略性投资，不以短期出售获利为目的	
合计	104,136,825.62	104,136,825.62						

(十) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项 目	期初余额	本期增加		本期减少	期末余额
		本期增加	企业合并增加		
一、账面原值合计	68,097,707.73				68,097,707.73
其中：房屋建筑物	68,097,707.73				68,097,707.73
二、累计折旧和累计摊销合计	17,359,865.19	1,292,946.30			18,652,811.49
其中：房屋建筑物	17,359,865.19	1,292,946.30			18,652,811.49
三、投资性房地产账面净值合计	50,737,842.54				49,444,896.24
其中：房屋建筑物	50,737,842.54				49,444,896.24
四、投资性房地产减值准备累计合计					
其中：房屋建筑物					
五、投资性房地产账面价值合计	50,737,842.54				49,444,896.24
其中：房屋建筑物	50,737,842.54				49,444,896.24

注：截止2022年9月30日，投资性房地产中鄂（2017）荆州市不动产权第0012396号、第0012417号、第0012579号、第0014914号、第0014922号、第0014887号不动产权为了公司银行借款提供抵押担保，抵押物账面价值36,088,505.11元。

(十一) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	313,452,151.40	283,021,142.41
减：减值准备		
合计	313,452,151.40	283,021,142.41

1. 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	350,561,722.75	2,316,401.94	9,117,504.95	361,995,629.64
2. 本期增加金额	36,652,642.34	182,867.26	3,276,497.06	40,112,006.66
(1) 购置	28,906,208.50	182,867.26	2,673,740.27	31,762,816.03
(2) 在建工程转入	7,746,433.84		602,756.79	8,349,190.63
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	271,007.51	-	573,519.10	844,526.61
(1) 处置或报废	271,007.51		573,519.10	844,526.61
(2) 企业合并减少				

项目	房屋及建筑物	运输设备	其他设备	合计
4.期末余额	386,943,357.58	2,499,269.20	11,820,482.91	401,263,109.69
二、累计折旧				
1.期初余额	73,942,925.81	1,252,840.31	3,778,721.11	78,974,487.23
2.本期增加金额	7,510,336.88	163,481.66	1,163,716.94	8,837,535.48
(1) 计提	7,510,336.88	163,481.66	1,163,716.94	8,837,535.48
3.本期减少金额			1,064.42	1,064.42
(1) 处置或报废			1,064.42	1,064.42
4.期末余额	81,453,262.69	1,416,321.97	4,941,373.63	87,810,958.29
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				
1.期末账面价值	305,490,094.89	1,082,947.23	6,879,109.28	313,452,151.40
2.期初账面价值	276,618,796.94	1,063,561.63	5,338,783.84	283,021,142.41

注：截止2022年9月30日，固定资产中荆州市房权证玉字第200801251号、第200801252号、第200801253号、鄂(2018)荆州市不动产权第0021672号房产为了公司银行借款提供抵押担保，抵押物账面价值93,323,109.61元。

### (十二) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	20,528,431.81	23,088,618.93
减：减值准备		
合计	20,528,431.81	23,088,618.93

#### 1. 在建工程项目

##### (1) 在建工程项目基本情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
创业中心雨污分流及停车场配套设施工程	2,124,093.82		2,124,093.82	793,909.84		793,909.84
建材工业园5#车间				3,800,375.08		3,800,375.08
建材工业园9#、11#厂房	3,263,697.53		3,263,697.53	3,263,697.53		3,263,697.53
楚为建材园厂区道路排水工程	2,089,558.89		2,089,558.89			
三板桥停车场	1,411,942.26		1,411,942.26			

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地平整及围墙(隆利化工)	943,055.50		943,055.50	943,055.50		943,055.50
林场工业园2#车间土建工程和管道工程	1,745,289.53		1,745,289.53	1,745,289.53		1,745,289.53
年产净菜1万吨农产品加工项目--2#车间				3,507,532.98		3,507,532.98
零星项目	8,950,794.28		8,950,794.28	9,034,758.47		9,034,758.47
合计	20,528,431.81		20,528,431.81	23,088,618.93		23,088,618.93

