

华福证券-韶山红色景区收费收益权资产支持专项计划

2022年度资产管理报告

华福证券有限责任公司
二〇二三年四月
报告期：2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日

重要提示

管理人华福证券有限责任公司保证本报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应的法律责任。

中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为本专项计划出具了标准无保留意见的审计报告。

年度资产管理报告中相关信息存在来源于管理人外的资产证券化业务其他参与机构的情况。管理人已通过合理方式进行复核确认情况。管理人复核确认结果与资产证券化业务其他参与机构提供的信息不存在重要差异。

本资产管理报告相关内容与托管人出具的年度托管报告相关内容一致，不存在重大差异。

重大风险提示： 报告期受韶山景区旅游人数大幅下滑影响，原始权益人韶山运输公司 2022 年营业收入较上年同比下降 40.25%；基础资产实际现金流较同期预测值下降 75.72%，导致报告期内四次收益分配均触发了差额补足增信措施。如未来韶山景区旅游人数未能及时恢复到正常水平，将会对原始权益人经营情况产生不利影响，并直接影响基础资产实际现金流状况。

目录

重要提示	2
释义	5
第一节 专项计划基本情况及业务参与人履约情况	7
一、 专项计划基本情况	7
二、 资产支持证券基本情况	8
三、 专项计划参与人基本信息情况	9
四、 资产支持证券收益分配情况	11
五、 业务参与人变更或者变化情况	13
六、 报告期内履行职责和义务的情况	13
七、 报告期内管理人专项计划资产隔离情况	14
八、 报告期内业务参与人落实资产隔离制度与混同风险防范机制的情况	14
九、 报告期内资产支持证券行权和信用机制触发情况	14
十、 跟踪评级情况	15
十一、 转让基础资产取得资金使用情况	16
十二、 管理人以自有资金或其管理的资金认购资产支持证券的情况	16
十三、 专项计划审计情况	16
第二节 基础资产情况	16
一、 基础资产变化情况	16
二、 重要现金流提供方相关情况	17
三、 债权类基础资产基本情况	17
四、 经营收益类资产情况	17
五、 不动产类基础资产情况	18
六、 PPP 类基础资产情况	18
七、 其他类型基础资产情况	18
第三节 资金收支与投资管理情况	19
一、 专项计划账户资金管理、运用、处分情况	19
二、 基础资产现金流差异情况	23
三、 基础资产现金回款、现金流归集情况	24
第四节 特定原始权益人情况	25
一、 原始权益人基本情况	25
二、 公司治理情况	25
三、 公司业务和经营情况	25
四、 财务情况	28
五、 偿还债务本息情况	30
六、 原始权益人重大事项情况	30
第五节 增信措施及其执行情况	30
一、 增信措施变更情况	30
二、 增信措施执行情况	31
三、 增信措施为差额支付、保证、流动性支持等的	31
四、 增信措施为抵押或者质押的	33
五、 其他增信措施情况	33
第六节 其他管理人需要披露的事项	33

第七节	附件目录	35
附件一：	专项计划财务报表	37
附件二：	特定原始权益人财务报表	41
附件三：	增信机构财务报表	47
附件四：	增信机构财务报表	59

释义

计划管理人/管理人/华福证券	指	华福证券有限责任公司
原始权益人/资产服务机构/韶山运输公司	指	韶山旅游发展集团运输有限公司
托管人/托管银行/建设银行湖南省分行	指	中国建设银行股份有限公司湖南省分行
评级机构/中诚信	指	中诚信国际信用评级有限责任公司，原中诚信证券评估有限公司
差额支付承诺人/差额补足义务人/流动性支持承诺人/韶旅集团	指	韶山旅游发展集团有限公司
担保人/韶山城建集团	指	韶山市城乡建设发展集团有限公司
《计划说明书》	指	《华福证券-韶山红色景区收费收益权资产支持专项计划说明书》
《资产买卖协议》	指	原始权益人与计划管理人签署的《华福证券-韶山红色景区收费收益权资产支持专项计划资产买卖协议》及对该协议的任何修改或补充
《认购协议》	指	认购人为认购资产支持证券而与计划管理人签署的《华福证券-韶山红色景区收费收益权资产支持专项计划认购协议与风险揭示书》及对该协议的任何修改或补充。
《监管协议》	指	管理人、资产服务机构与监管银行签署的《华福证券-韶山红色景区收费收益权资产支持专项计划监管协议》及对该协议的任何修改或补充。
《托管协议》	指	计划管理人就专项计划托管事宜与托管人签署的《华福证券-韶山红色景区收费收益权资产支持专项计划托管协议》，及对该协议的任何修改或补充。
《担保协议》	指	管理人、原始权益人、担保人共同签署的关于担保人为差额支付承诺人在专项计划项下的差额支付义务无条件、不可撤销地提供连带责任保证的《华福证券-韶山景区环保车收费收益权资产支持专项计划担保协议》及对该协议的任何修改或补充。
《差额支付承诺函》	指	差额支付承诺人出具的《华福证券-韶山景区环保车收费收益权资产支持专项计划差额支付承诺函》，及对该差额支付承诺函的任何修改或补充。
《标准条款》	指	计划管理人为规范专项计划的设立和运作而制定的《华福证券-韶山红色景区收费收益权资产支持专项计划标准条款》及对该协议的任何修改或补充，根据《计划说明书》预期

		支付额和《认购协议》的约定,《标准条款》将视为《认购协议》的一部分。
收款账户	指	原始权益人开立的,用于在专项计划存续期间接收、存放和归集基础资产回收款的所有人民币资金账户。
监管账户	指	原始权益人根据《监管协议》在监管银行开立的用于归集、划付收款账户中基础资产产生的现金流款项的人民币资金账户。
托管账户/专项计划账户	指	计划管理人以专项计划的名义在托管人处开立的人民币资金账户,专项计划的一切货币收支活动,包括但不限于接收专项计划认购资金、支付基础资产购买价款、存放专项计划资产中的现金部分,进行合格投资、接收基础资产回收款、接收差额支付承诺人支付的差额补足资金、接收担保人履行保证责任支付的款项、支付专项计划利益及专项计划费用,均须通过该账户进行。
有控制权的资产支持证券持有人	指	在各品种优先级资产支持证券全部偿付完毕之前,系指尚未偿付完毕的优先级资产支持证券持有人;在各品种优先级资产支持证券全部偿付完毕后,系指次级资产支持证券持有人。
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日

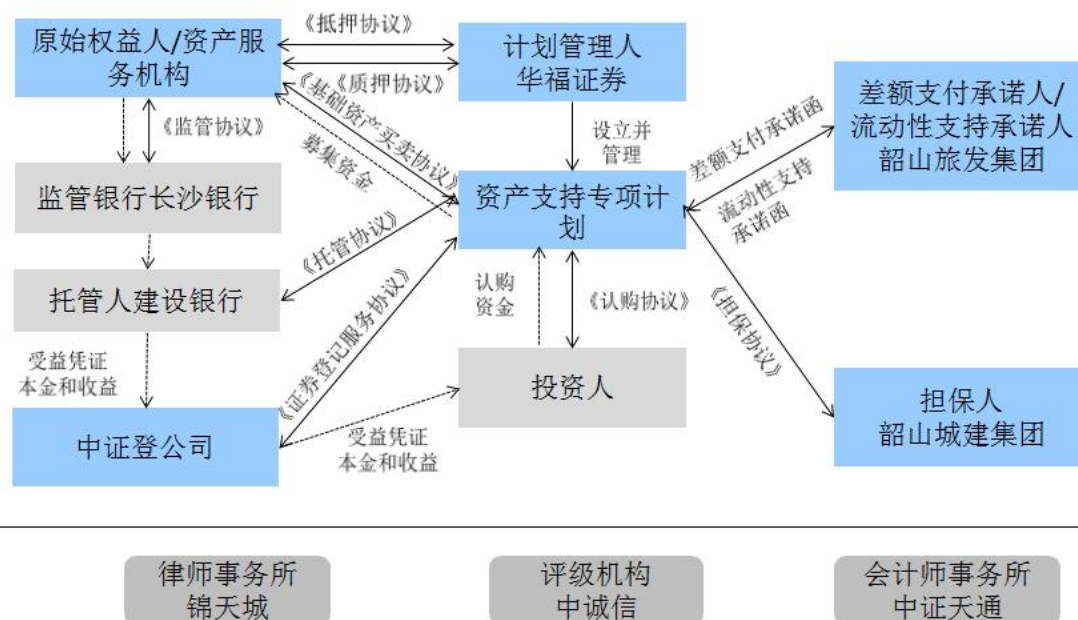
第一节 专项计划基本情况及业务参与人履约情况

一、 专项计划基本情况

单位：万元 币种：人民币

专项计划名称	华福证券-韶山红色景区收费收益权资产支持专项计划
专项计划设立日	2020年5月22日
发行规模	25,230.00
存续规模（截至12月31日）	16,690.00
是否为双/多SPV	否
双/多SPV的具体情况	-
增信方式	优先级/次级产品结构分层机制、超额现金流覆盖、韶旅集团差额支付义务、韶旅集团流动性支持、韶山城建集团担保安排、特定期限环保车收费权质押担保、基础资产项下环保车抵押担保安排
基础资产类型	未来经营收入类-基础设施收费-交通客票
基础资产具体内容	原始权益人依据政府相关文件和协议，因运营韶山景区内环保车辆而获得自专项计划成立之日起特定期限拥有的环保观光车辆车票款收入收益权。
资产支持证券挂牌场所	上海证券交易所

交易结构图与说明：



1、认购人通过与计划管理人签订《认购协议》，将认购资金以专项资产管理方式委托计划管理人管理，计划管理人设立并管理专项计划，认购人取得资产支持证券，成为资产支持证券投资者。

2、计划管理人根据与原始权益人签订的《资产买卖协议》的约定，将专项计划资金用于向原始权益人购买基础资产。

3、在专项计划存续期间，资产服务机构/原始权益人根据《资产买卖协议》的约定，负责基础资产对应的景区环保车辆收益权收入的收取和归集工作，以及基础资产管理工作。根据《资产买卖协议》及《监管协议》的约定，资产服务机构应在资金归集日将基础资产回收款划付至监管账户。

4、监管账户在收到基础资产产生的现金后，根据约定划至专项计划账户，并由托管人根据《托管协议》进行托管。

5、在专项计划初始核算日，专项计划账户中的资金余额按《标准条款》约定的分配顺序不足以支付该次分配所对应的优先级资产支持证券预期支付额的，差额补足义务人依据《差额支付承诺函》承担差额补足义务。

6、当担保支付事件启动时，担保人根据《担保协议》对差额补足义务人的补足支付义务提供全额的无条件的不可撤销的连带责任保证担保。

7、计划管理人根据《计划说明书》及相关文件的约定，向托管人发出分配指令，托管人根据分配指令，将相应资金划拨至证券登记结算机构的指定账户用于支付资产支持证券各期预期收益和本金。

