

---

江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司

公司债券年度报告

(2023 年)

二〇二四年四月

## 重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

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

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

利安达会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告。

## 重大风险提示

投资者在评价和购买公司债券时，应认真考虑各项可能对公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读债券募集说明书中“风险与对策”章节有关内容。

公司营业收入主要来自基础设施建设和土地整理，受相关政策及市场环境的影响，收入的实现存在一定的不确定性，未来相关产业政策的变动可能对公司的经营活动和盈利能力产生影响。

如果在债券存续期内，经济增长放缓、政府对基础设施投资力度下降，将可能造成公司业务规模萎缩、经营效益下降、现金流量减少，从而可能增大公司的财务风险。

公司对政府补贴收入依赖较大，虽然公司得到政府的大力支持，但未来补贴收入仍然存在一定的不确定性。如果未来政府对公司的补贴不能及时到位或者补贴金额大幅下降，则可能对公司的盈利能力产生不利影响。

## 目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
五、 公司业务和经营情况.....	8
六、 公司治理情况.....	11
七、 环境信息披露义务情况.....	12
第二节 债券事项.....	12
一、 公司信用类债券情况.....	12
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	14
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.....	14
四、 公司债券募集资金使用情况.....	15
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况.....	18
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	18
七、 中介机构情况.....	18
第三节 报告期内重要事项.....	21
一、 财务报告审计情况.....	21
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	21
三、 合并报表范围调整.....	21
四、 资产情况.....	22
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	23
六、 负债情况.....	23
七、 利润及其他损益来源情况.....	25
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十.....	25
九、 对外担保情况.....	25
十、 重大诉讼情况.....	26
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	26
十二、 向普通投资者披露的信息.....	26
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	26
一、 发行人为可交换公司债券发行人.....	26
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.....	26
三、 发行人为绿色公司债券发行人.....	26
四、 发行人为可续期公司债券发行人.....	28
五、 发行人为扶贫债券发行人.....	28
六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....	28
七、 发行人为一带一路债券发行人.....	28
八、 科技创新债或者双创债.....	28
九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....	28
十、 纾困公司债券.....	28
十一、 中小微企业支持债券.....	28
十二、 其他专项品种公司债券事项.....	28
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	29
第六节 备查文件目录.....	30
财务报表.....	32
附件一： 发行人财务报表.....	32

## 释义

发行人、公司、昌盛城投	指	江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司
湘旺投资	指	萍乡市湘旺投资有限公司
国家发改委、国家发展改革委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
区政府、湘东区政府	指	萍乡市湘东区人民政府
董事会	指	江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司董事会
监事会	指	江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司监事会
高级管理人员	指	公司董事会聘任的高级管理人员
公司章程	指	《江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司章程》
《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》

## 第一节 发行人情况

### 一、公司基本信息

中文名称	江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司	
中文简称	昌盛城投	
外文名称（如有）	JiangxiPingxiangChangshengCityInvestmentCo., Ltd.	
外文缩写（如有）	-	
法定代表人	李昱	
注册资本（万元）		355,000.00
实缴资本（万元）		328,700.00
注册地址	江西省萍乡市湘东区工业园 D15-5 号	
办公地址	江西省萍乡市湘东区工业园 D15-5 号	
办公地址的邮政编码	337016	
公司网址（如有）	-	
电子信箱	xdqcsqs@163.com	

### 二、信息披露事务负责人

姓名	陈贵萍
在公司所任职务类型	√董事 √高级管理人员
信息披露事务负责人 具体职务	财务总监
联系地址	江西省萍乡市湘东区工业园 D15-5 号
电话	13507990577
传真	-
电子信箱	690082820@qq.com