(十三) 无形资产

项目	土地使用权	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	161,211,807.94	423,775.28	161,635,583.22
2.本期增加金额	845,873,252.50	-	845,873,252.50
(1) 购置	845,873,252.50		845,873,252.50
(2) 企业合并增加			
3.本期减少金额	732,944.91	-	732,944.91
(1) 处置	732,944.91		732,944.91
4.期末余额	1,006,352,115.53	423,775.28	1,006,775,890.81
二、累计摊销			
1.期初余额	22,148,567.50	134,296.31	22,282,863.81
2.本期增加金额	4,325,944.83	31,186.19	4,357,131.02
(1) 计提	4,325,944.83	31,186.19	4,357,131.02
3.本期减少金额	82,892.04	-	82,892.04
(1) 处置	82,892.04		82,892.04
4.期末余额	26,391,620.29	165,482.50	26,557,102.79
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额			
四、账面价值			
1.期末账面价值	979,960,495.24	258,292.78	980,218,788.02
2.期初账面价值	139,063,240.44	289,478.97	139,352,719.41

注1: 截止2022年9月30日, 无形资产中755,238,803.55元土地使用权的产权证明在办理中。



注2：截止2022年9月30日，无形资产中荆州国用（2008）第10510019号，鄂（2022）荆州市不动产权第0001673号，第0004742号，第0004716号土地使用权为了公司的银行借款提供抵押担保，抵押物账面价值16,811,820.72元。

#### （十四）商誉

##### 1. 商誉账面原值

被投资单位名称	期末余额	期初余额
荆州市今创科技开发有限公司	2,297,865.23	2,297,865.23
合计	2,297,865.23	2,297,865.23

#### （十五）其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
融资租赁保 证金	6000,000.00		6000,000.00	6000,000.00		6000,000.00
荆州汉能薄 膜太阳能有 限公司（注 1）	303,000,000.00	9,090,000.00	293,910,000.00	303,000,000.00	9,090,000.00	293,910,000.00
湖北爱斯达 数据分 有限公司 （注2）	10,900,000.00	6,540,000.00	4,360,000.00	10,900,000.00	6,540,000.00	4,360,000.00
合计	319,900,000.00	15,630,000.00	304,270,000.00	319,900,000.00	15,630,000.00	304,270,000.00

注1：兴能（荆州）新能源有限公司（原名荆州顺佰太阳能电力有限公司，系汉能控股集团有限公司子公司）以其购买的荆州基地1#厂房150MW CIGS德国Solibro生产线（购买价格6.19亿元）和荆州基地3#厂房150MW CIGS美国Miasole生产线（购买价格5.60亿元）作为抵押向子公司荆州市今创科技开发有限公司应收荆州汉能薄膜太阳能有限公司（汉能控股集团有限公司子公司）借款提供抵押担保，并在工商局办理了动产抵押登记手续，金江水力发电集团有限公司（原名汉能控股集团有限公司）作为保证人提供连带责任担保。由于借款逾期未还，公司起诉荆州汉能薄膜太阳能有限公司，湖北省高级人民法院于2020年9月15日进行了判决（民事判决书（2019）鄂民初21号），要求兴能（荆州）新能源有限公司及金江水力发电集团有限公司作为保证人承担连带清偿责任，目前子公司荆州市今创科技开发有限公司正在申请执行中。

注2：湖北省荆州市沙市区人民法院分别于2018年6月24日、2018年11月20日进行了判决（2018鄂1002民初427号、民事判决书（2018）鄂1002民初1290号），要求湖北爱斯达数据分析有限公司偿还借款1,000.00万元和90.00万元，广东爱斯达智能科技有限公司、江陵逸骏棉业有限公司承担连带责任。子公司开发区城投公司依法向沙市区人民法院申请强制执行，在执行中，经法院评估，江陵逸骏棉业有限公司土地和厂房评估价值共计5,488.40万元，其中土地评估价值765.50万元，房屋评估价值4,722.85万元。目前，法院已查封了江陵逸骏棉业有限公司的厂房、土地，子公司开发区城

投公司正在申请执行中。

(十六) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证&抵押&质押	150,000,000.00	
应付利息	206,250.00	
合计	150,206,250.00	

保证、抵押、质押借款主要系三级子公司以对荆州市美好装配式房屋智造有限公司、荆州中联设备外包服务有限公司等18家公司光伏发电项目电费收费权作质押，以二级子公司的固定资产、无形资产中的土地、房产作抵押，公司子公司借款提供担保的借款。

(十七) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	145,850,000.00	54,188,000.00
合计	145,850,000.00	54,188,000.00

(十八) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	76,200,689.82	30,196,096.92
1年以上	37,172,210.67	41,649,860.46
合计	113,372,900.49	71,845,957.38

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖北安德广厦建设有限公司	10,749,596.21	未结算完毕
合计	10,749,596.21	