二、 资产支持证券基本情况

单位：万元 币种：人民币

证券代码	168391	168392	168393
证券简称	PRA1	PRA2	韶旅 A3
发行日	2020 年 5 月 22 日	2020 年 5 月 22 日	2020 年 5 月 22 日
到期日	2021 年 3 月 23 日	2022 年 3 月 23 日	2023 年 3 月 23 日
发行规模	2,250.00	2,880.00	3,410.00
初始信用评级	AA+	AA+	AA+
最新信用评级	-	-	AA+
最新预期收益率	6.50%	6.50%	5.75%
收益分配方式	过手型	过手型	过手型
收益分配频率	按季	按季	按季
报告期末原始权益人及其关联方风险自留的情况	次级资产支持证券由原始权益人自持。	次级资产支持证券由原始权益人自持。	次级资产支持证券由原始权益人自持。
风险自留情况与报告期初是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	☐ 是 ☒ 否	☐ 是 ☒ 否

证券代码	168394	168395	168396
证券简称	韶旅 A4	韶旅 A5	韶旅 A6
发行日	2020 年 5 月 22 日	2020 年 5 月 22 日	2020 年 5 月 22 日
到期日	2024 年 3 月 23 日	2025 年 3 月 23 日	2026 年 3 月 23 日
发行规模	4,000.00	4,620.00	5,300.00
初始信用评级	AA+	AA+	AA+
最新信用评级	AA+	AA+	AA+

最新预期收益率	5.75%	5.75%	5.75%
收益分配方式	过手型	过手型	过手型
收益分配频率	按季	按季	按季
报告期末原始权益人及其关联方风险自留的情况	次级资产支持证券由原始权益人自持。	次级资产支持证券由原始权益人自持。	次级资产支持证券由原始权益人自持。
风险自留情况与报告期初是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	☐ 是 ☒ 否	☐ 是 ☒ 否

证券代码	168397
证券简称	韶旅次
发行日	2020年5月22日
到期日	2026年3月23日
发行规模	2,770.00
初始信用评级	-
最新信用评级	-
最新预期收益率	-
收益分配方式	过手型
收益分配频率	按季
报告期末原始权益人及其关联方风险自留的情况	次级资产支持证券由原始权益人自持。
风险自留情况与报告期初是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

三、 专项计划参与人基本信息情况

专项计划包含以下参与人：

☒原始权益人 ☒资产服务机构 ☒增信机构 ☒托管人 ☒资信评级机构 ☐资产评估机构
☒现金流预测机构 ☐重要现金流提供方 ☐其他

(一) 原始权益人

机构名称	韶山旅游发展集团运输有限公司
统一社会信用代码	91430382344751932J
办公地址	韶山市韶山乡韶山村（韶山旅游发展集团有限公司内）
联系人	欧阳超
联系电话	0731-55673268

(二) 资产服务机构

机构名称	韶山旅游发展集团运输有限公司
统一社会信用代码	91430382344751932J
办公地址	韶山市韶山乡韶山村（韶山旅游发展集团有限公司内）
联系人	欧阳超

联系电话	0731-55673268
------	---------------

(三) 增信主体（一）

机构名称	韶山旅游发展集团有限公司
统一社会信用代码	91430382689500127R
增信类型	流动性支持、差额支付
办公地址	韶山市韶山乡韶山村
联系人	颜晔、欧阳超
联系电话	0731-55692200

(四) 增信主体（二）

机构名称	韶山市城乡建设发展集团有限公司
统一社会信用代码	91430382748377246Y
增信类型	保证担保
办公地址	韶山市清溪镇枣园路 14 号
联系人	蒋冬青
联系电话	0731-55690386

(五) 托管人

机构名称	中国建设银行股份有限公司湖南省分行
统一社会信用代码	911100001000044477
办公地址	湖南省长沙市芙蓉区白沙路 2 号
联系人	梁怀远
联系电话	0731-84529630

(六) 资信评级机构

机构名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
统一社会信用代码	9111000071092067XR
办公地址	上海市黄浦区西藏南路 760 号安基大厦 12 楼
联系人	徐捷
联系电话	021-60330988

(七) 现金流预测机构

机构名称	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
统一社会信用代码	91110108089662085K
办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326
联系人	周炳焱
联系电话	0731-85570559

四、 资产支持证券收益分配情况

单位：万元 币种：人民币

债券代码	168391		168392	
已分配收益情况	分配本金金额	分配收益金额	分配本金金额	分配收益金额
2020年6月23日	600.98	12.82	0.00	16.41
2020年9月23日	490.05	26.87	0.00	47.19
2020年12月23日	659.93	18.64	0.00	46.67
2021年3月23日	490.05	7.85	0.00	46.16
2021年6月23日	0.00	0.00	859.97	47.19
2021年9月23日	0.00	0.00	609.98	33.09
2021年12月23日	0.00	0.00	789.98	22.85
2022年3月23日	0.00	0.00	620.06	9.94
已分配金额小计	2,250.00	66.18	2,880.00	269.50
未来收益安排				
2022年3月23日以后	0.00	0.00	0.00	0.00
未来分配金额小计	0.00	0.00	0.00	0.00
合计分配金额	2,250.00	66.18	2,880.00	269.50

债券代码	168393		168394	
已分配收益情况	分配本金金额	分配收益金额	分配本金金额	分配收益金额
2020年6月23日	0.00	17.19	0.00	20.16
2020年9月23日	0.00	49.42	0.00	57.97
2020年12月23日	0.00	48.89	0.00	57.34
2021年3月23日	0.00	48.35	0.00	56.71
2021年6月23日	0.00	49.42	0.00	57.97
2021年9月23日	0.00	49.42	0.00	57.97
2021年12月23日	0.00	48.89	0.00	57.34
2022年3月23日	0.00	48.35	0.00	56.71
2022年6月23日	1,000.15	49.42	0.00	57.97
2022年9月23日	730.08	34.93	0.00	57.97
2022年12月23日	929.91	24.08	0.00	57.34
2023年3月23日	749.86	10.63	0.00	56.71
已分配金额小计	3,410.00	478.99	0.00	652.16
未来收益安排				
2023年6月23日	0.00	0.00	1,160.00	57.97
2023年9月23日	0.00	0.00	870.00	41.16
2023年12月23日	0.00	0.00	1,080.00	28.24
2024年3月23日	0.00	0.00	890.00	12.76
未来分配金额小计	0.00	0.00	4,000.00	140.13
合计分配金额	3,410.00	478.99	4,000.00	792.29

债券代码	168395		168396	
已分配收益情况	分配本金金额	分配收益金额	分配本金金额	分配收益金额
2020年6月23日	0.00	23.29	0.00	26.72
2020年9月23日	0.00	66.96	0.00	76.81
2020年12月23日	0.00	66.23	0.00	75.98
2021年3月23日	0.00	65.50	0.00	75.14
2021年6月23日	0.00	66.96	0.00	76.81
2021年9月23日	0.00	66.96	0.00	76.81
2021年12月23日	0.00	66.23	0.00	75.98
2022年3月23日	0.00	65.50	0.00	75.14
2022年6月23日	0.00	66.96	0.00	76.81
2022年9月23日	0.00	66.96	0.00	76.81
2022年12月23日	0.00	66.23	0.00	75.98
2023年3月23日	0.00	65.50	0.00	75.14
已分配金额小计	0.00	753.28	0.00	864.13
未来收益安排				
2023年6月23日	0.00	66.96	0.00	76.81
2023年9月23日	0.00	66.96	0.00	76.81
2023年12月23日	0.00	66.23	0.00	75.98
2024年3月23日	0.00	65.50	0.00	75.14
2024年6月23日	1,319.93	66.96	0.00	76.81
2024年9月23日	1,020.10	47.83	0.00	76.81
2024年12月23日	1,240.01	32.68	0.00	75.98
2025年3月23日	1,039.96	14.74	0.00	75.14
2025年6月23日	0.00	0.00	1,499.90	76.81
2025年9月23日	0.00	0.00	1,179.78	55.08
2025年12月23日	0.00	0.00	1,409.80	37.56
2026年3月23日	0.00	0.00	1,210.52	17.16
未来分配金额小计	4,620.00	427.86	5,300.00	796.09
合计分配金额	4,620.00	1,181.14	5,300.00	1,660.22

债券代码	168397	
已分配收益情况	分配本金金额	分配收益金额
2020年6月23日	0.00	0.00
2020年9月23日	0.00	0.00
2020年12月23日	0.00	0.00
2021年3月23日	0.00	0.00
2021年6月23日	0.00	0.00
2021年9月23日	0.00	0.00
2021年12月23日	0.00	0.00
2022年3月23日	0.00	0.00
2022年6月23日	0.00	0.00

2022年9月23日	0.00	0.00
2022年12月23日	0.00	0.00
2023年3月23日	0.00	0.00
已分配金额小计	0.00	0.00
未来收益安排		
2026年3月23日	-	-
未来分配金额小计	-	-
合计分配金额	-	-

注：1、本专项计划如发生提前终止事件，则上述未来收益安排可能发生变化；

2、次级分配规则如下：次级资产支持证券不设预期收益率，于任一个资金归集日，如监管账户收到的款项金额达到该日预计归集资金金额，且该资金归集日前一个特定收款期间内基础资产对应的景区客流量达到该期间预计客流量数值（当期预计客流量=当期预计现金流/16（半票以0.5人计，免票不计）），则在当个兑付日，专项计划的剩余资金分配给次级资产支持证券持有人；如监管账户收到的款项金额少于该日预计归集资金金额，或该资金归集日前一个特定收款期间内基础资产对应的客流量少于该期间预计客流量数值（当期预计客流量=当期预计现金流/16（半票以0.5人计，免票不计）），则在当个兑付日，专项计划的剩余资金留存于专项计划账户，不向次级资产支持证券持有人分配；如累计两个资金归集日，监管账户收到的款项金额少于该日预计归集资金金额的75%的，则在当个及此后的兑付日，专项计划的剩余资金均留存于专项计划账户，不向次级资产支持证券持有人分配；

3、专项计划资产按照约定分配顺序分配完全部优先级资产支持证券预期收益和本金后的剩余资金全部分配给次级资产支持证券持有人。

4、上述数据部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

五、 业务参与人变更或者变化情况

业务参与人是否发生变更或者基本情况的重大变化

☐是 ☒否

六、 报告期内履行职责和义务的情况

（一） 管理人履职情况

专项计划资产管理过程中是否严格遵守了法律法规、中国证监会和本所的规定以及专项计划文件约定和所作出的承诺，是否勤勉尽责地履行专项计划资产管理职责和义务

☒是 ☐否

是否积极督促原始权益人、资产服务机构、增信主体、托管人等按照规定或者约定履行职责和义务

☒是 ☐否

有无损害资产支持证券投资者权益的行为

☐是 ☒否

(二) 其他业务参与机构履职情况

☒ 原始权益人 ☒ 资产服务机构 ☒ 增信主体 ☒ 托管人 ☐ 其他

以上主体是否均按照规定或者约定履行职责和义务。相关机构存在严重违反相关规定、约定或者损害资产支持证券投资者权益行为的，管理人应当披露具体情况，以及管理人采取的维护投资者权益的措施。

