

---

**醴陵市高新技术产业发展集团有限公司**

**公司债券年度报告**

(2021 年)

二〇二二年四月

## 重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告

。

## 重大风险提示

投资者在评价和投资本公司债券时，应认真考虑各项可能对本公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的各项风险因素，并仔细阅读债券募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

报告期内，公司面临的风险因素与本公司未兑付募集说明书“风险因素”及前次定期报告“重大风险提示”等章节描述没有发生重大变化。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	7
一、 公司基本信息.....	7
二、 信息披露事务负责人.....	7
三、 报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况.....	8
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
五、 公司业务和经营情况.....	9
六、 公司治理情况.....	13
第二节 债券事项.....	15
一、 公司信用类债券情况.....	15
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	19
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况.....	20
四、 公司债券报告期内募集资金使用情况.....	21
五、 公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	23
六、 公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	23
七、 中介机构情况.....	26
第三节 报告期内重要事项.....	30
一、 财务报告审计情况.....	30
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	30
三、 合并报表范围调整.....	32
四、 资产情况.....	32
五、 负债情况.....	34
六、 利润及其他损益来源情况.....	36
七、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	36
八、 非经营性往来占款和资金拆借.....	36
九、 对外担保情况.....	37
十、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	38
十一、 向普通投资者披露的信息.....	38
第四节 特定品种债券应当披露的其他事项.....	38
一、 发行人为可交换债券发行人.....	38
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人.....	38
三、 发行人为其他特殊品种债券发行人.....	38
四、 发行人为永续期公司债券发行人.....	38
五、 其他特定品种债券事项.....	38
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	39
第六节 备查文件目录.....	40
财务报表.....	42
附件一： 发行人财务报表.....	42

## 释义

发行人、公司、本公司、醴陵高新、高新集团	指	醴陵市高新技术产业发展集团有限公司
16 醴陵高新债	指	2016 年醴陵市高新技术产业发展集团有限公司公司债券
16 醴陵高新债主承销商、中信建投	指	中信建投证券股份有限公司
20 醴陵 01	指	醴陵市高新技术产业发展集团有限公司 2020 年非公开发行项目收益专项公司债券(第一期)
20 醴陵 01 主承销商	指	国海证券股份有限公司、五矿证券有限公司
国海证券	指	国海证券股份有限公司
五矿证券	指	五矿证券有限公司
21 醴陵 01	指	醴陵市高新技术产业发展集团有限公司 2021 年非公开发行项目收益专项公司债券(第一期)
21 醴陵 02	指	醴陵市高新技术产业发展集团有限公司 2021 年非公开发行项目收益专项公司债券(第二期)
21 醴陵 01、21 醴陵 02 主承销商、财信证券	指	财信证券股份有限公司
20 醴陵高新债	指	2020 年醴陵市高新技术产业发展集团有限公司公司债券
21 醴陵高新债 01	指	2021 年第一期醴陵市高新技术产业发展集团有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券
20 醴陵高新债、21 醴陵高新债 01 主承销商、民生证券	指	民生证券股份有限公司
16 醴陵高新债债权人	指	中信银行股份有限公司株洲醴陵支行
20 醴陵 01 受托代理人	指	国海证券股份有限公司
21 醴陵 01、21 醴陵 02 受托管理人	指	财信证券股份有限公司
20 醴陵高新债债权人	指	中国民生银行股份有限公司长沙分行
21 醴陵高新债 01 债权人	指	中国民生银行股份有限公司长沙分行
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
登记机构、登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》
公司章程	指	醴陵市高新技术产业发展集团有限公司公司章程
报告期、本期	指	2021 年 1-12 月
报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
工作日	指	中华人民共和国境内商业银行的对公营业日（不包括法定节假日或休息日）
交易日	指	上海证券交易所的营业日
法定节假日或休息日	指	中华人民共和国的法定及政府指定节假日或休息日（不包括香港特别行政区、澳门特别行政区和台湾地区的法定节假日和/或休息日）



## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

中文名称	醴陵市高新技术产业发展集团有限公司
中文简称	醴陵高新
外文名称（如有）	-
外文缩写（如有）	-
法定代表人	谢智勇
注册资本（万元）	200000 万元人民币
实缴资本（万元）	200000 万元人民币
注册地址	湖南省株洲市醴陵市工业园 A 区
办公地址	湖南省株洲市醴陵市工业园 A 区
办公地址的邮政编码	412200
公司网址（如有）	-
电子信箱	-

### 二、信息披露事务负责人

姓名	谢智勇
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	董事长
联系地址	湖南省株洲市醴陵市工业园 A 区
电话	0731-22063559
传真	0731-22063565
电子信箱	-

### 三、报告期内控股股东、实际控制人及其变更情况

#### （一）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

#### （二）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

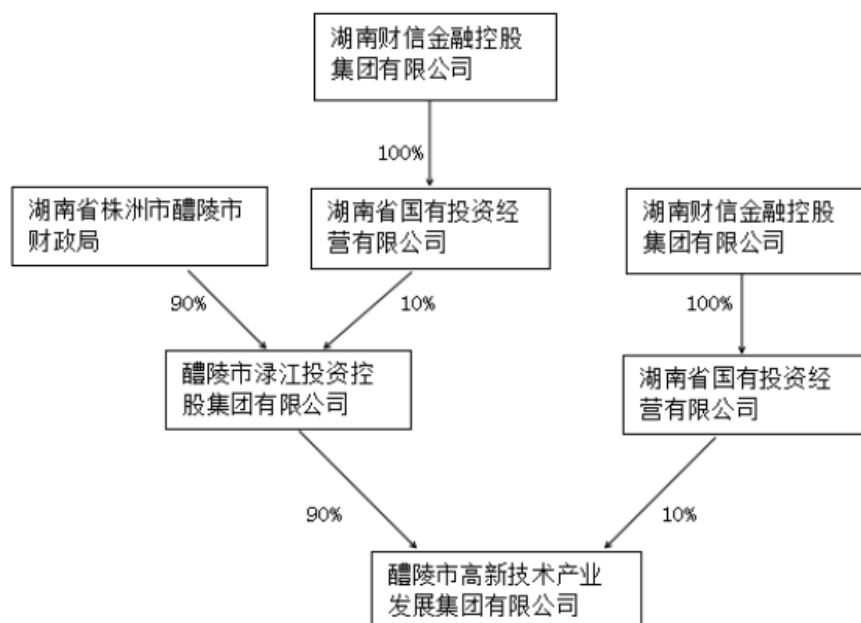
#### （三）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：醴陵市渌江投资控股集团有限公司

报告期末控股股东对发行人的股权（股份）质押占控股股东持股的百分比（%）：0

报告期末实际控制人名称：醴陵市财政局

公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东、实际控制人为非机关法人或者法律法规规定的其他主体

适用 不适用

### 四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况

#### （一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更

发生变更 未发生变更

#### （二）报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：0人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员人数0%。

#### （三）定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：



发行人董事长：谢智勇  
发行人的其他董事：杨进、张新琪、陈辉、谢利斯  
发行人的监事：金铭、刘强威、易智武、易春常、刘艳  
发行人的总经理：杨进  
发行人的财务负责人：李丹  
发行人的其他高级管理人员：李俊君、邓勇航、程新

## 五、公司业务和经营情况

### （一）公司业务情况

#### 1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式

公司是醴陵市重要的开发建设主体和资本运营实体，主营业务主要包括基础设施建设、土地转让业务和大宗商品贸易业务。

##### （1）基础设施建设业务

公司是醴陵市重要的基础设施建设主体，主要负责醴陵经开区范围内的基础设施建设项目。在业务模式上，醴陵经开区管委会指定公司对经开区范围内的城市基础设施建设项目进行投资、融资和代建。公司根据项目情况，组织实施可行性研究、环评、勘察和设计等工作，并通过财政专项资金、自有资金以及金融机构借款筹集项目资金，对基础设施项目实施建设，项目建设完成后由醴陵经开区管委会组织竣工验收，并进行项目决算审计。醴陵经开区管委会根据醴陵市财政局评审中心审定的工程成本外加一定利润向公司支付项目建设款。

##### （2）土地转让业务

公司土地转让主要是将招拍挂取得的土地使用权转让给其他方，公司土地对外转让时与其他方协商一致并签订土地转让协议，根据土地转让协议中的转让价格确认收入。

##### （3）大宗商品贸易业务

公司贸易业务先由下游客户打款至公司后，公司再向上游打款采购，资金风险可控。公司与贸易业务上下游之间均不存在关联关系。公司现阶段其开展的类型有：化工类、有色金属类、钢铁类、新能源汽车等项目。交易品类主要有：乙二醇、电解铜、铝锭、钢材、废钢、铁精粉、新能源公交车。结算模式为现金流、货物流、票据流三流合一，通过上下游贸易业务差价获利。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