(十九) 预收款项

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,888,400.54	8,427,398.00

项目	期末余额	期初余额
1年以上	50,991,971.87	49,994,707.71
合计	52,880,372.41	58,422,105.71

2. 账龄超过1年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
荆州开发区铁路建设领导小组办公室	10,000,000.00	未结算完毕
合计	10,000,000.00	

(二十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	9,140,047.05	1,478,045.86
合计	9,140,047.05	1,478,045.86

(二十一) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
其他应付款项	787,927,317.43	636,975,798.89
合计	787,927,317.43	636,975,798.89

1. 其他应付款项

(1) 按账龄列示

项目	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	235,053,920.94	29.83	47,015,880.68	7.38
1至2年(含2年)	78,801,928.30	10.00	88,795,257.39	13.94
2至3年(含3年)	65,797,442.15	8.35	103,930,037.04	16.32
3年以上	408,274,026.04	51.82	397,234,623.78	62.36
合计	787,927,317.43	100.00	636,975,798.89	100.00

(2) 截止2022年9月30日, 期末金额较大的其他应付款

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
1、湖北省国营沙市农场	287,230,316.84	往来款
4、荆州岑晟置业有限公司	100,000,000.00	往来款
2、湖北省国营沙市农场窑湾分场	69,359,897.26	往来款
3、荆州市城市建设投资开发有限公司	68,800,000.00	往来款

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
5、湖北瑛泽材料科技有限公司	60,000,000.00	往来款
合 计	585,390,214.10	—

(二十二) 一年内到期的非流动负债

类 别	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	642,575,384.62	348,540,000.00
一年内到期的应付债券	785,500,000.00	547,000,000.00
一年内到期的长期应付款	74,815,059.59	71,618,630.58
一年内到期的项目融资借款	713,227,047.20	485,320,628.20
一年内到期的基金	59,500,000.00	0.00
应付利息	44,613,162.12	5,457,252.19
合 计	2,320,230,653.53	1,457,936,510.97

(二十三) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	1,998,996,603.77	1,399,184,402.52
待转销项税	43,228.16	175,754.25
短期应付债券利息	29,029,315.09	15,139,506.85
合 计	2,028,069,147.02	1,414,499,663.62

短期应付债券的增减变动情况

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
21 荆州开投 CP001	800,000,000.00	2021-9-29	1 年	800,000,000.00
21 荆州开投 CP002	600,000,000.00	2021-11-29	1 年	600,000,000.00
22 荆州开投 CP001	1,400,000,000.00	2022-9-23	180 天	1,400,000,000.00
合 计	2,800,000,000.00			2,800,000,000.00

债券名称	年初余额	本期发行	年初按面值 累计计提利息	本期按面值 计提利息	期末按面值 累计计提利息	本期溢折价 摊销	本期偿还(本 金)	本期偿还(利息)	期末余额
21 荆州开投 CP001	799,487,798.75		12,093,808.22	34,866,191.78	46,960,000.00		800,000,000.00	46,960,000.00	0.00
21 荆州开投 CP002	599,696,603.77		3,045,398.63	25,983,616.46	29,029,015.09		0.00	0.00	599,696,603.77
22 荆州开投 CP001	0.00	1,400,000,000.00	0.00			700,000.00			1,399,300,000.00
合计	1,399,184,402.52	1,400,000,000.00	15,139,206.85	60,849,808.24	75,989,015.09	700,000.00	800,000,000.00	46,960,000.00	1,998,996,603.77

注：子公司开发区城投公司于2021年9月发行第一期短期融资券“21荆州开投（CP001）”，利率5.87%；2021年11月发行第二期短期融资券“21荆州开投（CP002）”，利率5.79%；主承销商为交通银行股份有限公司，联席主承销商为国信证券股份有限公司。2022年3月发行的短期融资券“22荆州开投（CP001）”，利率3.78%，主承销商为国信证券股份有限公司，联席主承销商为交通银行股份有限公司。



(二十四) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
质押&抵押、保证&抵押&质押、抵押借款	1,129,220,000.00	629,500,000.00
质押&保证	970,268,461.52	1,003,361,538.45
质押借款	918,700,000.00	808,340,000.00
信用借款	249,350,000.00	270,500,000.00
抵押&保证借款	2,355,464,561.88	2,228,430,000.00
应付利息	1,446,364.20	690,232.42
合计	5,624,449,387.60	4,940,821,770.87