☒ 是 ☐ 否

七、 报告期内管理人专项计划资产隔离情况

(一) 专项计划资产是否独立于管理人自身固有财产、所管理的其他专项计划资产和客户资产，是否对专项计划资产单独记账、独立核算

☒ 是 ☐ 否

(二) 管理人管理、运用和处分专项计划资产所产生的债权是否与其自身固有财产、所管理的其他专项计划资产和客户资产产生的债务相抵销

☐ 是 ☒ 否

八、 报告期内业务参与人落实资产隔离制度与混同风险防范机制的情况

以下机构参与落实专项计划资产隔离制度与混同风险防范机制：

☒ 原始权益人 ☒ 资产服务机构 ☐ 其他 ☐ 不适用

落实专项计划资产隔离制度与混同风险防范机制的情况

根据《计划说明书》、《监管协议》的规定，在约定的资金归集日（每月归集一次），原始权益人将收款账户归集的所有资金中属于基础资产产生的现金流归集到监管账户；在专项计划账户收款日，即资金归集日后的第1个工作日，监管账户中的所有资金划转（每月划转一次）至专项计划账户，用于向投资者支付本息、支付专项计划费用等。

是否存在基础资产与管理人自身固有财产、所管理的其他资产混同，或者发生基础资产现金流被截留、挪用等严重损害资产支持证券投资者利益行为

☐ 是 ☒ 否

九、 报告期内资产支持证券行权和信用机制触发情况

(一) 选择权条款触发情况

专项计划存在以下行权条款：

☒ 回售 ☒ 赎回 ☐ 其他 ☐ 不适用

未来最近回售日：2023年3月22日

未来最近赎回日：2023年3月22日

选择权条款的触发和执行情况：

报告期内，资产支持证券不存在回售或赎回的情形。

（二） 信用机制触发情况

是否启动权利完善、加速清偿、提前终止等信用触发机制

☐是 ☒否

十、 跟踪评级情况

☒适用 ☐不适用

证券代码	168393
评级机构名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级时间	2022 年 7 月 29 日
评级结论	AA ⁺ _{sf}
标识所代表的含义	结构化产品持有人获得利息及时支付和本金在法定到期日或以前足额偿付的可能性很高，且不易受不利经济环境的影响，产品的预期损失很低。
与上一次评级结果的对比情况	无变化
评级变动原因	无变化

证券代码	168394
评级机构名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级时间	2022 年 7 月 29 日
评级结论	AA ⁺ _{sf}
标识所代表的含义	结构化产品持有人获得利息及时支付和本金在法定到期日或以前足额偿付的可能性很高，且不易受不利经济环境的影响，产品的预期损失很低。
与上一次评级结果的对比情况	无变化
评级变动原因	无变化

证券代码	168395
评级机构名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级时间	2022 年 7 月 29 日
评级结论	AA ⁺ _{sf}
标识所代表的含义	结构化产品持有人获得利息及时支付和本金在法定到期日或以前足额偿付的可能性很高，且不易受不利经济环境的影响，产品的预期损失很低。

与上一次评级结果的对比情况	无变化
评级变动原因	无变化

证券代码	168396
评级机构名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
评级时间	2022年7月29日
评级结论	AA ⁺ _{sf}
标识所代表的含义	结构化产品持有人获得利息及时支付和本金在法定到期日或以前足额偿付的可能性很高，且不易受不利经济环境的影响，产品的预期损失很低。
与上一次评级结果的对比情况	无变化
评级变动原因	无变化

十一、 转让基础资产取得资金使用情况

是否约定原始权益人转让基础资产所取得的资金有专门用途或限制性用途

☒是 ☐否

资金使用情况	
是否符合计划说明书的约定	是
违规使用情况	无
整改情况	不适用

十二、 管理人以自有资金或其管理的资金认购资产支持证券的情况

☐适用 ☒不适用

十三、 专项计划审计情况

☒标准无保留意见 ☐其他审计意见

第二节 基础资产情况

一、 基础资产变化情况

(一) 报告期末基础资产数量或金额变化情况

1. 变化基本情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期初基础资产数量	报告期末基础资产数量	报告期初基础资产金额	报告期末基础资产金额	报告期内变化情况及原因
-	-	-	-	-

2. 是否首次披露年度资产管理报告

☐是 ☒否

3. 报告期末基础资产数量或金额与报告期初相比发生 20%及以上变化

☐是 ☒否

(二) 因循环购买、替换、赎回、处置等导致基础资产变化

☐是 ☒否

(三) 基础资产筛选标准发生调整

☐适用 ☒不适用

二、 重要现金流提供方相关情况

前五大重要现金流提供方的现金流占比：0.25%

基础资产现金流提供方为景区环保车乘客，单客票价较低，车票收入非常分散，报告期内前五大团客提供的现金流合计 3.78 万元，占 2022 年基础资产实际现金流的比例为 0.25%。

基础资产现金流重要提供方情况：

☐适用 ☒不适用

三、 债权类基础资产基本情况

☐适用 ☒不适用

四、 经营收益类资产情况

☒适用 ☐不适用

(一) 原始权益人基础资产相关经营情况

基础资产占营业收入比：98.69%

原始权益人以景区环保车辆运营为主营业务，车票收入是其主要收入来源。2022 年原始权益人营业收入 1,791.36 万元，其中环保车车票收入 1,767.90 万元，占营业收入的比例为 98.69%。

报告期内原始权益人相关经营资质或范围，经营所提供服务的数量、质量的变化情况：
无

经营业务管理和风险管理等情况

受旅游环境影响，报告期内韶山旅游人数较正常期间大幅下降，环保车乘客人数大幅减少，客票收入亦大幅减少。但报告期内原始权益人相关经营资质情况正常，经营情况正常，经营所提供服务的数量无重大不利变化，经营业务管理和风险管理情况正常。

(二) 基础资产经营管理变化情况

基础资产收缴率：100%

报告期内经营收益来源对象、经营所提供服务价格、项目外部环境情况、经营成本及经营资金来源的变化情况

受旅游环境影响，报告期内韶山旅游人数较正常期间大幅下降，环保车乘客人数大幅减少，客票收入亦大幅减少。

(三) 涉及诉讼或者仲裁等争议及其处置情况

☐适用 ☒不适用

(四) 基础资产与相关资产的权属、权利负担或其他权利限制的变化情况

无

(五) 影响报告期内或者未来专项计划收益分配的基础设施等经营收益类资产质量和现金流变化的其他情况

无

(六) 上述情况是否影响报告期内按约定分配专项计划收益

☐是 ☒否

(七) 上述情况对未来收益分配是否产生不利影响

☐是 ☒否

五、 不动产类基础资产情况

☐适用 ☒不适用

六、 PPP 类基础资产情况

☐适用 ☒不适用

七、 其他类型基础资产情况

☐适用 ☒不适用

第三节 资金收支与投资管理情况

一、 专项计划账户资金管理、运用、处分情况

(一) 专项计划账户资金收支情况

单位：元 币种：人民币

收支日期	收入金额	收入来源	支出金额	支出用途	支出用于分配的证券代码	支出用于分配的证券简称	备注
报告期初余额	2,170,400.13	-	-	-	-	-	-
2022-01-04	1,507,000.00	ABS 资金归集	-	-	-	-	-
2022-01-19	-	-	50,000.00	付评级费用	-	-	-
2022-01-19	-	-	10.00	手续费	-	-	-
2022-01-30	534,900.00	ABS 资金归集	-	-	-	-	-
2022-03-01	1,626,400.00	ABS 资金归集	-	-	-	-	-
2022-03-10	500,000.00	ABS 补差资金	-	-	-	-	-
2022-03-10	500,000.00	ABS 补差资金	-	-	-	-	-
2022-03-10	2,200,000.00	ABS 补差资金	-	-	-	-	-
2022-03-21	22,016.35	存款结息	-	-	-	-	-
2022-03-21	-	-	58,829.85	支付管理费	-	-	-
2022-03-21	-	-	88,205.19	付增值税	-	-	-
2022-03-21	-	-	10.00	手续费	-	-	-
2022-03-21	-	-	10.00	手续费	-	-	-
2022-03-21	-	-	484,493.97	韶旅 A3 兑付款	168393	韶旅 A3	-
2022-03-21	-	-	568,148.36	韶旅 A4 兑付款	168394	韶旅 A4	-
2022-03-21	-	-	656,056.35	韶旅 A5 兑付款	168395	韶旅 A5	-
2022-03-21	-	-	752,471.57	韶旅 A6 兑付款	168396	韶旅 A6	-
2022-03-21	-	-	6,301,343.80	韶旅 A2	168392	韶旅 A2	-

				兑付款			
2022-03-21	-	-	20.00	手续费	-	-	-
2022-03-21	-	-	15.00	手续费	-	-	-
2022-03-21	-	-	20.00	手续费	-	-	-
2022-03-21	-	-	126.03	手续费	-	-	-
2022-03-21	-	-	20.00	手续费	-	-	-
2022-03-24	1,000.00	168392 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-03-24	1,000.00	168393 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-03-24	1,000.00	168394 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-03-24	1,000.00	168395 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-03-24	1,000.00	168396 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-04-01	860,000.00	ABS 资 金归集	-	-	-	-	-
2022-05-05	88,900.00	ABS 资 金归集	-	-	-	-	-
2022-06-01	940,000.00	ABS 资 金归集	-	-	-	-	-
2022-06-07	-	-	360.00	账户管 理费	-	-	-
2022-06-09	10,607,700.00	ABS 补 差资金	-	-	-	-	-
2022-06-09	20,000.00	ABS 补 差资金	-	-	-	-	-
2022-06-21	9,123.63	存款结 息	-	-	-	-	-
2022-06-21	-	-	10,497,266.09	韶旅 A3 兑付款	168393	韶旅 A3	-
2022-06-21	-	-	580,748.99	韶旅 A4 兑付款	168394	韶旅 A4	-
2022-06-21	-	-	670,610.08	韶旅 A5 兑付款	168395	韶旅 A5	-
2022-06-21	-	-	769,167.41	韶旅 A6 兑付款	168396	韶旅 A6	-