##### （1）所处行业情况和前景

###### 1) 城市基础设施建设行业

###### ①我国城市基础设施建设行业概况及前景

城市基础设施是城市存在和发展的物质载体，是提升居民发展的物质载体，提高城市竞争力的物质保障，也是推进城镇化必要条件。城市基础设施主要涉及与城镇化水平相配套的交通、邮电、供水供电、商业服务、科研与技术服务、园林绿化、环境保护、文化教育、卫生事业等市政公用工程设施和公共生活服务设施等，城市基础设施的建设和完善，对于促进地区经济发展，改善投资环境，强化城市综合服务功能具有重要意义。当前，我国正处于城镇化迅速发展的阶段，协调推进城镇化是实现现代化的重大战略选择。城市基础设施建设是城镇化中极为关键的一个环节，对国民经济的发展具有导向性作用。城市基础设施建设具有较强的外部性和公益性，是城市生存和发展所必须具备的关键要素，是城市发展建设物质文明和精神文明的先行基础条件。

目前我国城镇化水平虽然已超过了世界平均水平（42.00%），但是与美国、德国、英国等发达国家 80.00%以上的城镇化水平相比，仍有较大的差距，未来我国城镇化水平仍有较大的提升空间。同时，国内城市基础设施现状相对于我国全面建设小康社会、大力推进城镇化进程的发展要求仍有不小的差距，根据 2017 年 5 月住房和城乡建设部和国家发改委发布的《全国城市市政基础设施建设“十三五”规划》，目前国内城市基础设施现状存在以下问题：一是投入不够，总量不足；二是设施水平偏低，“城市病”问题突出；三是发展不均衡，服务水平差异较大；四是产业集中度低，服务效率和质量参差不齐。

总体来看，加大城市基础设施建设投入、完善城市功能、保障人民生活质量是社会进步和经济发展的切实需要。国内城市基础设施建设行业得到国家政策的大力支持，未来随着中国经济的快速发展和各级政府财政收入的不断增长，国家及地方政府对城市基础设施建设的投资仍将保持快速增长的趋势，城市基础设施建设行业具有良好的发展前景。

## ②株洲市、醴陵市城市基础设施建设行业现状及前景

根据《株洲市国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》，“十二五”期间，株洲市大力实施城镇扩容提质攻坚战，扎实推进以人为核心的新型城镇化，城镇化率由 2010 年末的 55.50%提高到 62.00%，成功获批国家新型城镇化综合试点城市。株洲市城镇发展空间不断拓展，城区建成区面积由 112.6 平方公里扩大到 137.9 平方公里，全市城镇建成面积由 255 平方公里扩大到 337 平方公里。城乡基础设施不断完善。“十二五”期间全市完成基础设施投资 1,770 亿元，是“十一五”时期的 3.8 倍。沪昆高铁、吉衡铁路和浏醴、醴茶等 6 条高速公路建成通车，长株潭城际铁路、莲株公路改扩建、湘江六桥、湘江七桥等项目加快建设，实现了“县县通高速、铁路”，形成了“四纵三横”交通格局。芦淞大桥、神农大道、云龙大道、荷塘大道、迎宾大道等相继通车，市政道路网络不断完善。神农城、职教城、河西湘江风光带等一批重大城镇公共设施投入使用，城市水、电、气、通信网络等配套设施进一步完善，城市功能不断提升。

《2020 年醴陵市政府工作报告》指出，醴陵市 2019 年完成征地 8,232 亩，58 个项目征拆清零，动态储备土地 3,500 亩。2019 年醴陵市加快推进株醴融城，东城大道、S333 竣工通车，新建阳东一路、茶东路等道路，新汽车西站建成使用；新建县阳路、三刀石路等路段污水管网，处理城市生活污水 1,321 万吨；提质改造石坝、江源、烈士塔和太一综合市场，完成姜湾、阳三石农贸市场搬迁整治，城区马路市场全面取缔；完成“醴陵门”原址重现，“一江两岸”酒吧街区正式运营，完成寨子岭公园建设，新建泉塘游园、商检游园等一批城市游园。2020 年醴陵市全力抓好十大产业项目、十大基础设施项目、十大民生项目、十大片区开发项目等“四个十大”项目。未来随着醴陵市经济的快速发展，城市基础设施建设行业拥有较大的发展空间。

### （2）行业地位和竞争优势

#### 1）行业地位

公司是醴陵市重要的基础设施建设主体和国有资产投资经营主体，主要承担醴陵经开区规划范围内的基础设施投资、建设及运营等职能，在区域经济发展中发挥着不可替代的作用，在园区基础设施建设、配套设施行业等方面均处于核心地位。发行人经营规模和实力不断壮大，在区域内具有行业垄断性，因而有着较强的竞争优势和广阔的发展前景。

#### 2）竞争优势

##### ①经营环境优势

醴陵市国民经济的快速增长和财政实力的持续增强，为醴陵市城市基础设施建设奠定了较好的经济基础。由于城市基础设施建设具有明显的区域性，发行人作为醴陵市重要的城市基础设施建设投资主体，具有较强的区域竞争优势。

##### ②区域垄断优势

作为醴陵市重要的基础设施建设主体，公司在醴陵经开区基础设施建设方面具有区域

垄断优势。公司自成立以来，围绕加快推进区重点项目和重点工程，持续投资开发醴陵经开区，为园区基础设施的完善、投资环境的提升做出了重要贡献。

③政府政策支持优势

作为醴陵市重要的基础设施建设主体和国有资产投资经营主体，发行人得到了醴陵市政府、醴陵经开区管委会及有关部门的大力支持，在优质国有资产注入和财政补贴等方面具有政策优势，政府的大力支持是发行人可持续发展的坚实后盾。

④良好的融资能力

发行人一直保持优良的经营情况和财务状况，具有良好的资信和畅通的融资渠道。公司自成立以来，与长沙银行、农业发展银行、中信银行、工商银行、华融湘江银行等金融机构建立了良好的融资合作关系，培育了良好的市场声誉，具有较强的融资能力。通畅的融资渠道保障了发行人开拓市场和生产经营的需求，为公司未来的发展提供了有力的资金支持。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况无重大变化。

（二） 新增业务板块

报告期内新增业务板块

是 否

（三） 主营业务情况

1. 主营业务分板块、分产品情况

(1) 各业务板块基本情况

单位：万元币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
工程施工收入	63,754.54	55,843.54	12.41	44.65	47,445.13	41,447.79	12.64	17.61
房屋租赁	1,203.55	1,828.26	-51.91	0.84	833.22	1,688.50	-102.65	0.31
土地出让收入	15,844.55	16,561.71	-4.53	11.10	5,933.75	6,608.33	-11.37	2.20
房产销售收入	2,177.28	2,103.66	3.38	1.52	27,146.12	24,619.20	9.31	10.08
自来水经营	770.95	728.78	5.47	0.54	432.90	403.62	6.76	0.16
大宗商品小时	58,342.57	58,238.74	0.18	40.86	186,317.77	186,219.98	0.05	69.17
其他零星收入	192.81	135.52	29.71	0.14	611.60	448.18	26.72	0.23
合计	142,286.25	135,440.20	4.81	100.00	268,720.48	261,435.60	2.71	100.00

(2)各业务板块分产品（或服务）情况

□适用 √不适用

2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

报告期内，发行人工程施工收入比上年同比增长 34.38%，营业成本同比增长 34.73%，主要系项目回购增加所致。

报告期内，发行人大宗商品销售收入比上年同比降低 68.69%，营业成本同比降低 68.73%，主要系 2021 年大宗商品贸易行情涨跌幅度极为不稳定，大宗商品交易价格波幅较大，甚至在短时间内上下游交易价格出现倒挂现象。为确保资金安全，经与上下游企业协商部分业务暂停交易。

报告期内，发行人土地出让收入比上年同比增长 167.02%，营业成本同比增长 150.62%，主要系陶子湖地块转让所致。

报告期内，发行人房屋租赁业务收入比上年同比增长 44.45%，营业成本同比增长 5.88%，主要系产投租金收入增加所致。

报告期内，发行人自来水经营收入比上年同比增长 78.09%，营业成本同比增长 80.56%，主要系产投水电收入增加所致。

**（四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析**

1.结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

公司主营业务为工程施工业务、房屋租赁业务、土地出让业务、房屋销售业务、大宗商品销售业务等，所处行业主要为城市基础设施建设行业。未来发行人将在强化现有主营业务的基础上，进一步朝着多元化业务发展，提高自身综合经营实力。充分利用政府支持优势，以城市基础设施建设和经营为主线，同时围绕自身核心资源发展多元化盈利业务。公司将在有序投资和有效经营的基础上，进一步夯实和提升企业经营收益水平，不断做大企业净资产规模，做大经营性现金流，通过企业盈利能力和市场地位的提升，提高企业信用等级，拓展融资管道，降低融资成本。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