注：质押、抵押借款主要系子公司以对荆州经济技术开发区管理委员会的应收账款作质押，以对荆州市美好装配式房屋智造有限公司、荆州中联设备外包服务有限公司等 18 家公司光伏发电项目电费收费权作质押，以存货、投资性房地产、固定资产及无形资产中的土地、房产作抵押的借款，保证借款主要系公司及子公司为子公司、子公司为公司借款提供担保的借款。

(二十五) 应付债券

项 目	期末余额	期初余额
16 荆经开专项债	459,816,702.43	536,816,702.43
17 荆州开发 PPN001	390,000,000.00	390,000,000.00
19 荆州开发 PPN001	180,000,000.00	210,000,000.00
20 荆经开债	994,894,614.16	994,894,614.16
21 鄂荆州经开 ZR001	720,561,006.29	770,561,006.29
22 荆开 01	1,043,700,000.00	0
应付利息	57,526,847.65	42,568,315.43
小计	3,846,499,170.53	2,944,840,638.31
减：一年内到期应付债券	785,500,000.00	547,000,000.00
减：一年内到期应付债券应付利息	44,613,162.12	5,457,252.19
合计	3,016,386,008.41	2,392,383,386.12

1. 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
16 荆经开专项债	770,000,000.00	2016 年	10 年	770,000,000.00
17 荆州开发 PPN001	500,000,000.00	2017 年	5 年	500,000,000.00
19 荆州开发 PPN001	210,000,000.00	2019 年	5 年	210,000,000.00
20 荆经开债	1,000,000,000.00	2020 年	7 年	1,000,000,000.00
21 鄂荆州经开 ZR001	800,000,000.00	2021 年	5 年	800,000,000.00
22 荆开 01 债	1,050,000,000.00	2022 年	6 年	1,050,000,000.00

债券名称	年初余额	本期发行	年初按面值 累计计提利息	本期按面值 计提利息	期末按面值 累计计提利息	本期溢折价 摊销	本期偿还(本 金)	本期偿还(利 息)	期末余额
16 荆经开专项债	536,816,702.43		6,749,820.00	19,905,719.18	26,655,539.18		77,000,000.00	26,249,300.00	459,816,702.43
17 荆州开发 PPN001	390,000,000.00		4,493,666.67	20,080,726.05	24,574,392.72				390,000,000.00
19 荆州开发 PPN001	210,000,000.00		14,612,500.00	10,415,839.04	25,028,339.04		30,000,000.00	15,750,000.00	180,000,000.00
20 荆经开债(注1)	994,894,614.16		16,712,328.76	37,397,260.28	54,109,589.04			50,000,000.00	994,894,614.16
21 鄂荆州经开 ZR001(注 2)	770,561,006.29			32,219,465.76	32,219,465.76		50,000,000.00	32,171,178.09	720,561,006.29
22 荆开 01 债(注3)		1,050,000.00		19,110,000.00	19,110,000.00	6,300,000.00			1,043,700,000.00
合计	2,902,272,322.88	1,050,000.00	42,568,315.43	139,129,010.31	181,697,325.74	6,300,000.00	157,000,000.00	124,170,478.09	3,788,972,322.88

注1：子公司开发区城投公司于2020年9月发行20荆经开债，湖北省担保集团有限责任公司（以下简称“省担保集团公司”）为发行公司债券提供担保，子公司开发区城投公司以其持有的产权证号为鄂（2019）荆州市不动产权第0039711号、第0039637号、第0041772号、第0039723号、第0039638号土地使用权为省担保集团公司提供抵押反担保。

注2：子公司开发区城投公司于2021年3月发行2021年第一期债权融资计划“21鄂荆州经开 ZR001”，子公司开发区城投公司以其持有的产权证号为鄂（2018）荆州市不动产权第0009646号、鄂（2019）荆州市不动产权第0046127号、第0046128号、第0039711号、第0047076号、第0052940号土地及房产使用权提供抵押担保。

注3：本公司于2022年4月发行22荆开01债，湖北省担保集团有限责任公司（以下简称“省担保集团公司”）为发行公司债券提供担保，子公司荆州开发区城市建设投资开发有限公司、荆州市津澳房地产开发有限公司为省担保集团提供反担保，荆州市津澳房地产开发有限公司以其持有的产权证号为鄂（2022）荆州市不动产权第0012979号、第0012980、第0012981号、第0012982、第0012983号、第0012984、第0012985号、第0012987、第0012988号、第0012989、第0012990号、第0012991、第0012992号、第0012993、第0012994号、第0012995、第0012996号、第0012997、第0012998号、第0012999号土地及房产使用权为省担保集团提供抵押。