2022-06-21	-	-	84,717.00	付增值税	-	-	-
2022-06-21	-	-	200.00	手续费	-	-	-
2022-06-21	-	-	20.00	手续费	-	-	-
2022-06-21	-	-	20.00	手续费	-	-	-
2022-06-21	-	-	20.00	手续费	-	-	-
2022-06-21	-	-	10.00	手续费	-	-	-
2022-06-24	1,000.00	168393 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-06-24	1,000.00	168394 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-06-24	1,000.00	168395 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-06-24	1,000.00	168396 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-07-01	1,834,000.00	ABS 资 金归集	-	-	-	-	-
2022-08-01	3,264,000.00	ABS 资 金归集	-	-	-	-	-
2022-09-01	3,300,000.00	ABS 资 金归集	-	-	-	-	-
2022-09-08	1,500,000.00	ABS 补 差资金	-	-	-	-	-
2022-09-21	13,308.75	存款结 息	-	-	-	-	-
2022-09-21	-	-	50,000.00	付评级 费用	-	-	-
2022-09-21	-	-	7,651,444.70	韶旅 A3 兑付款	168393	韶旅 A3	
2022-09-21	-	-	580,748.99	韶旅 A4 兑付款	168394	韶旅 A4	
2022-09-21	-	-	670,610.08	韶旅 A5 兑付款	168395	韶旅 A5	
2022-09-21	-	-	769,167.41	韶旅 A6 兑付款	168396	韶旅 A6	
2022-09-21	-	-	81,510.05	付增值 税	-	-	-
2022-09-21	-	-	20.00	手续费	-	-	-
2022-09-21	-	-	10.00	手续费	-	-	-

2022-09-21	-	-	10.00	手续费	-	-	-
2022-09-21	-	-	153.03	手续费	-	-	-
2022-09-21	-	-	20.00	手续费	-	-	-
2022-09-21	-	-	20.00	手续费	-	-	-
2022-09-26	1,000.00	168394 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-09-26	1,000.00	168395 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-09-26	1,000.00	168393 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-09-26	1,000.00	168396 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-10-08	1,520,000.00	ABS 资 金归集	-	-	-	-	-
2022-11-01	690,000.00	ABS 资 金归集	-	-	-	-	-
2022-12-01	376,900.00	ABS 资 金归集	-	-	-	-	-
2022-12-07	9,000,000.00	ABS 补 差资金	-	-	-	-	-
2022-12-21	10,117.12	存款结 息	-	-	-	-	-
2022-12-21	-	-	9,541,361.19	韶旅 A3 兑付款	168393	韶旅 A3	-
2022-12-21	-	-	574,468.67	韶旅 A4 兑付款	168394	韶旅 A4	-
2022-12-21	-	-	663,356.32	韶旅 A5 兑付款	168395	韶旅 A5	-
2022-12-21	-	-	760,845.99	韶旅 A6 兑付款	168396	韶旅 A6	-
2022-12-21	-	-	76,753.31	付增值 税	-	-	-
2022-12-21	-	-	190.83	手续费	-	-	-
2022-12-21	-	-	20.00	手续费	-	-	-
2022-12-21	-	-	20.00	手续费	-	-	-
2022-12-21	-	-	10.00	手续费	-	-	-
2022-12-21	-	-	20.00	手续费	-	-	-
2022-12-21	-	-	39,138.85	付托管 费	-	-	-

2022-12-26	1,000.00	168393 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-12-26	1,000.00	168394 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-12-26	1,000.00	168395 债券退 款	-	-	-	-	-
2022-12-26	1,000.00	168396 债券退 款	-	-	-	-	-
报告期末余 额	88,946.87	-	-	-	-	-	-

(二) 专项计划投资管理情况

☐适用 ☒不适用

(三) 向金融机构等借款情况

☐适用 ☒不适用

(四) 其他情况

无

(五) 是否影响报告期内按约定分配专项计划

☐是 ☒否

(六) 未来收益分配是否产生不利影响

☐是 ☒否

二、基础资产现金流差异情况

报告期内基础资产实际现金流与之前预测该期现金流是否存在差异：

☒是 ☐否

报告期内基础资产实际现金流与前次预测该期现金流之间的差额比例：-75.72%

累计实际基础资产现金流与最初预测的现金流之间的差额比例：-53.46%

基础资产实际现金流是否少于预测值 20%及以上：

☒是 ☐否

造成差异的原因：

主要系现金流预测数据是基于历史数据进行的预测。报告期内受旅游环境变化影响，韶山景区旅游人数与正常期间相比出现了大幅下降，环保车实际客票收入与正常期间的客票收入和预测值相比均出现了大幅下降。

是否影响报告期内按约定分配专项计划：

☒是 ☐否

解决措施：

1、受旅游环境变化影响，基础资产实际现金流低于预测值，截至专项计划第8次收益分配初始核算日，专项计划账户可供分配的资金不足以覆盖当期预期分配金额，专项计划触发差额支付措施。差额支付承诺人韶旅集团于2022年3月10日将差补资金320万元划付至专项计划账户，按约定履行了差额支付承诺；

2、受旅游环境变化影响，基础资产实际现金流低于预测值，截至专项计划第9次收益分配初始核算日，专项计划账户可供分配的资金不足以覆盖当期预期分配金额，专项计划触发差额支付措施。差额支付承诺人韶旅集团于2022年6月9日将差补资金1,062.77万元划付至专项计划账户，按约定履行了差额支付承诺；

3、受旅游环境变化影响，基础资产实际现金流低于预测值，截至专项计划第10次收益分配初始核算日，专项计划账户可供分配的资金不足以覆盖当期预期分配金额，专项计划触发差额支付措施。差额支付承诺人韶旅集团于2022年9月8日将差补资金150万元划付至专项计划账户，按约定履行了差额支付承诺；

4、受旅游环境变化影响，基础资产实际现金流低于预测值，截至专项计划第11次收益分配初始核算日，专项计划账户可供分配的资金不足以覆盖当期预期分配金额，专项计划触发差额支付措施。差额支付承诺人韶旅集团于2022年12月7日将差补资金900万元划付至专项计划账户，按约定履行了差额支付承诺。

对未来收益分配是否产生不利影响：

☒是 ☐否

应对措施

受旅游环境变化影响，专项计划第12次收益分配触发了差额支付机制，管理人已敦促差额支付承诺人韶旅集团于2023年3月9日将差补资金440万元划付至专项计划账户。后续计划管理人将持续关注后续基础资产现金流状况，并关注差额补足人和担保人的财务状况，一旦出现专项计划账户金额不足以全额支付预期收益分配金额时，将按约定及时敦促差额补足人、担保人履行相关增信义务，并及时履行信息披露义务。

三、 基础资产现金回款、现金流归集情况

各类各层回款和归集账户的设置，基础资产现金流的回款及划转时间、金额情况：

根据《监管协议》的规定，资产服务机构在监管银行处开立监管账户。韶山运输公司将根据《基础资产买卖协议》的约定，在专项计划存续期间的每个资金归集日，即每个自然月的最后一日（遇法定节假日或休息日顺延至其后一个工作日），将收取的运费存入监管账户。专项计划存续期内，韶山运输公司根据《计划说明书》、《基础资产买卖协议》的约定在每个资金归集日后的第1个工作日将监管账户中的全部资金划付至专项计划账户。

报告期内，基础资产现金流均按相关约定进行了归集、划转。

现金流归集、划转是否违反相关规定或协议约定，是否存在滞留、截留、挪用等情况

☐是 ☒否

是否影响报告期内按约定分配专项计划：

☐是 ☒否

对未来收益分配是否产生不利影响：

☐是 ☒否

第四节 特定原始权益人韶山旅游发展集团运输有限公司情况

一、 原始权益人基本情况

统一社会信用代码：91430382344751932J

公司设立日期：2015 年 5 月 27 日

企业性质：地方国有控股

所属行业：G54-道路运输业

所属地区：湖南省湘潭市

企业规模：中型

报告期末信用评级：无

评级机构名称：主体未评级，中诚信国际信用评级有限责任公司为优先级资产支持证券进行了跟踪评级，评级结果为 AA+

最新评级时间：2022 年 7 月 29 日

二、 公司治理情况

（一） 是否存在股权结构和公司治理结构的重大变化情况

☐是 ☒否

（二） 控股股东、实际控制人、主要负责人情况

控股股东名称：韶山旅游发展集团有限公司

实际控制人名称：湖南省人民政府国有资产监督管理委员会

控股股东/实际控制人是否存在变更

☐是 ☒否

控股股东、实际控制人、主要负责人是否存在变更或者无法履行职责的情况

☐是 ☒否

三、 公司业务和经营情况

（一） 经营模式与主要业务

韶山运输公司主要从事韶山景区内环保观光车辆运营业务，是游客进入韶山风景名胜区的唯一换乘交通工具，环保观光车票收入是公司主要的收入来源。公司的竞争优势主要包括：

1、韶山风景区

韶山风景区是国家AAAAA级旅游景区，国家重点风景名胜区，全国重点文物保护单位，全国著名革命纪念地，国家红色旅游经典景区，全国爱国主义教育基地，中国优秀旅游城市。韶山风景区位于湖南省湘潭县境内，距长沙市108千米，占地面积115.3平方千米，是毛泽东同志的故乡，也是其青少年时期生活、学习、劳动和从事革命活动的地方。韶山风景区景点主要有：毛泽东铜像广场、毛泽东纪念馆、毛泽东故居、毛泽东纪念园、毛泽东图书馆、韶峰、滴水洞等。

毛泽东铜像广场始建于1993年，位于湖南省韶山核心景区的中心，占地面积10.28万平方米。毛泽东铜像以开国大典时手执文稿的姿势为母本，重3.7吨，高6米，基座高4.1米，通高10.1米，象征着“10.1”国庆。铜像朝向为东偏北51.5度，背靠韶峰，面向毛泽东同志故居。铜像由著名雕塑大师、中国美术馆馆长刘开渠和国家一级美术师程允贤设计，国家一级企业、航空航天工业部南京晨光机器厂铸造。

毛泽东同志纪念馆是全国唯一一家系统展示毛泽东同志生平事迹、思想和人格风范的纪念性专题博物馆，包括生平展区、专题展区、旧址群等部分，总建筑面积32,955万平方米，占地面积148亩。生平展区始建于1964年，2013年即毛泽东同志120周年诞辰之际完成改造，正式对外开放。现有基本陈列《中国出了个毛泽东》，并定期推出特别展览。专题展区为全国爱国主义教育示范基地“一号工程”韶山核心建设项目，于2008年12月25日建成开放，现有展览《风范长存——毛泽东遗物展》、《大笔乾坤——毛主席诗文书法》、《英烈忠魂——毛主席一家六烈士》和《永远的缅怀》等，共展示毛泽东文物1,008件。旧址群包括全国重点文物保护单位——毛泽东故居、毛泽东读私塾旧址南岸、毛氏宗祠、毛鉴公祠、毛震公祠和毛泽东父母墓地以及周边部分山林、水田、水塘等。现馆藏文物、文献、资料6.3万件，其中毛泽东晚年生活遗物6,400余件，陈列展览面积16,453平方米，为全国优秀爱国主义教育示范基地，国家一级博物馆。