（1）可能面临的风险

1) 行业政策风险

发行人主要从事市政基础设施的投资、建设、经营和管理，现阶段属于国家大力支持发展的行业。在我国国民经济发展的不同阶段，国家和地方产业政策会有不同程度的调整。国家宏观经济政策和产业政策的调整可能会影响发行人的经营管理活动，不排除在一定时期内对发行人经营环境和业绩产生不利影响的可能性。

2) 经济周期风险

发行人所从事的基础设施建设行业对经济周期的敏感性一般比其它行业低。但是，随着中国经济市场化程度的不断加深，其影响将表现得逐渐明显。基础设施的投资规模和收益水平都受到经济周期的影响，如果出现经济增长放缓或衰退，将可能使发行人的经营效益下降，现金流减少。

3) 经营管理风险

发行人的经营决策水平、财务管理能力、资本运作能力、投资风险控制能力是发行人盈利情况的重要影响因素，经营决策或者内部控制失误将对发行人盈利产生不利影响。同时，发行人在进行市场化经营的同时，还承担着部分社会职能，一些项目社会效益显著，但经济效益有限，对公司正常的盈利能力产生一定的不利影响。

## （2）应对风险的措施

### 1）行业政策风险的对策

针对未来政策变动的风险，发行人将与主管部门保持密切的联系，加强对国家财政、金融、产业等方面政策信息的收集与研究，及时了解和判断政策的变化，以积极的态度适应新的环境。同时，根据国家政策变化制定应对策略，对可能产生的政策风险予以充分考虑，并在现有政策条件下加强综合经营与创新能力，提高企业整体运营效率，增加自身的积累，尽量降低政策变动风险给公司经营带来的不确定性。

### 2）经济周期风险的对策

近几年来，我国经济的快速增长和人民生活水平的提高为城市基础设施建设行业的发展带来了重大机遇，在一定程度上抵消了经济周期的影响。发行人所在区域经济的快速发展也有利于投资项目取得良好的经济效益。发行人将依托其综合经济实力，进一步加强管理，提高运营效率，增强核心竞争力；同时，借助多元化的产业布局合理安排投资，最大限度地减少经济周期波动对经营业绩产生的不利影响，从而实现真正的可持续发展。

### 3）经营管理风险对策

发行人今后将进一步加强与政府的沟通、协商，并在当地政府部门的大力扶持和政策支持下，不断加强管理，提高公司整体运营实力；进一步密切与商业银行、政策性银行的业务联系，充分利用资本市场多渠道筹集资金，有效降低融资成本；进一步完善法人治理结构，建立健全公司各项内部管理制度和风险控制制度，加快公司的市场化改制改革，提高运营效率。

## 六、公司治理情况

### （一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

是 否

### （二） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

#### 1、关联交易的决策权限、决策程序、定价机制

根据《公司章程》的相关规定，发行人制定了《关联交易管理办法》，对关联交易的决策权限、决策程序、定价机制作出如下规定：

（1）公司财务、融资部门负责对公司关联交易事项进行统计和协调，确定审批流程。公司办公室负责关联方名单的管理和传递，协调相关关联交易事项的报批。

（2）各业务部门负责人为关联交易事项的第一责任人，公司关联交易事项无论金额大小、无论有无金额，承办部门均需将有关关联交易情况以书面形式报公司财务部，内容包括但不限于：

- ①关联方的名称、住所；
- ②具体关联交易的项目、交易金额；
- ③关联交易价格的定价原则、定价依据；
- ④该项关联交易的必要性；
- ⑤其他事项。

（3）关联交易应按下列审批程序进行：

①与关联方交易金额单笔或累计 3000 万以上，1 亿元以下（不含本数）的关联交易应提交总经理审议；

②与关联方交易金额单笔或累计在 1 亿元以上（含本数）的关联交易事项应提交董事会审议；

③董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决。董事会会议所作决议须经非关联董事半数以上通过。

④出席董事会会议的非关联董事人数不足全体董事人数的二分之一时，公司应当将交易提交股东审议。

但公司章程或其他制度另有规定的除外。

（4）关联交易定价机制：

- ①交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；  
 ②交易事项实行政府指导价的，可以在政府指导价范围内合理确定交易价格；  
 ③除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，可以优先参考该价格或标准确定交易价格；  
 ④关联事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价可以参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定；  
 ⑤既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，可以合理的构成价格作为定价的依据，构成价格为合理成本费用加合理利润。

2、信息披露安排

公司依据《公司法》《证券法》《公司债券发行与交易管理办法》及《公司信用类债券信息披露管理办法》等有关法律法规制定了信息披露事务管理制度。公司将严格履行信息披露义务，及时披露对公司债券价格可能产生重大影响或者监管机构要求披露的公司或者与公司有关的情况或事项的信息。

**（三） 发行人关联交易情况**

1. 日常关联交易

适用 不适用

单位：亿元币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
购买商品/接受劳务	0.01
出售商品/提供劳务	2.25
其他应收款新增	3.52
其他应付款新增	0.18

2. 其他关联交易

适用 不适用

3. 担保情况

适用 不适用

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为38.51亿元人民币。

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计占发行人上年末净资产百分之一百以上的  
适用 不适用

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

是 否

**（五） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况**

是 否

**（六） 发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体**

是 否

## 第二节 债券事项

### 一、公司信用类债券情况

#### （一） 结构情况

截止报告期末，发行人口径有息债务余额 56.76 亿元，其中公司信用类债券余额 34.54 亿元，占有息债务余额的 60.85%；银行贷款余额 9.7 亿元，占有息债务余额的 17.09%；非银行金融机构贷款 12.52 亿元，占有息债务余额的 22.06%；其他有息债务余额 0.00 亿元，占有息债务余额的 0.00%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6 个月以内（含）；	6 个月（不含）至 1 年（含）	1 年（不含）至 2 年（含）	2 年以上（不含）	
公司信用类债券	0	2	0	5.3	27.24	34.54
银行贷款	0	0.05	0.2	0.7	8.75	9.7
非银行金融机构贷款	0	3	3.34	4.65	1.53	12.52

截止报告期末，发行人层面发行的公司信用类债券中，公司债券余额 14.70 亿元，企业债券余额 17.50 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0.00 亿元，且共有 0.00 亿元公司信用类债券在 2022 年内到期或回售偿付。

#### （二） 债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元币种：人民币

1、债券名称	2016 年醴陵市高新技术产业发展集团有限公司公司债券
2、债券简称	16 醴陵高新债
3、债券代码	1680033. IB
4、发行日	2016 年 1 月 18 日
5、起息日	2016 年 1 月 19 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2023 年 1 月 19 日
8、债券余额	4.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.93
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、4、5、6、7 年末分别按照本期债券未回售本金的 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本。最后五年每年的应付利息随当兑付的本金部分的一起支付
11、交易场所	银行间

12、主承销商	中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	中信银行股份有限公司株洲醴陵支行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不适用

1、债券名称	醴陵市高新技术产业发展集团有限公司2020年非公开发行项目收益专项公司债券（第一期）
2、债券简称	20醴陵01
3、债券代码	166435.SH
4、发行日	2020年3月25日
5、起息日	2020年3月26日
6、2022年4月30日后的最近回售日	2023年3月26日
7、到期日	2027年3月26日
8、债券余额	9.00
9、截止报告期末的利率（%）	7.50
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第3、4、5、6、7年末分别按照本期债券未回售本金的20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本。若当年行使回售选择权，剩余未偿还本金在剩余年度平均偿还。最后五年每年的应付利息随当兑付的本金部分的一起支付
11、交易场所	上交所
12、主承销商	国海证券股份有限公司，五矿证券有限公司
13、受托管理人（如有）	国海证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不适用

1、债券名称	2020年醴陵市高新技术产业发展集团有限公司公司债券
2、债券简称	20醴陵高新债，20醴陵债
3、债券代码	2080342.IB，152635.SH
4、发行日	2020年11月4日
5、起息日	2020年11月6日
6、2022年4月30日后的最近回售日	2025年11月6日
7、到期日	2027年11月6日
8、债券余额	7.50
9、截止报告期末的利率（%）	5.80
10、还本付息方式	债券每年付息一次，在债券存续期第3年至第7年每年年末分别按照债券发行总额的20%偿还本金，附第5



	年末投资者回售选择权和公司调整票面利率选择权
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	民生证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	民生证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不适用