(二十六) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
专项应付款	2,462,026,529.87	910,796,727.46
融资租赁款	120,717,169.64	177,258,247.62
合计	2,582,743,699.51	1,088,054,975.08

其中：专项应付款

项目	期末余额	期初余额
财政专项资金	2,462,026,529.87	910,796,727.46
合计	2,462,026,529.87	910,796,727.46

(二十七) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	合并增加额	本期减少额	期末余额
递延收益	9,200,000.00		150,000.00	9,050,000.00
合计	9,200,000.00		150,000.00	9,050,000.00

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	合并新增补助金额	本期计入损益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
农垦专项转移支付项目	600,000.00		150,000.00	450,000.00	与资产相关
基础设施建设驾校项目	8,600,000.00			8,600,000.00	与资产相关
合计	9,200,000.00		150,000.00	9,050,000.00	

(二十八) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
农发行建设基金（注1）	205,250,000.00	323,000,000.00
项目融资借款（注2）		308,996,419.00
合计	205,250,000.00	631,996,419.00

注1：农发行建设基金系中国农发重点建设基金有限公司向子公司荆州市津澳房地产开发有限公司、荆州市荆开住宅开发有限公司增资，年资收益率为1.2%，投资完成后按季支付投资收益，作为负债处理。

注2：项目融资借款系子公司开发区城投公司用于荆州开发区建设项目融资借款，借款期限2年，借款年利率5.20%。

(二十九) 实收资本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例(%)			投资金额	比例(%)
荆州市国有资产监督管理委员会	10,303,098,218.17	100	913,099,900.00		11,216,198,118.17	100
合计	10,303,098,218.17	100	913,099,900.00		11,216,198,118.17	100

注：实收资本本期增加系荆州市国有资产监督管理委员会本期注入投资。

(三十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
其他资本公积	6,174,002.44			6,174,002.44
合计	6,174,002.44			6,174,002.44

(三十一) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-18,702,417.58							-18,702,417.58
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-18,702,417.58							-18,702,417.58
二、将重分类进损益的其他综合收益	8,347,386.25							8,347,386.25
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	8,347,386.25							8,347,386.25
其他综合收益合计	-10,355,031.33							-10,355,031.33

(三十二) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	359,826,763.73	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) (注)		
调整后年初未分配利润	359,826,763.73	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	31,737,833.29	
减: 提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	79,419,700.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	312,144,897.02	

(三十三) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	248,662,157.80	226,056,507.08	138,955,911.54	125,008,155.00
其中: 工程项目建设收入	248,662,157.80	226,056,507.08	138,955,911.54	125,008,155.00
二、其他业务收入	73,580,610.94	38,868,558.16	17,754,020.78	5,263,264.30
合计	322,242,768.74	264,925,065.24	156,709,932.32	130,271,419.30

(三十四) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,666,509.20	1,527,606.74
教育费附加	714,289.64	653,401.88
地方教育附加	476,734.67	435,940.93
土地使用税	1,882,873.17	1,586,760.30
房产税	3,036,087.17	2,115,443.82
印花税	2,300,213.90	29,595.80
车船使用税		420.00
合计	10,076,707.75	6,349,169.47



(三十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,216,145.51	
减：利息收入	8,663,999.45	6,458,218.10
手续费及其他支出	81,881.97	61,290.23
合计	-1,365,971.97	-6,396,927.87

(三十六) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	30,531.00		与资产相关
厂房建设补贴	150,000.00		与资产相关
合计	180,531.00		

(三十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-6,300.00	
其他应收款信用减值损失	-5,929,488.98	-268,892.29
合计	-5,935,788.98	-268,892.29

(三十八) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、无形资产而产生的处置利得	980,777.59	
合计	980,777.59	

(三十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,229.00	
违约金收入	439,000.00	1,720,415.95
其他	6,759,945.29	634,504.73
合计	7,203,174.29	2,354,920.68

## 2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
市政工程	3,500.00		与收益相关
稳岗补贴	729.00		与收益相关
合计	4,229.00		

## (四十) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产毁损报废损失	547,899.10	7,915.53
罚款支出	241,956.34	
滞纳金	71.19	
其他	5,881,243.37	108,064.91
合计	6,671,170.00	115,980.44

## 六、合并范围的变更

### (一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

#### 1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
湖北沙市农场集团有限公司	2021-6-30	0	100.00	无偿划转	2021-6-30	国资委批复	2,494.07 万元	735.51 万元