### 三、控股股东、实际控制人及其变更情况

#### （一）报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：萍乡市昌盛控股集团有限责任公司

报告期末实际控制人名称：萍乡市湘东区国有资产管理中心

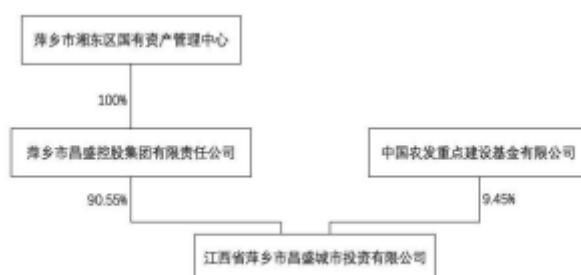
报告期末控股股东资信情况：良好

报告期末实际控制人资信情况：良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权<sup>1</sup>受限情况：90.55%，无受限情况

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：90.55%，无受限情况

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



控股股东为为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外主体或者控股股东为自然人

适用 不适用

控股股东所持有的除发行人股权外的其他主要资产及其受限情况

截至报告期末，公司控股股东萍乡市昌盛控股集团有限责任公司除持有的公司股权外，还拥有萍乡市昌盛资产管理有限公司、萍乡市盛安医药有限公司、萍乡市昌聚建设开发有限公司、萍乡市嘉昌建设工程有限公司、萍乡市湘东区湘隆发展投资有限责任公司等公司，其资产总额为 381.13 亿元，其中受限资产为 92.59 亿元。

实际控制人为自然人

适用 不适用

实际控制人所持有的除发行人股权外的其他主要资产及其受限情况  
不适用。

#### （二）报告期内控股股东的变更情况

适用 不适用

#### （三）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

<sup>1</sup>均包含股份，下同。

#### 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

变更人员类型	变更人员名称	变更人员职务	变更类型	辞任生效时间（新任生效时间）	工商登记完成时间
董事	吴欣	董事长、法定代表人	辞任	2023-10-30	2023-10-30
董事	林娟	董事	辞任	2023-09-28	2023-09-28
董事	黎海龙	董事长	新任	2024-01-25	2024-01-25
董事	李昱	总经理、法定代表人	新任	2023-10-30	2023-10-30

##### （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：3人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数 25.00%。

##### （三）定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：李昱

发行人的董事长或执行董事：黎海龙

发行人的其他董事：李昱、周静亨、周德文、吴福、王霞、陈贵萍、邹辉

发行人的监事：兰辉、潘露、罗锟

发行人的总经理：李昱

发行人的财务负责人：陈贵萍

发行人的其他非董事高级管理人员：无

#### 五、公司业务和经营情况

##### （一）公司业务情况

###### 1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

公司系萍乡市湘东区最大的国有资产运营管理平台，亦系湘东区最主要的城市基础设施建设实施主体。整体来看，公司主业突出，业务收入增速较快，持续发展能力较强。公司经营范围为对城市基础建设项目的投资和开发建设，土地整理，市政公用设施广告公布开发，部分公交线路、道路、桥梁等大型基础设施的冠名权开发，房地产开发经营，园林绿化工程。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

主要业务情况介绍：

公司作为湘东区城市基础设施建设的投资和建设主体，主要从事基础设施建设任务，包括道路维修、城区改造、水利工程建设和产业基地开发等，同时从事部分土地开发整理业务。

###### （1）城市基础设施建设



自成立以来，发行人承担了陶瓷产业基地、麻山新城区建设、麻山防洪工程、草河防洪工程、陈广线公路改建工程等重大项目。在经营模式上，公司以委托代建与政府购买服务的模式与湘东区人民政府进行合作，公司根据签订的委托代建协议及政府购买服务协议，按照有关规定办理立项报批、组织工程招标和施工建设。由湘东区人民政府与公司共同确认工程进度后，按工程进度情况结算相应的成本并按工程总投资的一定比例支付公司委托代建管理费。

## （2）土地开发整理

为了提高发行人自身的经营水平和盈利能力，湘东区人民政府从 2012 年开始赋予公司土地开发整理职能，发行人及湘旺投资根据《萍乡市湘东区土地整理协议书》中约定的支付款项金额确认土地整理业务收入。