毛泽东图书馆是全国唯一一家以毛泽东的名字命名的图书馆。1993年12月奠基，1996年12月20日建成开馆。图书馆坐落在韶山核心景区的中心区域，系亭台翘檐、琉璃瓦盖顶的古典园林式建筑风格，北距毛泽东故居仅500米，西与韶山毛泽东同志纪念馆毗邻，占地面积13,000平方米，是毛泽东百周年诞辰永久性纪念设施之一。图书馆主要收藏、研究和展示各种版本毛泽东著作、毛泽东批阅过的书刊杂志、研究毛泽东生平与思想的文章、著作、文献及影像资料，旨在建成“毛泽东思想研究资料中心”。开馆至今，已收藏图书资料17万余册（份），其中毛泽东早期著作版本4,000余种3万余册，为多个国家的毛泽东研究者和研究机构提供了珍贵的研究资料。

韶峰位于毛泽东同志故居的西面，距故居二公里，海拔518.9米，为韶山第一高峰，又叫仙女山峰。因为独秀于群山环抱之中，素有“跻其巅俯视群山若子孙，南岳洞庭望之若既”的美妙传说。

滴水洞是毛泽东同志最后一次回韶山居住的地方，现为国家AAAAA级旅游景区。滴水洞位于韶山西部，是层峦叠嶂中的一处幽深狭长的山谷，自然风光绮丽，山环水绕，有奇花异草，珍禽名兽，自古流传的潜龙猛虎等传说，遇虎惊魂等故事使之与秀丽之中更见神奇。

《毛氏族谱》赞之曰：“一钩流水一拳山，虎踞龙盘在此间；灵秀聚钟人莫识，石桥如锁几重关”。滴水洞开辟了一号楼，虎歇坪和龙头山三片游览区，景区内“天然石画”、“杜鹃春晓”、“奔龙泉池”、“龙亭揽胜”、“梨花伴月”等自然景观和一号楼、韶山水库、名人留言石刻等人文景观交相辉映、浑然一体，呈献给人们一副山水与人文并重的长卷中国画。

韶山风景区作为毛泽东同志故居所在地，其旅游资源特色鲜明，极具稀缺性。而作为典

型的红色旅游景区，每年都吸引着众多的外来游客到访，随着我国红色旅游业的蓬勃发展，韶山风景区也将吸引越来越多的游客。公司作为韶山景区内唯一的交通运营方，将直接受益于韶山景区的兴旺发展。

2、区域垄断经营权

为保护景区生态环境，维护景区交通秩序，优化景区旅游环境，保障居民和游客安全便利出行，韶山市市委市政府决定：自 2016 年 3 月 25 日起，除了韶旅集团根据需要开具通行证的车辆外，所有旅游车辆禁止进入韶山景区，均需在离景区约 4 千米外的游客中心停车，换乘旅游环保车，并制定了《韶山风景名胜区交通管理暂行办法》、《韶山风景名胜区交通卡口车辆通行证管理暂行办法》、《韶山风景名胜区交通卡口管理暂行办法》等制度以规范优化景区交通状况。

根据韶山市人民政府与韶旅集团签订的《韶山景区环保车特许经营合同》及韶山市人民政府、韶旅集团、韶山运输公司签订了《关于韶山景区环保车特许经营合同之补充协议》，公司享有独家运营景区内环保游览车辆的权利，并享有对应的运营收益权。韶山运输公司享有的特许经营权具有区域垄断优势，是韶山景区内环保车辆的唯一运营公司。

（二） 行业环境和政策变化情况

旅游业是当今世界发展最快、前景最广的新兴产业之一，也是国家政策重点扶持和鼓励发展的产业。旅游行业的发展既符合环境保护、调节产业结构的产业发展战略，又能够提供较多的就业机会，扩大就业率，维护社会稳定。随着经济全球化和区域经济一体化深入发展，工业化、城镇化、市场化、国际化加快推进，人们的旅游需求将大幅增长，在为旅游业发展提供巨大市场基础的同时，也对旅游业提出了新的更高的要求。

国务院印发的《“十四五”旅游业发展规划》明确：到 2025 年，旅游业发展水平不断提升，现代旅游业体系更加健全，旅游有效供给、优质供给、弹性供给更为丰富，大众旅游消费需求得到更好满足。防控基础更加牢固，科学精准防控要求在旅游业得到全面落实。国内旅游蓬勃发展，出入境旅游有序推进，旅游业国际影响力、竞争力明显增强，旅游强国建设取得重大进展。文化和旅游深度融合，建设一批富有文化底蕴的世界级旅游景区和度假区，打造一批文化特色鲜明的国家级旅游休闲城市和街区，红色旅游、乡村旅游等加快发展等。

2022 年，国内旅游总人次 25.30 亿，比上年同期减少 7.16 亿，同比下降 22.1%。国内旅游收入（旅游总消费）2.04 万亿元，比上年减少 0.87 万亿元，同比下降 30.0%。其中，城镇居民出游消费 1.69 万亿元，同比下降 28.6%；农村居民出游消费 0.36 万亿元，同比下降 35.8%。

（三） 各版块营业收入构成及占比

单位：万元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
环保观光车	1,767.90	1,218.82	31.06	98.69	2,967.12	2,057.07	30.67	98.97
其他	23.45	-	100.00	1.31	30.97	-	100.00	1.03

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占 比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占 比 (%)
合计	1,791.36	1,218.82	31.96	-	2,998.11	2,057.07	31.39	-

(四) 基础资产相关业务经营管理、为基础资产产生预期现金流提供支持和保障等情况

本专项计划基础资产系韶山运输公司根据政府及相关法律文件，因在韶山景区内从事环保车营运业务而享有的特定期限内的环保观光车票款收入所对应的环保观光车收费收益权。根据《基础资产买卖协议》等文件约定，韶山运输公司作为基础资产服务机构，负责专项计划存续期间基础资产的运营管理，并对环保车车票收入进行归集和转付。报告期内，韶山运输公司已完成对基础资产现金流的归集和转付。

韶旅集团与韶山市人民政府 2017 年 7 月 28 日签订了《韶山景区环保车特许经营合同》，韶山市人民政府授予韶旅集团特许经营韶山景区环保车的特许经营权，特许经营期限为 30 年。韶旅集团取得该特许经营权后，享有在韶山景区内独家从事环保车营运业务并以之获得合法收益的权利。2018 年 9 月 1 日，韶山市人民政府、韶旅集团、韶山运输公司签订了《关于韶山景区环保车特许经营合同之补充协议》，约定由韶山运输公司全权负责运营期景区内环保游览车辆的运营，并享有对应的运营收益权。

四、 财务情况

(一) 公司财务报告审计情况

会计师事务所名称：中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）

√标准无保留意见 □其他审计意见

(二) 主要会计数据和财务指标

单位：万元 币种：人民币

项目	2022 年末	2021 年末	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
总资产	25,392.08	30,794.11	-17.54	
总负债	23,376.10	29,089.94	-19.64	
所有者权益	2,015.98	1,704.17	18.30	
短期借款	-	-	-	
长期借款	2,280.00	2,280.00	-	
其他有息负债	14,669.86	17,950.06	-18.27	
资产负债率（%）	92.06	94.47	-2.55	
债务资本比率（%）	1,159.54	1,706.98	-32.07	主要系因为本年末负债总额较上年末大幅下降。
流动比率	2.38	2.53	-5.74	
速动比率	2.38	2.53	-5.74	

项目	2022 年末	2021 年末	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
资本化比率（%）	86.65	90.86	-4.63	

项目	2022 年	2021 年	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
营业总收入	1,791.36	2,998.11	-40.25	主要系受旅游环境影响，本年度景区旅游人数进一步下降，导致车票收入进一步下滑。
营业收入	1,791.36	2,998.11	-40.25	主要系受旅游环境影响，本年度景区旅游人数进一步下降，导致车票收入进一步下滑。
营业外收入	13.45	14.84	-9.34	
利润总额	311.81	556.83	-44.00	主要系本年度营业收入大幅下滑。
净利润	311.81	556.83	-44.00	主要系本年度营业收入大幅下滑。
扣除非经常性损益后净利润	298.35	542.60	-45.01	主要系本年度营业收入大幅下滑。
经营活动产生的现金流净额	4,731.39	2,543.39	86.03	主要系因为本年度收到其他与经营活动有限的现金较上年大幅增加。
投资活动产生的现金流净额	-719.50	1,193.06	-160.31	主要是本年度未收到其他与投资活动有关的现金，同时购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大幅增加所致。
筹资活动产生的现金流净额	-4,204.31	-4,064.93	3.43	
营业毛利率（%）	31.96	31.39	1.83	
平均总资产回报率（%）	1.11	1.75	-36.72	主要系本年度净利润大幅下滑所致。
加权平均净资产收益率（%）	16.76	39.06	-57.08	主要系本年度净利润大幅下滑所致。
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率（%）	16.04	38.06	-57.85	主要系本年度净利润大幅下滑所致。
EBITDA	1,456.62	1,907.47	-23.64	
EBITDA 全部债务比（%）	8.59	9.43	-8.86	

项目	2022 年	2021 年	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
EBITDA 利息倍数	1.29	1.45	-10.85	
应收账款周转率	193.66	764.73	-74.68	主要是本年末应收账款金额较上年末大福增加所致。
营业利润率 (%)	16.66	18.10	-7.97	
EBIT 利润率	80.28%	62.43%	28.59	主要系本年度 EBIT 下降幅度小于营业收入下降幅度。

注：上述财务指标的计算方法如下：

- 1、资产负债率=（负债总额/资产总额）×100%；
- 2、债务资本比率=负债总额/所有者权益×100%；
- 3、流动比率=流动资产/流动负债；
- 4、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债；
- 5、资本化比率=有息负债/（有息负债+所有者权益）×100%；
- 6、营业毛利率=（营业收入-营业成本）/营业收入×100%；
- 7、平均总资产回报率=净利润×2/（期末总资产+期初总资产）×100%；
- 8、加权平均净资产收益率=净利润×2/（期末净资产+期初净资产）×100%；
- 9、扣除非经常行损益后加权平均净资产收益率=扣除非经常行损益后净利润*2/（期末净资产+期初净资产）×100%；
- 10、EBITDA=利润总额+利息支出+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销；
- 11、EBITDA 全部债务比=EBITDA/有息负债×100%；
- 12、EBITDA 利息倍数=EBITDA/利息支出；
- 13、应收账款周转率=营业收入×2/（期末应收账款+期初应收账款）；
- 14、营业利润率=营业利润/营业收入×100%；
- 15、EBIT 利润率=（利润总额+利息支出）/营业收入。