1、债券名称	醴陵市高新技术产业发展集团有限公司 2021 年非公开发行项目收益专项公司债券（第一期）
2、债券简称	21 醴陵 01
3、债券代码	177555.SH
4、发行日	2021 年 1 月 7 日
5、起息日	2021 年 1 月 8 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 1 月 8 日
7、到期日	2028 年 1 月 8 日
8、债券余额	4.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.90
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本。本期债券附设本金提前偿还条款，在第 3 年末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第 3 至第 4 年末分别按照第 3 年末未回售部分债券本金的 20%和 20%的比例偿还本金。在第 5 年末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的剩余本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第 5 至第 7 年末分别按照第 5 年末未回售部分债券本金的三分之五的 20%、20%和 20%的比例偿还本金
11、交易场所	上交所
12、主承销商	财信证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	财信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不适用

1、债券名称	醴陵市高新技术产业发展集团有限公司 2021 年非公开发行项目收益专项公司债券(第二期)
2、债券简称	21 醴陵 02
3、债券代码	196778.SH
4、发行日	2021 年 8 月 10 日
5、起息日	2021 年 8 月 12 日
6、2022 年 4 月 30 日后的最	2024 年 8 月 12 日

近回售日	
7、到期日	2028年8月12日
8、债券余额	1.70
9、截止报告期末的利率(%)	7.90
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本。本期债券附设本金提前偿还条款，在第3年末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第3至第4年末分别按照第3年末未回售部分债券本金的20%和20%的比例偿还本金。在第5年末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的剩余本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第5至第7年末分别按照第5年末未回售部分债券本金的三分之五的20%、20%和20%的比例偿还本金。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	财信证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	财信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	询价和协议交易
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不适用

1、债券名称	2021年第一期醴陵市高新技术产业发展集团有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券
2、债券简称	21醴陵高新债01、21醴高01
3、债券代码	2180378.IB, 184058.SH
4、发行日	2021年9月22日
5、起息日	2021年9月24日
6、2022年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2028年9月24日
8、债券余额	8.00
9、截止报告期末的利率(%)	6.70
10、还本付息方式	每年付息一次，每年付息时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。分次还本，自本期债券存续期第3年起，逐年分别按照债券发行总额20%、20%、20%、20%和20%的比例偿还债券本金，当期利息随本金一起支付。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	民生证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	中国民生银行股份有限公司长沙分行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不适用

1、债券名称	2022年醴陵市高新技术产业发展集团有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券
2、债券简称	22醴陵高新债、22醴高01
3、债券代码	2280199.IB、184370.SH
4、发行日	2022年4月25日
5、起息日	2022年4月26日
6、2022年4月30日后的最近回售日	-
7、到期日	2029年4月26日
8、债券余额	3
9、截止报告期末的利率(%)	6.40
10、还本付息方式	每年付息一次，每年付息时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付；分次还本，自本次债券存续期第3年起，逐年分别按照债券发行总额20%、20%、20%、20%和20%的比例偿还债券本金，当期利息随本金一起支付
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	民生证券股份有限公司
13、受托管理人（如有）	中国民生银行股份有限公司长沙分行
14、投资者适当性安排（如适用）	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	竞价、报价、询价和协议
16、是否存在终止上市的风险（如适用）及其应对措施	不适用

## 二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含选择权条款  本公司的债券有选择权条款

债券代码：166435.SH

债券简称：20醴陵01

债券包括的条款类型：

调整票面利率选择权  回售选择权  发行人赎回选择权  可交换债券选择权  
 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

未到行权期。

债券代码：2080342.IB

债券简称：20醴陵高新债

债券包括的条款类型：

调整票面利率选择权  回售选择权  发行人赎回选择权  可交换债券选择权  
 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：

未到行权期。

债券代码：177555.SH

债券简称：21醴陵01

债券包括的条款类型：

调整票面利率选择权  回售选择权  发行人赎回选择权  可交换债券选择权  
 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：  
未到行权期。

债券代码：196778.SH

债券简称：21 醴陵 02

债券包括的条款类型：

调整票面利率选择权  回售选择权  发行人赎回选择权  可交换债券选择权  
 其他选择权

选择权条款的触发和执行情况：  
未到行权期。

### 三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含投资者保护条款  本公司的债券有投资者保护条款

债券代码：166435.SH

债券简称：20 醴陵 01

债券约定的投资者保护条款：

发行人或项目本身发生如下约定的重大事项时，将采取必要的应对措施：1、发行人除募投资项目之外的其他资产或业务发生重大不利事项；2、项目建设或运营过程中出现可能影响项目建设进度或收益的重大事项；3、项目现金流恶化或其他可能影响投资者利益等情况；4、项目收益债券发生违约后的债权保障及清偿安排；5、发生项目资产及其收益权设定他项权利情况。

投资者保护条款的触发和执行情况：  
发行人或项目本身未发生约定的重大事项

债券代码：177555.SH

债券简称：21 醴陵 01

债券约定的投资者保护条款：

发行人或项目本身发生如下约定的重大事项时，将采取必要的应对措施：1、项目建设、运营情况或盈利模式发生重大变化，或其他可能影响项目建设进度或收益的情况；2、项目资产权属发生争议，或项目资产、收益被设置权利限制；3、项目收益现金流远低于预测现金流、项目收益现金流持续恶化或其他可能影响投资者利益的情况；4、债券差额补偿人；5、债项评级下降。

投资者保护条款的触发和执行情况：  
发行人或项目本身未发生约定的重大事项。

债券代码：196778.SH

债券简称：21 醴陵 02

债券约定的投资者保护条款：

发行人或项目本身发生如下约定的重大事项时，将采取必要的应对措施：1、项目建设、运营情况或盈利模式发生重大变化，或其他可能影响项目建设进度或收益的情况；2、项目资产权属发生争议，或项目资产、收益被设置权利限制；3、项目收益现金流远低于预测现金流、项目收益现金流持续恶化或其他可能影响投资者利益的情况；4、债券差额补偿人；5、债项评级下降。

投资者保护条款的触发和执行情况：  
发行人或项目本身未发生约定的重大事项。

债券代码：2180378.IB

债券简称：21 醴陵高新债 01

债券约定的投资者保护条款：

发行人聘请中国民生银行股份有限公司长沙分行为本次债券债权代理人，并签订了《债权代理协议》和《债券持有人会议规则》。发行人承诺将严格遵守《债券代理协议》、《债券持有人会议规则》及《募集说明书》的规则。

投资者保护条款的触发和执行情况：

发行人或项目本身未发生约定的重大事项。

#### 四、公司债券报告期内募集资金使用情况

本公司所有公司债券在报告期内均未使用募集资金

本公司的债券在报告期内使用了募集资金

单位：亿元币种：人民币

债券代码：177555.SH

债券简称	21 醴陵 01
募集资金总额	4.00
募集资金报告期内使用金额	4.00
募集资金期末余额	0
报告期内募集资金专项账户运作情况	正常
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	扣除发行费用后拟将 40,000.00 万元用于醴陵电力电瓷电器产业园综合开发项目一期建设，剩余补充流动资金
是否调整或改变募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金的违规使用情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
报告期内募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至报告期末实际的募集资金使用用途	截至报告期末，公司已将全部募投资金用于醴陵电力电瓷电器产业园综合开发项目一期建设
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	醴陵电力电瓷电器产业园综合开发项目一期建设进展情况良好，尚未进入收益期。

单位：亿元币种：人民币

债券代码：196778.SH

债券简称	21 醴陵 02
募集资金总额	1.7
募集资金报告期内使用金额	1.7

募集资金期末余额	0
报告期内募集资金专项账户运作情况	正常
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本次债券募集资金在扣除发行费用后拟全部用于偿还公司债务
是否调整或改变募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金的违规使用情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
报告期内募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至报告期末实际的募集资金使用用途	本次债券在扣除发行费用全部用于偿还有息债务。
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	不适用

单位：亿元币种：人民币

债券代码：2180378.IB

债券简称	21 醴陵高新债 01
募集资金总额	8.00
募集资金报告期内使用金额	8.00
募集资金期末余额	0
报告期内募集资金专项账户运作情况	正常
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本次债券募集资金不超过 8.0 亿元，其中 5.75 亿元用于醴陵市五彩陶瓷特色产业小镇瓷旅融合建设项目，2.25 亿元用于补充营运资金。
是否调整或改变募集资金用途	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
调整或改变募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生调整或变更）	不适用
报告期内募集资金是否存在违规使用情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
报告期内募集资金的违规使用情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用

报告期内募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
报告期内募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至报告期末实际的募集资金使用用途	截至报告期末，公司已将全部募投资金用于醴陵市五彩陶瓷特色产业小镇瓷旅融合建设项目建设和补充流动资金
报告期内募集资金使用情况是否与募集说明书的约定一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金用途是否包含用于项目建设，项目的进展情况及运营效益（如有）	醴陵市五彩陶瓷特色产业小镇瓷旅融合建设项目进展情况良好，尚未进入收益期。