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）我国城市基础设施建设行业现状与前景

城市基础设施是城市存在和发展的物质载体，是衡量投资环境的一项重要内容，也是提高城乡人民物质文化生活水平的基本保障。城市基础设施的建设和完善不仅可以提高社会经济效率、发挥城市经济核心区辐射功能，而且可以提高人民生活质量，促进经济增长。近年来，城市基础设施行业一直受到中央和各地方政府的高度重视，并得到了国家产业政策的重点扶持：2013 年 9 月 6 日，国务院出台《关于加强城市基础设施建设的意见》（国发〔2013〕36 号），进一步完善和细化了城市基础设施建设行业的目标和要求，以加强和促进该行业的发展。2014 年 2 月 25 日，住建部发布《加快城市基础设施建设推进城镇化健康发展》通知，以贯彻落实国务院关于加强城市基础设施建设的意见，推进城市基础设施建设发展。

### （2）公司在行业中的地位

公司是萍乡市湘东区人民政府批准成立的国有企业，作为湘东区最重要的城市开发建设主体和资本运营实体，承担湘东区城市基础设施建设等职能，在湘东区城市建设领域具有不可替代的地位。

为了加快萍乡市湘东区基础设施建设步伐、打造具有较强经济实力和可持续发展能力的城市基础设施建设骨干企业，湘东区政府在资产注入、项目授权、财政补助等方面给予公司大力扶持，使得公司资产规模和综合实力不断壮大，竞争优势日益突出。

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未发生重大变化，公司整体经营有序。

## （二）新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上业务板块

是 否

### （三） 业务开展情况

#### 1. 分板块、分产品情况

##### （1）业务板块情况

单位：亿元币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
基础设施项目建设	10.51	9.36	10.96	37.79	23.77	21.15	11.01	44.88
商品销售	11.95	11.89	0.57	42.97	12.12	12.07	0.44	22.89
园林绿化	-	-	-	-	0.74	0.67	9.54	1.40
土地整理	3.50	1.71	50.97	12.57	3.90	1.28	67.25	7.37
旅游咨询服务	0.22	0.17	21.11	0.80	0.13	0.08	36.67	0.24
土地转让	1.45	1.24	14.28	5.20	12.12	11.07	8.66	22.88
其他业务	0.37	0.15	58.14	1.33	0.18	0.09	51.23	0.35
合计	28.00	24.52	12.43	100.00	52.96	46.41	12.37	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

##### （2）各产品（或服务）情况

适用 不适用

报告期内，发行人各业务板块无产品分类情况。

#### 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，公司基础设施项目建设收入 10.51 亿元，同比减少 13.26 亿元，变动比例为-55.78%，主要系企业转型，经营模式有变化。

报告期内，公司园林绿化收入 0.00 亿元，同比减少 0.74 亿元，变动比例为-100.00%，主要系 2023 年少量绿化工程收入归集在基础项目建设，2023 年有超 3 亿基础工程收入。

报告期内，公司旅游咨询服务收入 0.22 亿元，同比增加 0.09 亿元，变动比例为 69.23%，主要系文创广告收入增加 0.095 亿元，装饰装修增加 0.016 亿元。

报告期内，公司土地转让收入 1.45 亿元，同比减少 10.67 亿元，变动比例为-88.04%，主要系报告期内业务减少，2023 年土地转让收入主要由华韵房产 0.65 亿元和昌盛城投 0.80 亿元构成。

### （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

业务方面，公司处于转型阶段，当前核心是增加市场化经营和提升自身的造血能力。截至目前，公司已形成了 1+4 的公司架构体系，业务范围扩展到基础设施建设、商品贸易、园林绿化、文创、土地整理等多个方面。未来，公司除了保持现有业务的稳定发展，还会拓展其他业务渠道，例如养老项目、工业园焦化项目，逐步完善产业链，提升自身造血能力。在项目建设方面，选择投资一些具有现金流的项目，有效地避免无效资产，做大做实公司资产。