#### 2. 合并成本

2021年9月，荆州经济技术开发区管理委员会批准将湖北省国营沙市农场所持有的湖北沙市农场集团有限公司（以下简称“沙农集团”）100%股权（沙农集团2021年6月30日账面净资产18,573.56万元，经湖北大信瑞达信会计师事务所有限公司审计并出具鄂瑞会师审字（2021）第106号审计报告）无偿划转至本公司。

#### 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	湖北沙市农场集团有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	144,704,811.79	144,704,811.79
应收票据	5,966,950.00	5,966,950.00

应收账款	6,541,231.35	6,541,231.35
预付款项	17,155,379.60	17,155,379.60
其他应收款	94,718,667.22	94,718,667.22
存货	43,221,925.76	43,221,925.76
长期股权投资	31,633,243.20	31,633,243.20
投资性房地产	2,938,944.30	2,938,944.30
固定资产	9,774,393.84	9,774,393.84
在建工程	3,683,086.47	3,683,086.47
生产性生物资产	63,600.00	63,600.00
无形资产	71,955,350.60	71,955,350.60
负债：		
短期借款	30,099,666.63	30,099,666.63
应付款项	1,186,846.41	1,186,846.41
预收款项	3,643,158.31	3,643,158.31
应付职工薪酬	171,888.87	171,888.87
应交税费	101,891.43	101,891.43
其他应付款	210,058,524.94	210,058,524.94
长期应付款	1,360,000.00	1,360,000.00
净资产：	185,735,607.54	185,735,607.54
减：少数股东权益		
取得的归属于收购方份额	185,735,607.54	185,735,607.54

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：参照鄂瑞会师审字（2021）第106号审计报告。

注：2021年6月30日统一母子公司会计政策调整沙农集团公司未分配利润-1,837.01万元，调整后2021年6月30日账面净资产16,736.55万元。

## （二）合并范围发生变化的其他原因

### 1. 公司合并范围新增的其他公司

子公司名称	子公司级次	取得方式
湖北荆开鑫鑫投资有限公司	三级	2018 设立

注：2018年设立公司系2020年末实际出资、未运营公司，2022年开始运营。

### 2. 公司未实际出资的公司

子公司名称	子公司级次	取得方式
荆州市荆开产业招商发展有限公司	三级	2021 设立
荆州市荆开晟安综合管廊运营管理有限公司	三级	2021 设立

## 七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
荆州市荆开资产管理 有限公司	荆州市	荆州市	国有资产经营和资本运作、 盘活城建存量资产、有形和 无形资产经营管理等	100.00		设立
荆州市荆开有恒物 业管理有限公司	荆州市	荆州市	物业管理、土地使用权租赁、 住房租赁、非居住房地产租 赁等		100.00	设立
荆州市荆开产业投 资开发有限公司	荆州市	荆州市	工业、农业、商业基础设施 的产业投资、受托管理政府 引导基金和股权投资基金、 产业规划培训等	100.00		设立
荆州市荆开产业招 商发展有限公司	荆州市	荆州市	招投标代理服务、社会经济 咨询服务、信息咨询服务(不 含许可类信息咨询服务)、 会议及展览服务、项目策划 与公关服务、咨询策划服务、		100.00	设立
湖北晟拓新能源科 技有限公司	荆州市	荆州市	发电、输电、供电业务、各 类工程建设活动、合同能源 管理、光伏设备及元器件制 造等		100.00	设立
荆州市荆开园区开 发建设投资有限公 司	荆州市	荆州市	承接土地开发整理、电力、 天然气、供水、供热、污水 处理项目建设、受政府委托 的公共资源项目代建和管理 等	100.00		设立
荆州市荆开置业有 限公司	荆州市	荆州市	房地产开发、商品房销售、 建筑工程、园林绿化工程、 室内外装饰装修工程、市政 工程、公路工程的设计、施 工等	100.00		设立
荆州开发区土地资 源开发有限公司	荆州市	荆州市	土地资源综合开发整理及基 础设施配套建设、土地使用 权租赁、土壤修复等	100.00		设立
荆州开发区城市建 设投资开发有限公 司	荆州市	荆州市	土地出租、房地产开发、租 赁、农村基础设施改造与建 设、开发区内基础设施和公 共设施的综合开发	100.00		划拨
荆州市楚诚投资有 限公司	荆州市	荆州市	建设项目投资、城市基础设 施建设投资等		100.00	划拨
荆州市今创科技开 发有限公司	荆州市	荆州市	软件、石油、化工、机电技 术成果转化、科技项目策划 等		100.00	划拨
荆州市楚华电子科 技有限公司	荆州市	荆州市	生产和销售多层电路板、电 子印刷板、电子印刷板(PCB 板)及电子原器件等		100.00	划拨
湖北楚为置业有限 公司	荆州市	荆州市	房地产开发、室内装饰装潢、 建筑安装工程等		100.00	划拨
荆州市津澳房地产 开发有限公司	荆州市	荆州市	城区房屋开发、旧房改造等		100.00	划拨