### 五、公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

适用 不适用

### 六、公司债券担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

#### （一）报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

#### （二）截至报告期末担保、偿债计划及其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：1680033.IB

债券简称	16 醴陵高新债
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	担保：无 偿债计划：（1）本息兑付：本期债券每年的1月19日付息一次。（2）债券提前偿还：本期债券每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第3、4、5、6、7年末分别按照本期债券未回售本金的20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金，最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。 其他偿债保障措施：开立债券募集资金使用专户和偿债保障金专户。加强对募集资金的管理，制定并严格执行资金管理计划。设立专门的偿付工作小组。严格的信息披露。 制定《债券持有人会议规则》。聘请债券债权人，制定《债权代理协议》。
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常执行

债券代码：166435.SH

债券简称	20 醴陵 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>担保：无</p> <p>增信机制：本期债券设置差额补偿机制、发行人作为本期债券的差额补偿人，当本期债券每年还本付息前，若募投项目收入无法覆盖债券本息，发行人需用其他自有资金进行补足，承担其差额补足义务。</p> <p>偿债计划：（1）本息兑付：本期债券每年的3月26日付息一次；（2）债券提前偿还：本期债券每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第3、4、5、6、7年末分别按照本期债券未回售本金的20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。若当年行使回售选择权，剩余未偿还本金在剩余年度平均偿还。最后五年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息；（3）回售：本期债券的期限为7年，分别在第3年末和第5年末附加发行人票面利率选择权和投资者回售选择权；（4）调整票面利率：本期债券的期限为7年，分别在第3年末和第5年末附加发行人票面利率选择权和投资者回售选择权。</p> <p>其他偿债保障措施：开立债券募集资金使用专户和偿债保障金专户。加强对募集资金的管理，制定并严格执行资金管理计划。设立专门的偿付工作小组。严格的信息披露。制定《债券持有人会议规则》。聘请债券受托管理人，制定《债券受托管理协议》。</p>
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常执行

债券代码：2080342.IB，152635.SH

债券简称	20 醴陵高新债，20 醴陵债
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>担保：湖南省融资担保集团有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保</p> <p>偿债计划：本期债券每年的11月6日付息一次，在债券存续期第3年至第7年每年年末分别按照债券发行总额的20%偿还本金，附第5年末投资者回售选择权和公司调整票面利率选择权。</p> <p>其他偿债保障措施：开立债券募集资金使用专户和偿债保障金专户。加强对募集资金的管理，制定并严格执行资金管理计划。设立专门的偿付工作小组。严格的信息披露。制定《债券持有人会议规则》。聘请债券债权人代理人，制定《债券受托管理协议》。</p>
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内担保、偿债计划及	正常执行



其他偿债保障措施的执行情况	
---------------	--

债券代码：177555.SH

债券简称	21 醴陵 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>担保：无</p> <p>增信机制：本期债券设置差额补偿机制。发行人作为本期债券的差额补偿人，当本期债券每年还本付息前，若募投项目收入无法覆盖债券本息，发行人需用其他自有资金进行补足，承担其差额补足义务</p> <p>偿债计划：本期债券每年的1月8日付息一次，分次还本。本期债券附设本金提前偿还条款，在第3年末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第3至第4年末分别按照第3年末未回售部分债券本金的20%和20%的比例偿还本金。在第5年末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的剩余本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第5年至第7年末分别按照第5年末未回售部分债券本金的三分之五的20%、20%和20%的比例偿还本金</p> <p>其他偿债保障措施：开立债券募集资金使用专户和偿债保障金专户。加强对募集资金的管理，制定并严格执行资金管理计划。设立专门的偿付工作小组。严格的信息披露。制定《债券持有人会议规则》。聘请债券受托管理人，制定《受托管理协议》。</p>
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常执行

债券代码：196778.SH

债券简称	21 醴陵 02
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>担保：无</p> <p>增信机制：本期债券设置差额补偿机制。发行人作为本期债券的差额补偿人，当本期债券每年还本付息前，若募投项目收入无法覆盖债券本息，发行人需用其他自有资金进行补足，承担其差额补足义务。</p> <p>偿债计划：本期债券每年付息一次，分次还本。本期债券附设本金提前偿还条款，在第3年末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第3至第4年末分别按照第3年末未回售部分债券本金的20%和20%的比例偿还本金。在第5年末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券的剩余本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在第5年至第7年末分别按照第5年末未回售部分债券本金的三分之五的20%、20%和20%的比例偿还本金。</p> <p>其他偿债保障措施：开立债券募集资金使用专户和偿债保障金专户。加强对募集资金的管理，制定并严格执行</p>

	资金管理计划。设立专门的偿付工作小组。严格的信息披露。制定《债券持有人会议规则》。聘请债券受托管理人，制定《受托管理协议》。
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常执行

债券代码：2180378.IB、184058.SH

债券简称	21 醴陵高新债 01、21 醴高 01
担保、偿债计划及其他偿债保障措施内容	担保：重庆三峡融资担保集团股份有限公司为本次债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。 偿债计划：每年付息一次，每年付息时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付。分次还本，自本期债券存续期第 3 年起，逐年分别按照债券发行总额 20%、20%、20%、20%和 20%的比例偿还债券本金，当期利息随本金一起支付。 其他偿债保障措施：开立债券募集资金使用专户和偿债保障金专户。加强对募集资金的管理，制定并严格执行资金管理计划。设立专门的偿付工作小组，严格的信息披露，制定《债券持有人会议规则》。聘请债券受托管理人，制定《债券受托管理协议》。
担保、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内担保、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常执行

## 七、中介机构情况

### （一）出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号知音集团东湖办公区 3 号楼
签字会计师姓名	杨旭、胡芴

### （二）受托管理人/债权代理人

债券代码	1680033. IB
债券简称	16 醴陵高新债
名称	中信银行股份有限公司株洲醴陵支行
办公地址	醴陵市阳三办事处泉湖路 12 号

联系人	唐锦轩
联系电话	0731-22355018

债券代码	166435.SH
债券简称	20 醴陵 01
名称	国海证券股份有限公司
办公地址	广东省深圳市福田区竹子林四路光大银行大厦 29 层
联系人	罗侃侃
联系电话	0755-83716973

债券代码	2080342.IB
债券简称	20 醴陵高新债
名称	中国民生银行股份有限公司长沙分行
办公地址	湖南省长沙市岳麓区滨江路 189 号民生大厦
联系人	傅益正
联系电话	13975373789

债券代码	177555.SH
债券简称	21 醴陵 01
名称	财信证券股份有限公司
办公地址	湖南省长沙市芙蓉区芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 32 层
联系人	庄丹
联系电话	0731-84779547

债券代码	196778.SH
债券简称	21 醴陵 02
名称	财信证券股份有限公司
办公地址	湖南省长沙市芙蓉区芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 32 层
联系人	庄丹
联系电话	0731-84779547

债券代码	2180378.IB
债券简称	21 醴陵高新债 01
名称	中国民生银行股份有限公司长沙分行
办公地址	湖南省长沙市岳麓区滨江路 189 号民生大厦
联系人	傅益正
联系电话	13975373789

### （三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	1680033.IB
债券简称	16 醴陵高新债

名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

债券代码	166435.SH
债券简称	20 醴陵 01
名称	东方金诚国际信用评估有限公司
办公地址	北京市朝阳区朝外西街 3 号兆泰国际中心 C 座 12 层

债券代码	2080342.IB
债券简称	20 醴陵高新债
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

债券代码	177555.SH
债券简称	21 醴陵 01
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

债券代码	196778.SH
债券简称	21 醴陵 02
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

债券代码	2180378.IB
债券简称	21 醴陵高新债 01
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

（四）报告期内中介机构变更情况

√适用 □不适用

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者利益的影响
1680033.IB	会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	2022 年 4 月 18 日	公司业务发展需要	此次变更经公司内部有权决策机构审议通过，符合公司章程规定	无影响
166435.SH	会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	2022 年 4 月 18 日	公司业务发展需要	此次变更经公司内部有权决策机	无影响

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者利益的影响
						构审议通过，符合公司章程规定	
177555.SH	会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	2022年4月18日	公司业务发展需要	此次变更经公司内部有权机构审议通过，符合公司章程规定	无影响
196778.SH	会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	2022年4月18日	公司业务发展需要	此次变更经公司内部有权机构审议通过，符合公司章程规定	无影响
2080342.IB、152635.SH	会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	2022年4月18日	公司业务发展需要	此次变更经公司内部有权机构审议通过，符合公司章程规定	无影响
2180378.IB、184058.SH	会计师事务所	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）	2022年4月18日	公司业务发展需要	此次变更经公司内部有权机构审议通过，符合公司章程规定	无影响