管理方面，公司整体按照国企进行经营指标考核，内部管理制度也在逐步完善。

## 2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

公司将根据内部控制制度严格管理自身的经营，把控财务风险、经营风险、管理风险和政策风险，为潜在的风险事项制定事前预防和事后处理方案。

## 六、公司治理情况

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

是 否

### （二） 发行人报告期内与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况：

是。报告期内，发行人业务独立于控股股东、实际控制人及其他关联方，发行人业务独立、资产完整独立、人员独立、机构独立、财务独立，具有面向市场自主经营的能力。

### （三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

为保证公司关联交易的公允性，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的利益，根据《中华人民共和国公司法》及相关法律、行政法规、部门规章等规范性文件和《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定了公司关联交易管理制度。制度明确了公司关联交易应当遵循的基本原则以及相关决策权限、决策程序和定价的各项规定。公司董事会应当根据客观标准判断关联交易是否对公司有利，必要时应当聘请证券律师、专业评估师或独立财务顾问发表意见。

### （四） 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	4.06
出售商品/提供劳务	71.72

#### 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33.60亿元人民币。

#### 4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计金额超过发行人上年末净资产100%以上

适用 不适用

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

是 否

**（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况**

是 否

**七、环境信息披露义务情况**

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

是 否

**第二节 债券事项**

**一、公司信用类债券情况**

**公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）**

单位：亿元币种：人民币

1、债券名称	2017年江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司公司债券
2、债券简称	PR萍昌债、17萍昌盛债
3、债券代码	127568.SH、1780221.IB
4、发行日	2017年8月10日
5、起息日	2017年8月11日
6、2024年4月30日后的最近回售日	不适用
7、到期日	2024年8月11日
8、债券余额	1.76
9、截止报告期末的利率(%)	6.00
10、还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	中信证券华南股份有限公司
13、受托管理人	赣州银行股份有限公司湘东支行
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	面向合格机构投资者交易的债券
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2019年江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司绿色债券
2、债券简称	G19萍昌、19萍昌盛债
3、债券代码	152289.SH、1980295.IB
4、发行日	2019年9月23日
5、起息日	2019年9月26日
6、2024年4月30日后的最	不适用

近回售日	
7、到期日	2026年9月26日
8、债券余额	4.08
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，分次还本。每年付息时按照债权登记日日终在债券登记托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持有债券面值所应获利息进行支付。本期债券设置本金提前偿还条款，在本期债券存续期的第3、第4、第5、第6和第7个计息年度末分别按照本期债券发行总额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。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	海通证券股份有限公司
13、受托管理人	九江银行股份有限公司湘东支行
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交,点击成交,询价成交,竞买成交,协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2023年第一期江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司公司债券
2、债券简称	23萍昌盛债01、23萍昌01
3、债券代码	2380046.IB、184764.SH
4、发行日	2023年3月31日
5、起息日	2023年4月4日
6、2024年4月30日后的最近回售日	2026年4月4日
7、到期日	2030年4月4日
8、债券余额	6.20
9、截止报告期末的利率(%)	6.50
10、还本付息方式	每年付息一次，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得利息进行支付。第3年至第7年利息随当年度应偿还的本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金兑付款项自兑付日起不另计利息。本期债券附加第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权：在本期债券存续期的第3年末，发行人可选择上调或下调债券存续期后4年债券票面利率，调整后债券票面利率为债券存续期前3年票面利率加上上调基点或减去下调基点（调整幅度为0至300个基点（含本数）），在债券存续期后4年保持不变；投资者有权在本期债券存续期的第3年末选择是否将持有的全部或部分本期债券按面值回售给发行人。如投资者行使回售选择权，则回售部分债券本金在债券存续期内第3个计息年度末支付，未回售部分债券本金则在本期债券存续期的第3至第7个计息年度