五、 偿还债务本息情况

是否存在报告期内重大违约的情况

☐是 ☒否

六、 原始权益人重大事项情况

☐适用 ☒不适用

第五节 增信措施及其执行情况

一、 增信措施变更情况

内外部增信措施是否发生变更：

☐是 ☒否

二、 增信措施执行情况

√适用 □不适用

增信措施内容	差额支付
增信措施执行原因	受旅游环境变化影响，基础资产实际现金流大幅低于预测值和历史正常水平，导致专项计划第 8、9、10 和 11 次收益分配时触发差额支付增信措施。
增信措施执行时间	差额支付承诺人韶旅集团分别于 2022 年 3 月 10 日、6 月 9 日、9 月 8 日和 12 月 7 日履行了差额支付义务。
对资产支持证券投资者权益的影响	报告期内，差额支付承诺人按约定及时履行了差额支付义务，保证专项计划按约定进行收益分配，保障了投资者权益。

三、 增信措施为差额支付、保证、流动性支持等的

(一) 增信主体为法人或其他组织

√适用 □不适用

增信主体名称：韶山旅游发展集团有限公司

增信主体统一社会信用代码：91430382689500127R

企业性质：地方国有控股

注册地省市：湖南省湘潭市

行业：L72-商务服务业

实际控制人：湖南省人民政府国有资产监督管理委员会

信用级别：无

与原始权益人的关系：原始权益人控股股东

单位：万元 币种：人民币

增信措施内容	流动性支持、差额支付
财务报告是否经审计	是
资信状况	良好
累计对外担保余额	0.00
累计对外担保余额占净资产的比例	0.00%

注：截至 2022 年 12 月 31 日，韶旅集团的对外担保余额为零，对合并范围内子公司的担保余额 8,556 万元。

增信主体主要财务情况：

单位：万元 币种：人民币

科目	报告期末情况
净资产	175,335.75
资产负债率	51.13%
净资产收益率	3.47%
流动比率	1.74

速动比率	1.64
EBITDA	16,099.36
总资产	358,746.81
营业收入	14,259.34
净收入	5,984.75

增信主体名称：韶山市城乡建设发展集团有限公司
 增信主体统一社会信用代码：91430382748377246Y
 企业性质：地方国有控股
 注册地省市：湖南省湘潭市
 行业：E48-土木工程建筑业
 实际控制人：湘潭市国有资产监督管理委员会
 信用级别：无
 与原始权益人的关系：非关联方

单位：万元 币种：人民币

增信措施内容	保证担保
财务报告是否经审计	是
资信状况	良好
累计对外担保余额	61,300.00
累计对外担保余额占净资产的比例	8.42%

注：上述累计对外担保余额不含对合并范围内子公司的担保，截至 2022 年 12 月 31 日，韶山城建集团对合并范围内子公司担保余额为 225,310 万元。

增信主体主要财务情况：

单位：万元 币种：人民币

科目	报告期末情况
净资产	727,868.10
资产负债率	40.38%
净资产收益率	2.93%
流动比率	6.48
速动比率	1.67
EBITDA	38,802.11
总资产	1,220,765.28
营业收入	83,721.00
净收入	21,037.10

(二) 增信主体为自然人

☐适用 ☒不适用

(三) 增信主体为原始权益人控股股东或实际控制人

☒适用 ☐不适用

增信主体名称：韶山旅游发展集团有限公司

单位：万元 币种：人民币

除原始权益人股权外其他主要资产	资产价值	权利限制情况
货币资金	18,658.95	-
预付账款	17,317.85	-
其他应收款	15,719.28	-
固定资产	166,196.96	其中 47,350 万元用于贷款抵押担保。
在建工程	38,812.34	-
无形资产	82,748.99	其中 12,300 万元用地贷款抵押担保。

四、 增信措施为抵押或者质押的

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：亿元 币种：人民币

担保物名称	车辆	基础资产未来收费收益权
担保物类型	运营车辆	未来收益权
报告期末担保物账面价值	-	-
担保物初次评估价值	-	-
初次评估时间	-	-
最新评估价值	-	-
最新评估时间	-	-
已担保的债务总余额	1.67	1.67
担保物的抵/质押顺序	-	-
报告期内担保物的评估、登记、保管等情况	已按《计划说明书》约定将 70 辆换乘车在湖南省湘潭市公安局交通警察支队办理抵押登记，抵押权人为：华福证券有限责任公司（代表专项计划）。	已按《计划说明书》约定在人民银行征信中心办理动产担保登记证明，将韶旅运输公司特定期限的环保车收费权及产生的票款收入为专项计划进行质押担保。

五、 其他增信措施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 其他管理人需要披露的事项

一、报告期内持有人会议情况

1、2022 年第 1 次持有人会议

受旅游环境变化影响，2020 年和 2021 年专项计划基础资产实际现金流均低于当年预测值的 90%，构成专项计划约定的需经宣布生效的提前终止事件。管理人需召开资产支持证券持有人会议就是否宣布提前终止专项计划事项进行表决。

管理人于 2022 年 1 月 18 日和 2 月 17 日先后发布了《关于召开华福证券-韶山红色景区收费收益权资产支持专项计划 2022 年第 1 次资产支持证券持有人会议的通知》和《关于召开华福证券-韶山红色景区收费收益权资产支持专项计划 2022 年第 1 次资产支持证券持有人会议的变更通知》，决定于 2022 年 3 月 15 日召开华福证券-韶山红色景区收费收益权资产支持专项计划 2022 年第 1 次资产支持证券持有人会议。因有控制权的资产支持证券持有人未按约定时间提交会议登记文件，故本次会议取消。

2、2022 年第 2 次持有人会议

因 2022 年第一次持有人会议未能如期召开，计划管理人于 2022 年 5 月 17 日发布了《关于召开华福证券-韶山红色景区收费收益权资产支持专项计划 2022 年第 2 次资产支持证券持有人会议的通知》，决定于 2022 年 6 月 2 日召开持有人会议审议《关于宣布专项计划提前终止的议案》。经会议表决，该议案未通过（投反对票的表决权占比 100%），专项计划继续存续。

二、报告期基础资产实际现金流持续低于预测值 20%以上

受旅游环境变化影响，报告期内基础资产每月实际现金流大幅低于同期预测值，具体如下：

单位：万元

期间	基础资产实际现金流	基础资产预测现金流	实际现金流较预测值差异
2022 年 1 月	53.49	442.57	-87.91%
2022 年 2 月	162.64	578.21	-71.87%
2022 年 3 月	86.00	413.81	-79.22%
2022 年 4 月	8.89	814.50	-98.91%
2022 年 5 月	94.00	589.46	-84.05%
2022 年 6 月	183.40	379.43	-51.66%
2022 年 7 月	326.40	461.95	-29.34%
2022 年 8 月	330.00	581.34	-43.23%
2022 年 9 月	152.00	462.57	-67.14%

2022 年 10 月	69.00	808.87	-91.47%
2022 年 11 月	37.69	393.18	-90.41%
2022 年 12 月	14.50	325.05	-95.54%
2022 年合计	1,518.01	6,250.94	-75.72%

基础资产实际现金流大幅下降导致报告期内的 4 次收益分配均触发了差额补足征信措施，计划管理人已按照相关法律法规的规定和《计划说明书》的约定就基础资产实际现金流低于预测值 20%以上及专项计划触发差额补足增信措施等事项履行了相关信息披露义务。

第七节 附件目录

- 一、会计师事务所对专项计划出具的审计报告与会计师事务所从事证券期货相关业务的资质证明；
- 二、会计师事务所出具的特定原始权益人审计报告及特定原始权益人的年度财务报告（如有）；
- 三、增信主体年度财务报告（如有）；
- 四、抵质押物评估报告（如有）；
- 五、其他附件。

（以下无正文）

(以下无正文, 为华福证券-韶山红色景区收费收益权资产支持专项计划 2022 年年度资产管理报告盖章页)



2023 年 4 月 日

附件一： 专项计划财务报表

资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：华福证券有限责任公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	期末余额	年初余额
资产：		
银行存款	88,946.87	2,170,400.13
交易性金融资产		
应收账款		
应收利息		
应收股利		
其他资产	174,394,693.31	207,196,743.31
资产总计	174,483,640.18	209,367,143.44
负债：		
应付托管费		
应付管理人报酬		
应付利息		
其他负债		50,000.00
负债总计		50,000.00
所有者权益：		
实收专项计划	174,398,590.00	207,200,640.00
未分配利润	85,050.18	2,116,503.44
所有者权益总计	174,483,640.18	209,317,143.44
负债和所有者权益合计	174,483,640.18	209,367,143.44

利润表

2022 年 1—12 月

编制单位：华福证券有限责任公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期金额	上期金额
一、收入	8,122,315.85	10,769,138.45
利息收入（损失以“-”号填列）	54,565.85	194,998.45
其中：存款利息收入	54,565.85	194,998.45
投资收益（损失以“-”号填列）		
其他收入		
二、费用	480,509.14	559,727.36
管理费	58,829.85	70,410.15
托管费	39,138.85	45,035.19
审计费		

其他费用	382,540.44	444,282.02
三、利润总额（亏损以“－”号填列）	7,641,806.71	10,209,411.09
减：所得税费用		
四、净利润（亏损总额以“－”号填列）	7,641,806.71	10,209,411.09

所有者权益变动表
2022 年 1—12 月

编制单位：华福证券有限责任公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：经审计

项目	本期		
	实收计划	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（专项计划净值）	207,200,640.00	2,116,503.44	209,317,143.44
二、本期经营活动产生的专项计划净值变动数（本期净利润）		7,641,806.71	7,641,806.71
三、本期计划份额交易产生的专项计划净值变动数（减少以“-”号填列）	-32,802,050.00		-32,802,050.00
其中：1、专项计划参与款			
2、专项计划退出款	-32,802,050.00		-32,802,050.00
四、本期向计划份额持有人分配利润产生的专项计划净值变动数		-9,673,259.97	-9,673,259.97
五、期末所有者权益（专项计划净值）	174,398,590.00	85,050.18	174,483,640.18

项目	上期		
	实收计划	未分配利润	所有者权益合计
一、期初所有者权益（专项计划净值）	234,700,500.00	3,445,218.47	238,145,718.47
二、本期经营活动产生的专项计划净值变动数（本期净利润）		10,209,411.09	10,209,411.09
三、本期计划份额交易产生的专项计划净值变动数（减少以“-”号填列）	-27,499,860.00		-27,499,860.00
其中：1、专项计划参与款			
2、专项计划退出款	-27,499,860.00		-27,499,860.00
四、本期向计划份额持有人分配利润产生的专项计划净值变动数		-11,538,126.12	-11,538,126.12
五、期末所有者权益（专项计划净值）	207,200,640.00	2,116,503.44	209,317,143.44