### 第三节 报告期内重要事项

#### 一、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

#### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

变更、更正的类型及原因，并说明是否涉及到追溯调整或重述，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额，涉及追溯调整或重述的，还应当披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

##### （一）会计政策变更

##### 1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

##### （1）执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会[2017]9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会[2017]14号）（上述准则统称“新金融工具准则”）。

经本公司董事会决议通过，本集团于2021年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

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

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

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2021年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2020年度的财务报表未予重述。执行新金融工具准则的主要变化和影响如下：

——本集团于2021年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资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，列报为其他权益工具投资。

——本集团持有的某些理财产品，其收益取决于标的资产的收益率，原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，本集团在2021年1月1日及以后将其列报为交易性金融资产。首次执行日前后金融资产分类和计量对比表（合并报表）如下：

2020年12月31日（变更前合并报表）			2021年1月1日（变更后合并报表）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	50,100,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	50,100,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	108,142,041.40	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	108,142,041.40
<b>合计</b>		<b>158,242,041.40</b>			<b>158,242,041.40</b>

### （2）执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号——收入（2017年修订）》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”）。经本公司董事会决议通过，本集团于2021年1月1日起开始执行前述新收入准则。

新收入准则为规范与客户之间的合同产生的收入建立了新的收入确认模型。为执行新收入准则，本集团重新评估主要合同收入的确认和计量、核算和列报等方面。根据新收入准则的规定，本集团选择仅对在2021年1月1日尚未完成的合同的累积影响数进行调整，以及对于最早可比期间期初（即2020年1月1日）之前或2021年1月1日之前发生的合同变更予以简化处理，即根据合同变更的最终安排，识别已履行的和尚未履行的履约义务、确定交易价格以及在已履行的和尚未履行的履约义务之间分摊交易价格。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间的财务报表未予重述。

执行新收入准则的主要变化和影响如下：

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

公司的一些应收款项不满足无条件（即：仅取决于时间流逝）向客户收取对价的条件，本集团将其重分类列报为合同资产（或其他非流动资产）；本集团将未到收款期的应收质保金重分类为合同资产（或其他非流动资产）列报。

对2021年1月1日财务报表的影响

报表项目	2020年12月31日（变更前）金额		2021年1月1日（变更后）金额	
	合并报表	公司报表	合并报表	公司报表
预收账款	184,949,563.00	-	-	-
合同负债	-	-	169,678,498.17	-
其他流动负债	-	-	15,271,064.83	-

### （3）执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁（2018年修订）》（财会[2018]35号）（以下简称“新租赁准则”）。经本公司董事会决议通过，本集团于2021年1月1日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

该会计政策变更对2021年1月1日财务报表无影响。

2、其他会计政策变更

本集团2021年度无其他应披露的会计政策变更等事项。

（二）会计估计变更

本集团经董事会审议通过了《关于会计估计变更的议案》，同意公司本次对应收款项坏账准备计提比例的会计估计进行变更。变更后采用的会计估计如下表所示。自2021年1月1日起执行。

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年及以下	0.00	0.00
1-2年（含2年）	5.00	5.00
2-3年（含3年）	10.00	10.00
3-4年（含4年）	15.00	15.00
4-5年（含5年）	20.00	20.00
5年以上	30.00	30.00

（三）重要前期差错更正

本集团2021年度无应披露的重要前期差错更正等事项。

三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表10%以上

适用 不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表10%以上

适用 不适用

四、资产情况

（一）资产变动情况

公司存在期末余额变动比例超过30%的资产项目

适用 不适用

单位：亿元币种：人民币

资产项目	本期末余额	占本期末资产总额的比例（%）	上期末余额	变动比例（%）
交易性金融资产	2.41	1.20	1.08	122.81
应收票据	-	-	0.03	-100.00
应收账款	19.16	9.56	9.81	95.19
预付款项	14.78	7.38	8.40	76.00



一年内到期的非流动资产	-	-	0.003	-100.00
长期股权投资	0.17	0.09	0.30	-42.06
在建工程	0.02	0.01	-	100.00
无形资产	0.003	0.001	0.001	127.37
长期待摊费用	0.47	0.23	1.05	-55.36
递延所得税资产	0.04	0.02	0.07	-44.15

发生变动的原因：

1、交易性金融资产

2021年末，公司交易性金融资产较上年末增加1.33亿元，增幅为122.81%，主要系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大幅增加所致。

2、应收票据

2021年末，公司应收票据较上年末减少0.03亿元，降幅为100.00%，主要系部分银行承兑汇票到期所致。

3、应收账款

2021年末，公司应收账款较上年末增加9.34亿元，增幅为95.19%，主要系2021年公司对湖南醴陵经济开发区管理委员会的应收账款增加以及新增对湖南瓷谷邦和房地产开发有限公司和岳阳市公共交通集团有限责任公司应收账款所致。

4、预付款项

2021年末，公司预付款项较上年末增加6.38亿元，增幅为76.00%，主要系2021年公司对醴陵市财政局、湖南省诚发建设有限公司及五矿二十三冶建设集团有限公司的预付账款增加以及新增对湖南瑞谦建设工程有限公司的预付款项所致。

5、一年内到期的非流动资产

2021年末，公司一年内到期的非流动资产较上年末减少0.003亿元，降幅为100.00%，主要系长期待摊融资费减少所致。

6、长期股权投资

2021年末，公司长期股权投资较上年末减少0.13亿元，降幅为42.06%，主要系公司2021年减少对合营企业及联营企业的投资所致。

7、在建工程

2021年末，公司在建工程较上年末增加0.02亿元，增幅为100.00%，主要系湖南醴陵湘赣物流产业园于2021年开工建设所致。

8、无形资产

2021年末，公司无形资产较上年末增加0.001亿元，增幅为127.37%，主要系外购无形资产所致。

9、长期待摊费用

2021年末，公司长期待摊费用较上年末减少0.58亿元，降幅为55.36%，主要系对咨询服务费和办公大楼展厅装修费进行摊销所致。

10、递延所得税资产

2021年末，公司递延所得税资产较上年末减少0.03亿元，降幅为44.15%，主要系资产减值准备和交易性金融工具、衍生金融工具的估值减少所致。

## （二） 资产受限情况

### 1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

受限资产类别	受限资产账面价值	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	6.36	1.08	不适用	16.98
存货	124.89	17.14	不适用	13.72
投资性房地产	5.59	2.93	不适用	52.42
合计	136.84	21.15	—	—

## 2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产百分之十

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值（如有）	受限金额	受限原因	对发行人可能产生的影响
存货	124.89	不适用	17.14	不适用	可能对发行人的资产变现能力产生不利影响

## 3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

直接或间接持有的重要子公司股权截止报告期末存在的权利受限情况：

□适用 √不适用

## 五、负债情况

### （一） 负债变动情况

公司存在期末余额变动比例超过 30%的负债项目

√适用 □不适用

单位：亿元币种：人民币

负债项目	本期末余额	占本期末负债总额的比例（%）	上年末余额	变动比例（%）
短期借款	1.00	0.11	0.10	954.63
预收款项	0.05	2.35	2.09	-97.84
应付职工薪酬	0.07	0.00	0.00	15,607,972.17
应交税费	0.12	0.23	0.20	-40.26
其他应付款	10.28	3.73	3.32	209.60
其他流动负债	0.04	0.00	0.00	100.00
应付债券	32.54	22.76	22.76	60.53
长期应付款	16.22	7.40	6.59	146.11

发生变动的的原因：

#### 1、短期借款

2021年末，公司短期借款较上年末增加 0.91 亿元，增幅为 954.63%，主要系公司 2021 年抵押及担保借款大幅增加所致。

2、预收款项

2021年末，公司预收款项较上年末减少2.05亿元，降幅为97.84%，主要系公司2021年会计政策变更，按照现行会计政策将原放在预收账款中的金额部分调整至合同负债项目所致。

3、应付职工薪酬

2021年末，公司应付职工薪酬较上年末增加0.07亿元，增幅为15,607,972.17%，主要系公司应付职工薪酬大幅增加所致。

4、应交税费

2021年末，公司应交税费较上年末减少0.08亿元，降幅为40.26%，主要系应交增值税等税种较上年大幅减少所致。

5、其他应付款

2021年末，公司其他应付款较上年末增加6.96亿元，增幅为209.60%，主要系与醴陵市财政局、湖南瑞谦建设工程有限公司等单位往来款增加所致。

6、其他流动负债

2021年末，公司其他流动负债较上年末增加0.04亿元，增幅为100.00%，主要系公司2021年会计政策变更，按照现行会计政策将原放在预收账款中的金额部分调整至其他流动负债项目所致。