	未分别按照每百元本金值的 20%偿还债券本金。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	五矿证券有限公司
13、受托管理人	九江银行股份有限公司湘东支行
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交,点击成交,询价成交,竞买成交,协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2022年第一期江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司公司债券
2、债券简称	22萍昌盛债 01、22萍昌 01
3、债券代码	2280331. IB、184497. SH
4、发行日	2022年7月29日
5、起息日	2022年8月1日
6、2024年4月30日后的最近回售日	2027年8月1日
7、到期日	2029年8月1日
8、债券余额	3.80
9、截止报告期末的利率(%)	5.00
10、还本付息方式	每年付息一次，分次还本。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得利息进行支付。本期债券设本金提前偿还条款，在债券存续期的第3、4、5、6、7个计息周期末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。第3年至第7年利息随当年度应偿还的本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金兑付款项自兑付日起不另计利息。投资者有权在本期债券存续期的第5年末选择是否将持有的全部或部分本期债券按面值回售给发行人。如投资者行使回售选择权，则回售部分债券本金在债券存续期内第5个计息年度末支付，未回售部分债券本金则在本期债券存续期的第5至第7个计息年度末分别按照每百元本金值的 20%偿还债券本金。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	五矿证券有限公司
13、受托管理人	九江银行股份有限公司湘东支行
14、投资者适当性安排	面向合格机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交,点击成交,询价成交,竞买成交,协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

## 二、公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含选择权条款  本公司的公司债券有选择权条款

债券代码	2280331. IB、184497. SH
------	------------------------

债券简称	22 萍昌盛债 01、22 萍昌 01
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	-

债券代码	2380046.IB、184764.SH
债券简称	23 萍昌盛债 01、23 萍昌 01
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	-

### 三、公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

本公司所有公司债券均不含投资者保护条款  本公司的公司债券有投资者保护条款

债券代码	2280331.IB、184497.SH
债券简称	22 萍昌盛债 01、22 萍昌 01
债券约定的投资者保护条款名称	1、交叉违约；2、聘请债权代理人，设立债券持有人会议规则
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	报告期内有效执行，报告期内未触发。
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	-

债券代码	2380046.IB、184764.SH
债券简称	23 萍昌盛债 01、23 萍昌 01
债券约定的投资者保护条款名称	1、交叉违约；2、聘请债权代理人，设立债券持有人会议规则
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	报告期内有效执行，报告期内未触发。
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	-

## 四、公司债券募集资金使用情况

本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：184764.SH、2380046.IB

债券简称：23萍昌01、23萍昌盛债01

## （一）基本情况

单位：亿元币种：人民币

债券全称	2023年第一期江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司公司债券
是否为专项品种公司债券	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	6.20
报告期末募集资金余额	0.01
报告期末募集资金专项账户余额	0.01
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券发行规模 6.20 亿元，其中 3.72 亿元用于萍乡赣西港建设项目（一期），剩余 2.48 亿元用于补充营运资金
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	支付萍乡赣西港建设项目（一期）工程款 3.71 亿元，用于补充营运资金 2.48 亿元。
实际用途与约定用途是否一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
专项账户运作情况	账户运作正常，公司按照募集说明书承诺的投向和投资金额安排使用募集资金。

## （二）募集资金用途变更调整

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

## （三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	6.19
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	无
3.2.1 偿还公司债券金额	0.00
3.2.2 偿还公司债券情况	无
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	2.48
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	公司按募集说明书约定用途使用 2.48 亿元用于补充公司营运资金



3.4.1 固定资产项目投资金额	3.71
3.4.2 固定资产项目投资情况	支付募投项目萍乡赣西港建设项目（一期）工程款3.71亿元
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	无
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	无

#### （四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
4.1.1 项目进展情况	萍乡赣西港建设项目（一期）已建设完毕
4.1.2 项目运营效益	暂未产生收益
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.2.1 项目变化情况	无
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
4.3.1 项目净收益变化情况	无
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	无

#### （五）临时补流情况

单位：亿元币种：人民币

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

#### （六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
---------------	--

规使用情况	
违规使用的具体情况（如有）	无
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	无
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	无

#### 五、发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

适用 不适用

#### 六、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

##### （一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

适用 不适用

##### （二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

适用 不适用

债券代码：1780221.IB、127568.SH

债券简称	17 萍昌盛债、17 萍昌盛
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券由重庆三峡担保集团股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常执行

债券代码：2280331.IB、184497.SH

债券简称	22 萍昌盛债 01、22 萍昌 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、江西省信用融资担保集团股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保；2、发行人自身的偿债能力是本期债券偿付的重要来源；3、募投项目的良好收益是本期债券偿付的重要支撑；4、公司的资信状况为债券还本付息提供进一步保障。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用