附件二： 特定原始权益人财务报表

资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：韶山旅游发展集团运输有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	910,629.79	2,834,776.75
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	140,426.08	44,576.11
应收款项融资		
预付款项	1,541,636.00	
其他应收款	242,418,420.48	303,900,092.27
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	245,011,112.35	306,779,445.13
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,606,332.00	402,948.65
在建工程	6,830,358.00	758,727.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	480,000.00	
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	8,916,690.00	1,161,675.87
资产总计	253,927,802.35	307,941,121.00
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	4,500.00	
合同负债	1,039.60	11,560.00
应付职工薪酬	1,509,218.28	2,127,451.33
应交税费	96,159.97	207,014.54
其他应付款	62,651,451.72	86,252,720.25
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	38,598,590.00	32,802,050.00
其他流动负债	10.40	
流动负债合计	102,860,969.97	121,400,796.12
非流动负债：		
长期借款	22,800,000.00	22,800,000.00
应付债券	108,100,000.00	146,698,590.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	130,900,000.00	169,498,590.00
负债合计	233,760,969.97	290,899,386.12
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	35,000,000.00	35,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
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	-14,833,167.62	-17,958,265.12
所有者权益（或股东权益） 合计	20,166,832.38	17,041,734.88
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	253,927,802.35	307,941,121.00

法定代表人：毛新锋 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：谢佳慧

利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	17,913,573.59	29,981,050.53
减：营业成本	12,188,203.57	20,570,677.71
税金及附加	71,502.79	172,030.84
销售费用	952,589.65	2,024,628.15
管理费用	591,335.46	707,530.94
研发费用		
财务费用	1,132,629.51	1,080,202.38
其中：利息费用	11,263,633.55	13,149,482.20
利息收入	10,285,321.15	12,237,708.32
加：其他收益	23,609.42	
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		
以摊余成本计量的金融资 产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填 列）		
公允价值变动收益（损失以“－” 号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填 列）	-16,588.35	
资产减值损失（损失以“－”号填 列）		
资产处置收益（损失以“－”号填 列）	6,213.98	

二、营业利润（亏损以“－”号填列）	2,990,547.66	5,425,980.51
加：营业外收入	134,549.84	148,410.47
减：营业外支出		6,044.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	3,125,097.50	5,568,346.94
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	3,125,097.50	5,568,346.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	3,125,097.50	5,568,346.94
（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	3,125,097.50	5,568,346.94
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：毛新锋 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：谢佳慧

现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年度	2021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	19,928,754.26	30,689,381.11
收到的税费返还	77,303.76	
收到其他与经营活动有关的现金	46,424,915.60	18,571,850.12
经营活动现金流入小计	66,430,973.62	49,261,231.23
购买商品、接受劳务支付的现金	3,761,530.89	11,288,036.15
支付给职工及为职工支付的现金	4,751,518.00	6,223,046.95
支付的各项税费	2,230,206.64	4,044,124.99
支付其他与经营活动有关的现金	8,373,792.48	2,272,151.24
经营活动现金流出小计	19,117,048.01	23,827,359.33
经营活动产生的现金流量净额	47,313,925.61	25,433,871.90
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	6,213.98	
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		12,017,208.88
投资活动现金流入小计	6,213.98	12,017,208.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,201,223.90	86,619.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	7,201,223.90	86,619.00
投资活动产生的现金流量净额	-7,195,009.92	11,930,589.88
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		22,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,022,620.90	
筹资活动现金流入小计	2,022,620.90	22,800,000.00
偿还债务支付的现金	32,802,050.00	50,299,860.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,263,633.55	13,149,482.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	44,065,683.55	63,449,342.20
筹资活动产生的现金流量净额	-42,043,062.65	-40,649,342.20

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	-1,924,146.96	-3,284,880.42
加：期初现金及现金等价物余额	2,834,776.75	6,119,657.17
六、期末现金及现金等价物余额	910,629.79	2,834,776.75

法定代表人：毛新锋 主管会计工作负责人：刘娟 会计机构负责人：谢佳慧

附件三： 增信机构财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：韶山旅游发展集团有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	186,589,541.77	305,350,596.90
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	42,393,089.82	29,048,176.52
应收款项融资		
预付款项	173,178,503.23	178,083,648.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	157,192,834.07	158,124,857.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	35,546,012.86	18,056,248.32
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	57,330,118.62	66,549,739.55
流动资产合计	652,230,100.37	755,213,266.83
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		32,557,464.61
长期股权投资	22,747,293.18	22,747,293.18
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		

投资性房地产		
固定资产	1,661,969,580.34	969,527,542.25
在建工程	388,123,395.28	868,205,965.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	827,489,879.00	835,521,487.12
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,907,883.68	25,264,158.21
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,935,238,031.48	2,763,823,910.61
资产总计	3,587,468,131.85	3,519,037,177.44
流动负债：		
短期借款	359,900,000.00	305,810,000.00
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	2,015,060.24	4,356,842.08
预收款项	1,307,829.40	2,617,353.81
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	2,851,878.65	3,285,671.61
应交税费	1,656,098.87	1,254,654.60
其他应付款	8,010,271.87	9,745,167.65
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	375,741,139.03	327,069,689.75
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	1,118,870,000.00	1,106,910,000.00
应付债券	146,698,590.00	179,500,640.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	192,800,934.06	212,046,866.95
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	1,458,369,524.06	1,498,457,506.95
负债合计	1,834,110,663.09	1,825,527,196.70
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	889,390,000.00	889,390,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	409,269,013.89	409,269,013.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
一般风险准备		
未分配利润	454,698,454.87	394,850,966.85
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,753,357,468.76	1,693,509,980.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,587,468,131.85	3,519,037,177.44

法定代表人：刘云 主管会计工作负责人：赵志高 会计机构负责人：刘娟

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：韶山旅游发展集团有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	57,495,828.93	68,999,465.78
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		
应收款项融资		
预付款项	130,951,825.32	128,716,006.79
其他应收款	90,791,167.32	176,188,790.66
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	49,728,936.63	52,172,931.37
流动资产合计	328,967,758.20	426,077,194.60
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		32,557,464.61
长期股权投资	305,875,879.49	305,875,879.49
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,566,395,359.09	939,469,766.46
在建工程	281,262,402.21	780,786,441.60
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	708,217,016.66	732,310,181.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,871,750,657.45	2,800,999,733.36
资产总计	3,200,718,415.65	3,227,076,927.96
流动负债：		
短期借款	326,000,000.00	227,950,000.00
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	5,426,434.63	6,725,844.25
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,719,317.25	2,753,371.69
应交税费	49,450.82	248,699.43
其他应付款	316,883,253.36	413,963,144.13
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	651,078,456.06	651,641,059.50
非流动负债：		
长期借款	1,003,910,000.00	1,018,910,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	192,800,934.06	212,046,866.95
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	1,196,710,934.06	1,230,956,866.95
负债合计	1,847,789,390.12	1,882,597,926.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	889,390,000.00	889,390,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	409,269,013.89	409,269,013.89
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积		
未分配利润	54,270,011.64	45,819,987.62
所有者权益（或股东权益）	1,352,929,025.53	1,344,479,001.51

合计		
负债和所有者权益（或股东权益）总计	3,200,718,415.65	3,227,076,927.96

法定代表人：刘云 主管会计工作负责人：赵志高 会计机构负责人：刘娟

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	142,593,414.26	171,638,521.35
其中：营业收入	142,593,414.26	171,638,521.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	146,667,056.49	164,662,708.69
其中：营业成本	69,857,761.28	78,458,972.58
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	9,889,069.98	12,222,632.43
销售费用	3,492,826.51	4,950,647.17
管理费用	16,786,835.06	19,568,974.65
研发费用		
财务费用	46,640,563.66	49,461,481.86
其中：利息费用	51,074,477.22	50,263,307.30
利息收入	4,705,239.42	1,050,831.68
加：其他收益	1,169,294.36	
投资收益（损失以“-”号填列）	5,080,209.94	
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		
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）		

资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	6,213.98	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,182,076.05	6,975,812.66
加：营业外收入	86,184,074.60	93,658,924.68
减：营业外支出	27,646,354.38	28,551,122.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,719,796.27	72,083,614.84
减：所得税费用	872,308.25	1,434,118.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,847,488.02	70,649,495.86
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	59,847,488.02	70,649,495.86
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）		
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		
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	59,847,488.02	70,649,495.86
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

法定代表人：刘云 主管会计工作负责人：赵志高 会计机构负责人：刘娟

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	6,107,633.06	7,872,542.36
减：营业成本	25,975,792.76	36,940,539.83
税金及附加	238,530.92	228,484.86
销售费用	297,527.10	64,005.14
管理费用	9,011,330.59	11,339,801.83
研发费用		
财务费用	35,047,204.64	38,781,154.50
其中：利息费用	36,312,589.52	39,442,776.91
利息收入	1,265,384.88	680,618.30
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	4,562.00	2,014.85
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）	-748,206.29	-215,896.56

列)		
资产处置收益(损失以“一”号填列)		
二、营业利润(亏损以“一”号填列)	-65,206,397.24	-79,695,325.51
加:营业外收入	82,951,276.60	92,571,268.85
减:营业外支出	9,294,855.34	5,151,122.39
三、利润总额(亏损总额以“一”号填列)	8,450,024.02	7,724,820.95
减:所得税费用		
四、净利润(净亏损以“一”号填列)	8,450,024.02	7,724,820.95
(一)持续经营净利润(净亏损以“一”号填列)	8,450,024.02	7,724,820.95
(二)终止经营净利润(净亏损以“一”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	8,450,024.02	7,724,820.95
七、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)		
(二)稀释每股收益(元/股)		

法定代表人:刘云 主管会计工作负责人:赵志高 会计机构负责人:刘娟

合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年度	2021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	135,764,345.09	164,638,565.24
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	28,482,130.72	
收到其他与经营活动有关的现金	80,232,465.41	139,757,154.57
经营活动现金流入小计	244,478,941.22	304,395,719.81
购买商品、接受劳务支付的现金	52,618,361.93	58,458,853.21
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	24,577,374.54	30,456,857.35
支付的各项税费	14,011,738.21	33,666,265.75
支付其他与经营活动有关的现金	46,830,109.76	88,492,007.90
经营活动现金流出小计	138,037,584.44	211,073,984.21
经营活动产生的现金流量净额	106,441,356.78	93,321,735.60
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	165,478,064.09	94,078,180.91
投资支付的现金		
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	165,478,064.09	94,078,180.91
投资活动产生的现金流量净额	-165,478,064.09	-94,078,180.91
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	643,460,000.00	536,410,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	60,000,000.00
筹资活动现金流入小计	743,460,000.00	596,410,000.00
偿还债务支付的现金	610,212,050.00	458,510,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,726,364.93	56,812,455.07
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	119,245,932.89	53,390,107.70
筹资活动现金流出小计	803,184,347.82	568,712,562.77
筹资活动产生的现金流量净额	-59,724,347.82	27,697,437.23
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	-118,761,055.13	26,940,991.92
加：期初现金及现金等价物余额	305,350,596.90	278,409,604.98
六、期末现金及现金等价物余额	186,589,541.77	305,350,596.90