7、应付债券

2021年末，公司应付债券较上年末增加12.27亿元，增幅为60.53%，主要系公司于2021年发行“21醴陵01”、“21醴陵02”和“21醴陵高新债01”所致。

8、长期应付款

2021年末，公司长期应付款较上年末增加9.63亿元，增幅为146.11%，主要系公司于2021年新增信托融资和其他非金融机构融资所致。

（二）报告期末存在逾期金额超过1000万元的有息债务

适用 不适用

（三）合并报表范围内公司报告期末存在公司信用类债券逾期的

适用 不适用

（四）有息债务及其变动情况

1. 报告期初合并报表范围内公司有息债务总额：69.98亿元，报告期末合并报表范围内公司有息债务总额89.66亿元，有息债务同比变动28.12%。2022年内到期或回售的有息债务总额：17.08亿元。

报告期末合并报表范围内有息债务中，公司信用类债券余额34.54亿元，占有息债务余额的38.52%；银行贷款余额29.43亿元，占有息债务余额的32.83%；非银行金融机构贷款25.68亿元，占有息债务余额的28.65%；其他有息债务余额0.00亿元，占有息债务余额的0.00%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间					合计
	已逾期	6个月以内（含）	6个月（不含）至1年（含）	1年（不含）至2年（含）	2年以上（不含）	
公司信用类债券	-	2.00	-	5.30	27.24	34.54
银行贷款	-	3.40	2.02	4.80	19.21	29.43
非银行金融机构贷款	-	6.93	6.60	5.97	6.18	25.68

2. 截止报告期末，发行人合并口径内发行的境外债券余额0.00亿元人民币，且在

2022年内到期的境外债券余额为0.00亿元人民币。

#### （五） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，可对抗第三人的优先偿付负债情况：

适用 不适用

### 六、利润及其他损益来源情况

#### （一） 基本情况

报告期利润总额：1.50亿元

报告期非经常性损益总额：0.05亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

适用 不适用

#### （二） 投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到10%以上

适用 不适用

#### （三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异的，请说明原因

适用 不适用

2021年度，公司合并口径实现净利润1.43亿元，经营活动产生的现金流量净额为-11.77亿元，产生差异的原因主要系公司销售商品多采用应收账款结算方式导致。

### 七、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

是 否

### 八、非经营性往来占款和资金拆借

#### （一） 非经营性往来占款和资金拆借余额

1.报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：20.94亿元；

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：0.00亿元，收回：1.38亿元；

3.报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

否

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：19.57亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0.00亿元。

#### （二） 非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：21.16%，是否超过合并口径净资产的10%：

是 否

1. 截止报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借的主要构成、形成原因：  
资金往来

2. 发行人非经营性往来占款和资金拆借账龄结构

单位：亿元币种：人民币

占款/拆借时间	占款/拆借金额	占款/拆借比例
已到回款期限的	-	-
尚未到期，且到期日在 6 个月内（含）的	-	-
尚未到期，且到期日在 6 个月-1 年内（含）的	-	-
尚未到期，且到期日在 1 年后的	19.57	100%
合计	19.57	100%

3. 报告期末，发行人非经营性往来占款和资金拆借前 5 名债务方

单位：亿元币种：人民币

拆借方/占款人名称或者姓名	报告期发生额	期末累计占款和拆借金额	拆借/占款方的资信状况	主要形成原因	回款安排	回款期限结构
湖南醴陵经济开发区管理委员会	1.38	18.83	政府单位，资信良好	资金往来	5 年内回款	预计 5 年内回款，每年回款 1/5
醴陵市国资中心	-	0.73	政府单位，资信良好	资金往来	3 年内回款	预计 3 年内回款，每年回款 1/3

（三） 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

√完全执行 □未完全执行

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：60.45 亿元

报告期末对外担保的余额：38.51 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：-21.94 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：38.51 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：√是 □否

单位：亿元币种：人民币

被担保人姓名/名称	发行人与被担保人的关联关系	被担保人实收资本	被担保人主要业务	被担保人资信状况	担保类型	担保余额	被担保债务到期时间	对发行人偿债能力的影响
醴陵市淦江投资控股集团有限公司	发行人母公司	20.00	工程施工、房产销售、大宗商品销售、土地出让等	良好	借款担保	14.27	2025年12月31日	预计不会对发行人偿债能力产生重大不利影响
合计	—	—	—	—	—	14.27	—	—

#### 十、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

#### 十一、向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

### 第四节 特定品种债券应当披露的其他事项

#### 一、发行人为可交换债券发行人

适用 不适用

#### 二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

#### 三、发行人为其他特殊品种债券发行人

适用 不适用

#### 四、发行人为永续期公司债券发行人

适用 不适用

#### 五、其他特定品种债券事项

无

## 第五节 发行人认为应当披露的其他事项

无

## 第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，  
<http://www.sse.com.cn/>。

（以下无正文）



（本页无正文，为醴陵市高新技术产业发展集团有限公司公司债券年度报告（2021年）之盖章页）

醴陵市高新技术产业发展集团有限公司

2022年4月29日



## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位:醴陵市高新技术产业发展集团有限公司

单位:元币种:人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	636,063,351.13	520,812,488.13
结算备付金	-	-
拆出资金	-	-
交易性金融资产	240,956,642.26	108,142,041.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
衍生金融资产	-	-
应收票据	-	2,931,570.00
应收账款	1,915,742,725.09	981,456,003.88
应收款项融资	-	-
预付款项	1,478,033,559.78	839,770,430.03
应收保费	-	-
应收分保账款	-	-
应收分保合同准备金	-	-
其他应收款	2,427,725,936.12	2,417,056,200.54
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产	-	-
存货	12,488,857,106.80	11,134,804,402.46
合同资产	-	-
持有待售资产	-	-
一年内到期的非流动资产	-	255,533.97
其他流动资产	73,139,533.56	70,889,012.92
流动资产合计	19,260,518,854.74	16,076,117,683.33
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款	-	-
债权投资	-	-
可供出售金融资产	-	-
其他债权投资	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	47,603,600.00	-
长期股权投资	17,344,999.30	29,936,136.72
其他权益工具投资	65,000,000.00	50,100,000.00

其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	558,901,764.33	568,661,763.14
固定资产	29,031,169.81	23,130,155.29
在建工程	1,971,978.31	-
生产性生物资产	-	-
-油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	261,878.78	115,178.65
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	47,064,897.95	105,437,631.22
递延所得税资产	3,745,537.00	6,706,709.19
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	770,925,825.48	784,087,574.21
资产总计	20,031,444,680.22	16,860,205,257.54
<b>流动负债：</b>		
短期借款	100,190,000.00	9,500,000.00
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	90,000,000.00	100,000,000.00
应付账款	598,259,492.09	831,271,377.14
预收款项	4,526,223.87	209,285,652.73
合同负债	44,368,751.41	-
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	6,730,200.72	43.12
应交税费	11,986,788.96	20,066,393.65
其他应付款	1,028,050,974.77	332,053,334.95
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	1,607,827,471.51	2,027,942,899.42
其他流动负债	3,995,672.59	-
流动负债合计	3,495,935,575.92	3,530,119,701.01

<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金	-	-
长期借款	2,381,300,000.00	2,663,170,000.00
应付债券	3,254,080,949.07	2,027,060,325.38
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
租赁负债	-	-
长期应付款	1,622,213,707.37	659,150,476.96
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	30,500,000.00	28,500,000.00
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	7,288,094,656.44	5,377,880,802.34
负债合计	10,784,030,232.36	8,908,000,503.35
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	5,989,962,983.24	4,838,188,523.66
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	65,292,353.26	61,300,812.42
一般风险准备	-	-
未分配利润	1,192,014,896.13	1,052,013,396.36
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	9,247,270,232.63	7,951,502,732.44
少数股东权益	144,215.23	702,021.75
所有者权益（或股东权益）合计	9,247,414,447.86	7,952,204,754.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,031,444,680.22	16,860,205,257.54

公司负责人：谢智勇 主管会计工作负责人：杨进 会计机构负责人：李丹

### 母公司资产负债表

2021年12月31日

编制单位：醴陵市高新技术产业发展集团有限公司

单位：元币种：人民币

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	406,685,343.52	311,823,919.34