报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常执行
-----------------------------	------

债券代码：2380046.IB、184764.SH

债券简称	23 萍昌盛债 01、23 萍昌 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司以国有土地使用权提供抵押担保；2、发行人自身的偿债能力是本期债券偿付的重要来源；3、募投项目的良好收益是本期债券偿付的重要支撑；4、公司的资信状况为债券还本付息提供进一步保障。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常执行

债券代码：1980295.IB 、152289.SH

债券简称	G19 萍昌、19 萍昌盛债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	公司以其自身及子公司合法拥有的国有土地使用权为本期债券还本付息提供抵押担保。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	正常执行

## 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	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室
签字会计师姓名	江正元、梅厚雄

### （二） 受托管理人/债权代理人

债券代码	1780221. IB、127568. SH
债券简称	17 萍昌盛债、17 萍昌盛
名称	赣州银行股份有限公司湘东支行
办公地址	萍乡市湘东区钢城路萍钢大厦会展中心一楼
联系人	周浩
联系电话	0799-3293126

债券代码	152289.SH、1980295.IB、2280331.IB、184497.SH、2380046.IB、184764.SH
债券简称	G19萍昌、19萍昌盛债、22萍昌盛债01、22萍昌01、23萍昌盛债01、23萍昌01
名称	九江银行股份有限公司湘东支行
办公地址	江西省萍乡市湘东区湘东步行街9、10、11栋-115号
联系人	颜进飞
联系电话	0799-7175706

### （三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	127568.SH、1780221.IB、184764.SH、2380046.IB、184497.SH、2280331.IB
债券简称	PR萍昌债、17萍昌盛债、23萍昌01、23萍昌盛债01、22萍昌01、22萍昌盛债01
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市福田区深南大道7008号阳光高尔夫大厦3楼

债券代码	152289.SH、1980295.IB
债券简称	G19萍昌、19萍昌盛债
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区南竹竿胡同2号银河SOHO6号楼

### （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
127568.SH、1780221.IB、184764.SH、2380046.IB、184497.SH、2280331.IB	会计师事务所	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	2024年4月22日	原审计机构服务年限届满	已经公司内部审议通过	无

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
、 15228 9. SH 、 19802 95. IB							

### 第三节 报告期内重要事项

#### 一、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

#### 二、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

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

##### （1）执行企业会计准则解释第 16 号对公司的影响

2022 年 12 月 13 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），解释 16 号“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。公司于本年度施行该事项相关的会计处理。

对于在首次施行解释 16 号的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）因适用解释 16 号单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异的，公司按照解释 16 号和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）留存收益及其他相关财务报表项目。

根据解释 16 号的相关规定，公司对财务报表相关项目无影响。

对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初（即 2022 年 1 月 1 日）至解释施行日（2023 年 1 月 1 日）之间发生的适用解释 16 号的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，公司按照解释 16 号的规定进行处理。

根据解释 16 号的规定，公司对资产负债表相关项目无影响。

根据解释 16 号的规定，公司对利润表相关项目无影响。

##### （2）执行企业会计准则解释第 17 号对公司的影响

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释 17 号”），公司自 2023 年 10 月 25 日起施行“关于售后租回交易的会计处理”。

执行“关于售后租回交易的会计处理”对本期内财务报表无重大影响。

#### 三、合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或

报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 四、资产情况

##### （一） 资产及变动情况

单位：亿元币种：人民币

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	8.71	6.53	33.39	往来款收回增加
应收账款	6.38	11.01	-42.04	工程款收回
应收款项融资	0.00	1.10	-100.00	应收票据兑现
其他应收款	34.70	64.66	-46.34	往来款收回
其他流动资产	0.37	0.57	-34.92	偿还筑雅酒店 1700 万元委托贷款
其他权益工具投资	1.07	0.68	57.95	萍乡市碧湖水利工程从长期股权投资调入
在建工程	0.46	0.22	110.52	新增在建河道综合治理、固废循环产业园等项目
长期待摊费用	0.00	0.01	-87.43	已摊销装修房租费用
其他非流动资产	0.28	0.89	-68.94	购买的投资性房产转固