法定代表人：刘云 主管会计工作负责人：赵志高 会计机构负责人：刘娟

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年度	2021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	11,088,718.63	8,182,568.34
收到的税费返还	25,243,895.63	
收到其他与经营活动有关的现金	56,553,692.03	62,048,461.21
经营活动现金流入小计	92,886,306.29	70,231,029.55

购买商品、接受劳务支付的现金	2,470,110.97	3,646,746.40
支付给职工及为职工支付的现金	7,655,257.63	10,358,255.00
支付的各项税费	824,734.15	1,003,277.46
支付其他与经营活动有关的现金	30,727,120.65	59,796,176.86
经营活动现金流出小计	41,677,223.40	74,804,455.72
经营活动产生的现金流量净额	51,209,082.89	-4,573,426.17
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	3,879.00	
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	3,879.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,629,750.16	26,676,749.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	67,629,750.16	26,676,749.00
投资活动产生的现金流量净额	-67,625,871.16	-26,676,749.00
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	566,000,000.00	367,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	100,000,000.00	60,000,000.00
筹资活动现金流入小计	666,000,000.00	427,950,000.00
偿还债务支付的现金	482,950,000.00	337,160,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	58,890,915.69	45,978,427.01
支付其他与筹资活动有关的现金	119,245,932.89	53,390,107.70
筹资活动现金流出小计	661,086,848.58	436,528,534.71
筹资活动产生的现金流量净额	4,913,151.42	-8,578,534.71
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	-11,503,636.85	-39,828,709.88
加：期初现金及现金等价物余额	68,999,465.78	108,828,175.66
六、期末现金及现金等价物余额	57,495,828.93	68,999,465.78

法定代表人：刘云 主管会计工作负责人：赵志高 会计机构负责人：刘娟

附件四： 增信机构财务报表

合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：韶山市城乡建设发展集团有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	233,637,846.47	238,495,779.16
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	2,373,389,424.21	2,159,363,239.24
应收款项融资		
预付款项	2,614,432.36	102,777,701.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	222,458,711.34	413,705,786.64
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	8,194,994,613.43	8,593,988,779.01
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	20,174,520.96	14,802,662.14
流动资产合计	11,047,269,548.77	11,523,133,947.30
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	57,293,154.30	63,503,199.87
其他权益工具投资	29,868,928.00	29,868,928.00
其他非流动金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00

投资性房地产	122,267,835.88	125,896,492.41
固定资产	52,205,000.80	54,712,593.96
在建工程	840,600,555.98	309,238.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,644,467.89	6,842,455.83
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,159,866.05	1,248,920.40
递延所得税资产		3,734,498.76
其他非流动资产	343,400.00	343,400.00
非流动资产合计	1,160,383,208.90	336,459,727.86
资产总计	12,207,652,757.67	11,859,593,675.16
流动负债：		
短期借款	393,350,000.00	349,652,066.67
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	44,482,906.49	30,495,379.34
预收款项	558,849.38	263,843.16
合同负债	162,066,596.57	127,404,237.41
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	769,489.83	330,082.06
应交税费	206,028,753.60	205,798,118.02
其他应付款	505,471,310.49	630,540,576.26
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	378,366,771.66	306,663,579.56
其他流动负债	14,585,993.69	11,475,223.85
流动负债合计	1,705,680,671.71	1,662,623,106.33
非流动负债：		

保险合同准备金		
长期借款	2,715,041,100.35	2,608,009,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	508,250,000.00	497,440,000.00
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	3,223,291,100.35	3,105,449,000.00
负债合计	4,928,971,772.06	4,768,072,106.33
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,649,767,510.82	5,649,767,510.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	103,976,635.37	103,976,635.37
一般风险准备		
未分配利润	1,404,139,122.08	1,216,991,871.61
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	7,277,883,268.27	7,090,736,017.80
少数股东权益	797,717.34	785,551.03
所有者权益（或股东权益）合计	7,278,680,985.61	7,091,521,568.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,207,652,757.67	11,859,593,675.16

母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位:韶山市城乡建设发展集团有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	4,122,502.25	6,519,805.31
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	1,063,807,959.06	855,171,749.77
应收款项融资		
预付款项		100,159,889.11
其他应收款	842,968,682.42	883,453,925.05
其中：应收利息		
应收股利		
存货	5,873,421,120.06	6,078,573,166.37
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	7,784,320,263.79	7,923,878,535.61
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,015,535,348.28	995,523,957.86
其他权益工具投资	79,868,928.00	79,868,928.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	38,760,389.51	40,195,893.62
固定资产	36,392,359.41	38,031,660.06
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	5,653,250.48	5,813,248.14
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		3,677,055.14
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,176,210,275.68	1,163,110,742.82
资产总计	8,960,530,539.47	9,086,989,278.43
流动负债：		
短期借款		
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	2,862,309.18	3,207,619.50
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	132,792,693.18	132,907,605.49
其他应付款	2,166,336,824.46	2,553,170,551.69
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	109,610,434.00	142,907,241.90
其他流动负债		
流动负债合计	2,411,602,260.82	2,832,193,018.58
非流动负债：		
长期借款	275,566,800.00	285,109,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	258,950,000.00	229,540,000.00
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	534,516,800.00	514,649,000.00
负债合计	2,946,119,060.82	3,346,842,018.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,420,701,387.62	4,420,701,387.62
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	103,976,635.37	103,976,635.37
未分配利润	1,369,733,455.66	1,095,469,236.86
所有者权益（或股东权益）	6,014,411,478.65	5,740,147,259.85

合计		
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,960,530,539.47	9,086,989,278.43

合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	837,210,033.65	986,648,155.43
其中：营业收入	837,210,033.65	986,648,155.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	910,491,141.33	1,066,505,298.42
其中：营业成本	755,893,805.43	903,545,824.71
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	27,954,307.28	13,201,750.88
销售费用	2,609,295.49	3,438,561.93
管理费用	17,725,523.64	16,246,842.97
研发费用		
财务费用	106,308,209.49	130,072,317.93
其中：利息费用	102,676,476.20	129,898,701.88
利息收入	1,009,725.61	595,882.60
加：其他收益	375,565,538.60	273,270,163.54
投资收益（损失以“－”号填列）	-6,210,045.57	-10,716,844.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,057,261.34	-10,716,844.48
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）	1,984,166.96	-869,770.88
资产减值损失（损失以“－”号填列）		

列)		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	298,058,552.31	181,826,405.19
加：营业外收入	94,338.18	16,025.60
减：营业外支出	23,437,863.19	10,551,814.07
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	274,715,027.30	171,290,616.72
减：所得税费用	64,344,010.52	3,486,771.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	210,371,016.78	167,803,845.66
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	210,371,016.78	167,803,845.66
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）	210,358,850.47	168,229,479.63
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	12,166.31	-425,633.97
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	210,371,016.78	167,803,845.66
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	210,358,850.47	168,229,479.63
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	12,166.31	-425,633.97
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	777,571,789.52	845,792,530.93
减: 营业成本	707,337,349.01	769,020,687.78
税金及附加	11,053,746.66	9,005,810.84
销售费用		
管理费用	7,010,308.79	7,935,924.19
研发费用		
财务费用	63,703,659.11	99,232,926.99
其中: 利息费用	59,984,189.33	99,272,378.80
利息收入	18,711.81	64,831.11
加: 其他收益	367,967,012.82	272,492,000.00
投资收益 (损失以“-”号填列)	11,390.42	-337,846.29
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	11,390.42	-337,846.29
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)	2,217,077.57	-107,206.86
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		

列)		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	358,662,206.76	232,644,127.98
加：营业外收入	0.85	0.72
减：营业外支出	922,663.00	10,499,609.43
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	357,739,544.61	222,144,519.27
减：所得税费用	60,975,325.81	
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	296,764,218.80	222,144,519.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	296,764,218.80	222,144,519.27
（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	296,764,218.80	222,144,519.27
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022年度	2021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	681,738,184.26	798,290,860.30
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	5,020,435.58	772,515.13
收到其他与经营活动有关的现金	676,706,696.59	483,367,754.32
经营活动现金流入小计	1,363,465,316.43	1,282,431,129.75
购买商品、接受劳务支付的现金	405,641,930.74	981,453,257.76
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	12,302,060.89	23,391,325.31
支付的各项税费	27,295,202.15	22,101,724.63
支付其他与经营活动有关的现金	434,603,333.10	40,007,442.47
经营活动现金流出小计	879,842,526.88	1,066,953,750.17
经营活动产生的现金流量净额	483,622,789.55	215,477,379.58
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	586,183,805.58	6,266,445.62

投资支付的现金		3,636,363.00
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	586,183,805.58	9,902,808.62
投资活动产生的现金流量净额	-586,183,805.58	-9,902,808.62
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	890,950,000.00	983,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	146,098,927.90	60,685,594.78
筹资活动现金流入小计	1,037,048,927.90	1,044,035,594.78
偿还债务支付的现金	670,464,707.55	680,030,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	209,358,987.93	201,653,264.74
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	58,580,769.79	169,030,653.31
筹资活动现金流出小计	938,404,465.27	1,050,713,918.05
筹资活动产生的现金流量净额	98,644,462.63	-6,678,323.27
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	-3,916,553.40	198,896,247.69
加：期初现金及现金等价物余额	237,530,757.85	38,634,510.16
六、期末现金及现金等价物余额	233,614,204.45	237,530,757.85

母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022年度	2021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	581,038,143.76	594,527,072.14
收到的税费返还	2,220.03	
收到其他与经营活动有关的现金	504,658,908.88	445,094,391.46
经营活动现金流入小计	1,085,699,272.67	1,039,621,463.60
购买商品、接受劳务支付的现金	303,672,963.31	478,537,015.80
支付给职工及为职工支付的现金	4,414,248.03	4,913,223.13
支付的各项税费	2,797,155.11	10,339,285.02
支付其他与经营活动有关的现金	676,349,622.27	405,446,827.81

经营活动现金流出小计	987,233,988.72	899,236,351.76
经营活动产生的现金流量净额	98,465,283.95	140,385,111.84
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		
投资支付的现金		64,410,000.00
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		64,410,000.00
投资活动产生的现金流量净额		-64,410,000.00
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		212,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	145,438,241.71	39,060,000.00
筹资活动现金流入小计	145,438,241.71	251,060,000.00
偿还债务支付的现金	42,839,007.90	127,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	144,961,051.03	168,947,974.66
支付其他与筹资活动有关的现金	58,500,769.79	31,092,293.94
筹资活动现金流出小计	246,300,828.72	327,040,268.60
筹资活动产生的现金流量净额	-100,862,587.01	-75,980,268.60
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	-2,397,303.06	-5,156.76
加：期初现金及现金等价物余额	6,519,805.31	6,524,962.07
六、期末现金及现金等价物余额	4,122,502.25	6,519,805.31