交易性金融资产	177,144,862.52	-
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	2,080,000.00	-
应收款项融资	-	-
预付款项	619,732,705.50	444,824,257.33
其他应收款	6,178,400,797.61	2,698,163,667.32
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,888,088,141.43	3,887,879,363.86
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	10,325,774.65	4,393,266.09
流动资产合计	11,282,457,625.23	7,347,084,473.94
<b>非流动资产：</b>		
债权投资	-	-
可供出售金融资产	-	-
其他债权投资	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	39,323,600.00	-
长期股权投资	4,592,160,163.36	4,626,180,635.71
其他权益工具投资	15,100,000.00	-
其他非流动金融资产	-	-
投资性房地产	-	-
固定资产	438,703.84	602,585.36
在建工程	-	-
生产性生物资产	-	-
油气资产	-	-
使用权资产	-	-
无形资产	252,191.05	114,490.92
开发支出	-	-
商誉	-	-
长期待摊费用	47,064,897.95	73,778,477.39
递延所得税资产	300,000.00	3,000,000.00
其他非流动资产	-	-
非流动资产合计	4,694,639,556.20	4,703,676,189.38
资产总计	15,977,097,181.43	12,050,760,663.32
<b>流动负债：</b>		
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	664,426.00	589,941.00
预收款项	-	-
合同负债	-	-
应付职工薪酬	-	-
应交税费	-	-
其他应付款	2,081,465,487.74	440,171,124.24
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	759,649,017.58	1,079,898,112.90
其他流动负债	-	-
流动负债合计	2,841,778,931.32	1,520,659,178.14
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	945,800,000.00	830,200,000.00
应付债券	3,254,080,949.07	2,027,060,325.38
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	-	-
长期应付款	716,996,991.01	194,316,258.13
长期应付职工薪酬	-	-
预计负债	-	-
递延收益	-	-
递延所得税负债	-	-
其他非流动负债	-	-
非流动负债合计	4,916,877,940.08	3,051,576,583.51
负债合计	7,758,656,871.40	4,572,235,761.65
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
其他权益工具	-	-
其中：优先股	-	-
永续债	-	-
资本公积	5,537,489,377.35	4,837,489,377.35
减：库存股	-	-
其他综合收益	-	-
专项储备	-	-
盈余公积	65,292,353.26	61,300,812.42
未分配利润	615,658,579.42	579,734,711.90

所有者权益（或股东权益）合计	8,218,440,310.03	7,478,524,901.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计	15,977,097,181.43	12,050,760,663.32

公司负责人：谢智勇 主管会计工作负责人：杨进 会计机构负责人：李丹

**合并利润表**  
2021年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
一、营业总收入	1,428,025,660.47	2,693,520,375.98
其中：营业收入	1,428,025,660.47	2,693,520,375.98
利息收入	-	-
已赚保费	-	-
手续费及佣金收入	-	-
二、营业总成本	1,778,673,965.40	2,876,152,900.88
其中：营业成本	1,356,022,941.75	2,616,553,215.98
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	25,894,186.42	17,237,737.84
销售费用	7,346,339.01	8,017,878.94
管理费用	44,687,814.61	41,423,021.38
研发费用	-	-
财务费用	344,722,683.61	192,921,046.74
其中：利息费用	248,990,820.18	120,805,917.69
利息收入	3,948,850.97	1,916,441.66
加：其他收益	488,628,200.00	368,095,317.55
投资收益（损失以“-”号填列）	10,352,325.35	-4,414,901.10
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	3,639,326.09	-9,873,708.60

“－”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	5,607,426.42	-4,960,438.75
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列)	-	21,334.40
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	157,578,972.93	166,235,078.60
加：营业外收入	71,643.57	41,952.38
减：营业外支出	7,793,687.11	7,111,748.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	149,856,929.39	159,165,282.55
减：所得税费用	6,521,695.30	5,833,250.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	143,335,234.09	153,332,032.15
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)	143,335,234.09	153,332,032.15
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)	143,993,040.61	153,267,681.46
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列)	-657,806.52	64,350.69
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	143,335,234.09	153,332,032.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	143,993,040.61	153,267,681.46
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-657,806.52	64,350.69
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：谢智勇 主管会计工作负责人：杨进 会计机构负责人：李丹

**母公司利润表**  
2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年年度	2020 年年度
一、营业收入	2,074,125.71	9,875,042.66
减：营业成本	1,956,640.00	10,012,633.00
税金及附加	22,925.71	133,780.79
销售费用	-	-
管理费用	17,144,792.36	21,823,838.00
研发费用	-	-
财务费用	155,085,314.37	101,023,397.46
其中：利息费用	112,393,456.80	41,752,673.92
利息收入	1,470,618.49	1,042,447.69
加：其他收益	203,881,800.00	195,000,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	36,167.65	-36,167.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	36,167.65	-36,167.65
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）	10,800,000.00	-3,000,000.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,582,420.92	68,845,225.76
加：营业外收入	64,000.00	0.48
减：营业外支出	31,012.56	923,344.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	42,615,408.36	67,921,881.82
减：所得税费用	2,700,000.00	-374,776.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,915,408.36	68,296,658.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	39,915,408.36	68,296,658.53
（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	39,915,408.36	68,296,658.53
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：谢智勇 主管会计工作负责人：杨进 会计机构负责人：李丹

### 合并现金流量表

2021年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	552,080,071.06	2,429,897,513.17
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-
收到再保业务现金净额	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-
拆入资金净增加额	-	-
回购业务资金净增加额	-	-
代理买卖证券收到的现金净额	-	-
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	1,576,092,896.43	889,582,282.42
经营活动现金流入小计	2,128,172,967.49	3,319,479,795.59
购买商品、接受劳务支付的现金	2,735,208,105.89	5,165,332,495.48
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	27,700,025.59	23,063,723.33
支付的各项税费	56,857,010.51	80,373,938.00
支付其他与经营活动有关的现金	485,255,842.52	591,664,270.54
经营活动现金流出小计	3,305,020,984.51	5,860,434,427.35
经营活动产生的现金流量净额	-1,176,848,017.02	-2,540,954,631.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	216,040,557.58	154,013,250.00
取得投资收益收到的现金	2,645,593.25	84,536.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-

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	28,304.34	-
投资活动现金流入小计	218,714,455.17	154,097,786.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,197,769.76	108,826,888.61
投资支付的现金	346,180,110.45	304,429,000.00
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	85,097,551.66	-
投资活动现金流出小计	434,475,431.87	413,255,888.61
投资活动产生的现金流量净额	-215,760,976.70	-259,158,101.84
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	700,100,000.00	923,073,006.15
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	100,000.00	-
取得借款收到的现金	1,461,490,000.00	3,685,393,962.26
收到其他与筹资活动有关的现金	2,461,069,500.00	-
筹资活动现金流入小计	4,622,659,500.00	4,608,466,968.41
偿还债务支付的现金	864,190,000.00	1,415,124,178.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	654,642,124.01	291,575,393.76
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	1,586,351,263.97	-
筹资活动现金流出小计	3,105,183,387.98	1,706,699,572.05
筹资活动产生的现金流量净额	1,517,476,112.02	2,901,767,396.36
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	124,867,118.30	101,654,662.76
加：期初现金及现金等价物余额	402,651,254.89	300,996,592.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	527,518,373.19	402,651,254.89

公司负责人：谢智勇 主管会计工作负责人：杨进 会计机构负责人：李丹

### 母公司现金流量表

2021年1—12月

单位：元币种：人民币

项目	2021年年度	2020年年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	9,898,689.79
收到的税费返还	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	587,802,922.52	845,004,337.94

经营活动现金流入小计	587,802,922.52	854,903,027.73
购买商品、接受劳务支付的现金	145,091,217.46	10,012,633.00
支付给职工及为职工支付的现金	10,749,007.92	8,783,992.17
支付的各项税费	121,661.68	7,972,310.99
支付其他与经营活动有关的现金	2,163,000,674.47	2,798,792,457.92
经营活动现金流出小计	2,318,962,561.53	2,825,561,394.08
经营活动产生的现金流量净额	-1,731,159,639.01	-1,970,658,366.35
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	167,970,969.83	-
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	167,970,969.83	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	298,457.44	84,707,734.94
投资支付的现金	348,152,000.00	964,680,000.00
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	348,450,457.44	1,049,387,734.94
投资活动产生的现金流量净额	-180,479,487.61	-1,049,387,734.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	700,000,000.00	921,473,006.15
取得借款收到的现金	649,000,000.00	2,631,933,962.26
收到其他与筹资活动有关的现金	1,902,833,000.00	-
筹资活动现金流入小计	3,251,833,000.00	3,553,406,968.41
偿还债务支付的现金	208,500,000.00	273,723,675.24
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	126,034,814.14	41,752,673.92
支付其他与筹资活动有关的现金	910,797,635.06	-
筹资活动现金流出小计	1,245,332,449.20	315,476,349.16
筹资活动产生的现金流量净额	2,006,500,550.80	3,237,930,619.25
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	94,861,424.18	217,884,517.96
加：期初现金及现金等价物余额	311,823,919.34	93,939,401.38
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	406,685,343.52	311,823,919.34

公司负责人：谢智勇 主管会计工作负责人：杨进 会计机构负责人：李丹