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
荆州市惠龙农业科技有限公司	荆州市	荆州市	农生技术推广及培训、农产品的销售等		100.00	划拨
荆州市荆开住宅开发有限公司	荆州市	荆州市	还迁房建设、房地产开发、物业管理等		100.00	划拨
湖北荆开广厦置业有限公司	荆州市	荆州市	房地产开发与销售、标准工业厂房的修建与租赁等		100.00	划拨
湖北荆开鼎睿文化传媒投资有限公司	荆州市	荆州市	住宅室内装饰装修、各类工程建设活动、广告设计、代理、广告制作、品牌管理等		100.00	设立
湖北荆开鑫鑫投资有限公司	荆州市	荆州市	过桥资金管理、资本运营、资产管理、投资管理以及咨询服务	100.00		设立
湖北沙市农场集团有限公司	荆州市	荆州市	国有资产经营、投资、房地产开发、销售、建筑安装工程、装饰装修工程设计、施工等	100.00		划拨
荆州市荣腾生物科技有限公司	荆州市	荆州市	化工产品(不含危险化学品)研发、生产、销售、自有厂房租赁		100.00	划拨
荆州市浩鼎商贸有限公司	荆州市	荆州市	建筑材料、室内外装饰材料、金属材料的销售、砂石料加工、干砂浆、搅拌混凝土生产、销售等		100.00	划拨
荆州市龙浩商贸有限公司	荆州市	荆州市	新型建材、农业生产资料销售;标准厂房出租		100.00	划拨
荆州市九和新能源有限公司	荆州市	荆州市	蒸气输送及销售;新能源技术推广服务及技术咨询		100.00	划拨
荆州市嘉楚投资有限公司	荆州市	荆州市	对国家允许的项目进行投资、投资咨询服务		100.00	划拨
荆州市春秋阁酒业有限公司	荆州市	荆州市	预包装食品、散装食品、酒类销售		100.00	划拨
荆州市窑湾劳务中介服务有限公司	荆州市	荆州市	建筑工程劳务分包、土石方工程、园林绿化工程的施工、下水管网工程的施工及维修服务		100.00	划拨
荆州市民力科技有限公司	荆州市	荆州市	农业技术开发、生态农业开发、源于农业初级产品加工、销售、厂房出租		100.00	划拨
荆州市杨场生态农业体验园有限公司	荆州市	荆州市	水产养殖、家禽饲养、建设工程施工、道路货物运输、农产品的生产、销售、加工、运输、贮藏及其他相关服务等		100.00	划拨
荆州市壹禾能源有限公司	荆州市	荆州市	建设工程设计、建设工程施工、生物质燃气生产和供应电力电子元器件售、电力设施器材销售、新兴能源技术研发等		100.00	划拨
荆州市润泽水务工程有限公司	荆州市	荆州市	水暖工程设计、施工及维修、水费代收代缴服务		100.00	划拨
荆州市龙港商贸有限公司	荆州市	荆州市	新型建材、农业生产资料销售、标准厂房出租		100.00	划拨
荆州市窑湾电力物	荆州市	荆州市	农场范围内的电费代收代		100.00	划拨

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
资有限公司			缴、电力物资器材零售			

## 八、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的控股股东

控股股东名称	注册地	股东类别	控股股东对本公司的持股比例(%)	控股股东对本公司的表决权比例(%)
荆州市国有资产监督管理委员会	湖北省荆州市	机关法人	100.00	100.00

### (二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 本企业的联营企业情况



联营企业名称	其他关联方与本公司关系
湖北湘金融资担保有限公司	持股 35.00%的联营企业
湖北荆州长江长证产业基金合伙企业（有限合伙）	持股 24.80%的联营企业
湖北高投荆楚投资管理有限公司	持股 20.00%的联营企业
湖北高投荆楚产业投资基金合伙企业（有限合伙）	持股 30.00%的联营企业
荆州市达亿建筑材料有限公司	持股 32.00%的联营企业
湖北益华永屹智能科技有限公司	持股 33.00%的联营企业
湖北三才堂化工科技有限公司	持股 24.60%的联营企业
荆州市三强新型建材有限公司（注）	持股 20.00%的联营企业