##### （二） 资产受限情况

###### 1. 资产受限情况概述

适用 不适用

单位：亿元币种：人民币

受限资产类别	受限资产的账面价值（非受限价值）	资产受限金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	8.71	1.90		21.76
存货	156.29	63.97		40.93
合计	165.00	65.86	—	—

###### 2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产 10%

适用 不适用

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	156.29	-	63.97	存在部分受限的待开发土地	无重大影响

## 3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

适用 不适用

## 五、非经营性往来占款和资金拆借

## (一) 非经营性往来占款和资金拆借余额

1. 报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：2.62 亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：1.27 亿元，收回：0.40 亿元；

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

无

4. 报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：3.49 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：2.80%，是否超过合并口径净资产的 10%：

是 否

## (三) 以前报告期内披露的回款安排的执行情况

完全执行 未完全执行

## 六、负债情况

## (一) 有息债务及其变动情况

## 1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 41.18 亿元和 45.28 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 9.96%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券			3.12	9.42	15.66	34.58%
银行贷款		1.25	2.06	23.83	27.14	59.94%

非银行金融机构贷款					0	0.00%
其他有息债务		0.01	0.27	2.2	2.48	5.48%
合计		1.26	5.45	35.45	45.28	—

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0 亿元，企业债券余额 15.66 亿元，非金融企业债务融资工具余额 0 亿元，且共有 0 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

## 2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 85.74 亿元和 93.44 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 8.98%。

单位：亿元币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券			3.12	12.54	15.66	16.76%
银行贷款		2.66	11.73	60.35	74.74	79.99%
非银行金融机构贷款					0.00	0.00%
其他有息债务			0.43	2.61	3.04	3.25%
合计		2.66	15.28	75.50	93.44	—

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 0.00 亿元，企业债券余额 15.66 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 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

## 3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 亿元人民币。

### （二）报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

适用 不适用

### （三）负债情况及其变动原因

单位：亿元币种：人民币

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
短期借款	3.57	1.15	210.33	新增九江银行借 1.3 亿，进出口行 0.5 亿，工行 0.48 亿



负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30% 的，说明原因
应付票据	1.08	1.90	-43.16	银行承兑到期
应付账款	1.50	0.42	254.18	应付工程款增加
其他应付款	6.85	12.31	-44.38	已付往来款
应付利息	0.60	0.36	67.36	企业债利息增加
一年内到期的非流动负债	13.94	9.55	45.97	一年内长期借款增加
其他流动负债	0.12	1.24	-90.45	已贴现商业银行汇票
应付债券	12.54	9.39	33.53	增加 23 萍昌债
其他综合收益	-0.03	-0.05	-47.44	增加萍乡市赣西医院有限公司股权

#### （四） 可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

适用 不适用

### 七、利润及其他损益来源情况

#### （一） 基本情况

报告期利润总额：1.87 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 20%以上

适用 不适用

#### （三） 净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

适用 不适用

### 八、报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

是 否

### 九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：22.93 亿元

报告期末对外担保的余额：35.66 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：12.73 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：33.60 亿元

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

#### 十、重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

是 否

#### 十一、报告期内信息披露事务管理制度变更情况

发生变更 未发生变更

#### 十二、向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

是 否

### 第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项

#### 一、发行人为可交换公司债券发行人

适用 不适用

#### 二、发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

适用 不适用

#### 三、发行人为绿色公司债券发行人

适用 不适用

单位：亿元币种：人民币

债券代码	152289.SH、1980295.IB
债券简称	G19 萍昌、19 萍昌盛债
专项债券类型	绿色企业债券
募集总金额	6.80
已使用金额	6.80
临时补流金额	3.38
未使用金额	0.00
绿色项目数量	1
绿色项目名称	湘东产业园绿色工业园区建设示范工程（二期）项目
募集资金使用是否与承诺用途或最新披露用途一致	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
募集资金用途是否变更	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