注：公司未实际出资。

#### （四）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
荆州市城市建设投资开发有限公司	同一控股股东

#### （五）关联交易情况

##### 1. 关联担保情况

- （1）公司为子公司的借款提供担保，担保金额为 256,897.96 万元；
- （2）子公司为公司的借款提供担保，担保金额为 32,000.00 万元；
- （3）子公司为子公司的借款提供担保，担保金额为 206,202.88 万元；
- （4）公司及子公司为子公司融资租赁提供连带责任担保，担保金额为 19,553.22 万元；
- （5）公司及子公司为子公司的借款提供担保，担保金额为 24,700.00 万元；
- （6）子公司为公司的借款提供保证反担保，反担保金额为 104,370.00 万元

#### （六）关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	湖北三才堂化工科技有限公司	36,814.94	110,754.83
应收账款	荆州市三强新型建材有限公司		15,142.91
其他应收款	湖北省新禾能现代农业有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00
其他应收款	荆州市达亿建筑材料有限公司	1,600,000.00	1,600,000.00
其他应收款	荆州市三强新型建材有限公司	11,265,961.38	11,265,961.38

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	荆州市城市建设投资开发有限公司	68,800,000.00	68,800,000.00
其他应付款	湖北三才堂化工科技有限公司	10,209,000.00	4,059,000.00
其他应付款	荆州市三强新型建材有限公司	94,455.99	94,455.99

## 九、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截止资产负债表日，子公司为荆州市常青树建设投资开发有限公司借款提供担保金额合计 56,040.00 万元。

截止资产负债表日，公司为荆州市常青树建设投资开发有限公司借款提供担保金额合计 114,864.00 万元。

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,570,434,062.92	649,862,425.73
减：坏账准备		
合计	1,570,434,062.92	649,862,425.73

#### 1. 其他应收款项

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估重大计提坏账准备的其他应收款	1,564,759,670.92	99.64		
按组合计提坏账准备的其他应收款	29,392.00	0.00		
其中：应收其他客户	29,392.00	0.00		
按单项评估不重大计提坏账准备的其他应收款	5,645,000.00	0.36		
合计	1,570,434,062.92	100.00		

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估重大计提坏账准备的其他应收款	649,862,425.73	100		
按组合计提坏账准备的其他应收款				
其中：应收其他客户				
按单项评估不重大计提坏账准备的其他应收款				
合计	649,862,425.73	100		

(1) 期末按单项评估重大计提坏账准备的其他应收款

债务人名称	账面余额	坏账金额	账龄	计提比例(%)	计提理由
1、荆州开发区城市建设投资开发有限公司	664,502,955.94		1年以内		无坏账风险
2、荆州市荆开园区开发建设投资有限公司	81,354,389.54		1年以内		无坏账风险
3、荆州市自然资源和规划局荆州开发区土地储备中心	537,971,525.44		1年以内		无坏账风险
4、荆州市楚诚投资有限公司	222,760,000.00		1年以内		无坏账风险
5、土地保证金	58,170,800.00		1年以内		无坏账风险
合计	1,564,759,670.92				

(二) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	11,865,459,493.47		11,865,459,493.47	10,557,208,063.47		10,557,208,063.47
合计	11,865,459,493.47		11,865,459,493.47	10,557,208,063.47		10,557,208,063.47

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
荆州开发区城市建设投资开发有限公司	10,158,460,607.50			10,158,460,607.50		
荆州市荆开园区开发建	139,970,831.30			139,970,831.30		

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
设投资有限公司						
荆州市荆开置业有限公司	311,160.00	180,000,000.00		180,311,160.00		
荆州市荆开资产管理有 限公司	30,000,000.00	788,265,200.00		818,265,200.00		
荆州市荆开产业投资开 发有限公司	61,000,000.00	294,486,230.00		355,486,230.00		
荆州开发区土地资源开 发有限公司	100,000.00	1,000,000.00		1,100,000.00		
湖北沙农集团有限公司	167,365,464.67	44,500,000.00		211,865,464.67		
合计	10,557,208,063.47	1,308,251,430.00		11,865,459,493.47		

#### 十一、按照有关财务会计制度应披露的其他内容

截止资产负债表日，公司无需要披露的其他内容。

荆  
州  
开  
发  
集  
团  
有  
限  
公  
司

荆州市荆州开发集团有限公司

二〇二二年十月二十二日



11. 11. 1971