2	
变更后用途是否全部用于绿色项目	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更履行的程序	不适用
变更事项是否披露	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
变更公告披露时间	不适用
报告期内闲置资金 <sup>3</sup> 金额	0.00
闲置资金存放、管理及使用计划情况	不适用
募集资金所投向的绿色项目进展情况，包括但不限于各项目概述、所属目录类别，项目所处地区、投资、建设、现状及运营详情等	本次募投项目主要建设内容包括在已建成的湘东产业园内进行管网、道路照明节能工程改造，利用园区企业厂房屋顶建设屋顶分布式光伏发电项目，新建园区综合利用网络体系、园区公共服务平台、企业污染源自动监控动态管控系统、产业功能区连接线、绿色产业园区标准厂房建设工程，以及关停高污染化工企业。本次募投项目属于循环经济发展项目，项目所处地区为萍乡市湘东区。截至目前，本次募投项目已完工，项目运营情况正常。
报告期内募集资金所投向的绿色项目发生重大污染责任事故、因环境问题受到行政处罚的情况和其他环境违法事件等信息，及是否会对偿债产生重大影响（如有）	不适用
募集资金所投向的绿色项目环境效益，所遴选的绿色项目环境效益测算的标准、方法、依据和重要前提条件	新建工业废瓷器综合利用处理厂预计年处理工业废瓷垃圾 20 万吨/年，将约总规模 18 万吨/年的工业废瓷用再生利用，制作新型建筑材料再对外销售产生收入。企业污染源自动监控动态管控系统系基于萍乡湘东产业园电子政务系统和绿色工业园区建设，引入互联网、物联网技术，以污染源监控为建设重点，通过互联网的园区污染监控信息服务平台连接企业生产控制等数据库，推动推进污染源自动监控动态管控系统全面布置和联网，并建立评级制度，根据工业生产污染排放分等级管理，开展评级。根据项目可研，项目占地面积为 500 平方米，总建筑面积为 2000 平方米。利用园区企业厂房屋顶总面积 20 万平方米，建设屋顶分布式光伏发电项目，设计安装 7.2 万块标准功率 255Wp 多晶硅光伏组件，规划总容量 18MW。土建工程包括：太阳能光伏电站、箱式变压器、逆变器室等。太阳能电池组件支架采用热镀锌防腐。达到总发电量 18MW 屋顶分布式光伏发电。项目建成后预计每年上网电量 2,490 万 kW·h，改变园区企业用能结构，减少示范能源消耗，产生供电收入。
募集资金所投向的绿色项目预期与/或实际环境效益情况（具体环境效益情况原则上应当根据《绿色债券存续期信息披露指南》相关要求	2023 年回收工业废瓷 10 万吨，处理工业污水方面新增 1 万吨处理量，光伏发电量年均 500 万度，大部分提供给园区企业使用，剩余电量给国网。建设的供热管道，解决企业供热难问题，帮助企业减少因自行烧锅炉、燃气排除二氧化碳排放。

<sup>2</sup> 此处仅列示最后一次变更相关信息。债券存续期内，存在多次变更的，发行人应当在其他事项中，逐一说明。

<sup>3</sup> 闲置资金指发行后未投放到项目的资金。

进行披露，对于无法披露的环境效益指标应当进行说明)	
对于定量环境效益，若存续期环境效益与注册发行时披露效益发生重大变化（变动幅度超15%）需披露说明原因	不适用
募集资金管理方式及具体安排	存放募集资金专项账户，募集资金运作符合募集说明书约定。
募集资金的存放及执行情况	存放募集资金专项账户，募集资金款项均已使用完毕，符合募集说明书约定。
发行人聘请评估认证机构相关情况（如有），包括但不限于评估认证机构基本情况、评估认证内容及评估结论	不涉及
绿色发展与转型升级相关的公司治理信息（如有）	不涉及
其他事项	-

注：本节应当参照绿色债券标准委员会《绿色债券存续期信息披露指南》的要求进行披露。

#### 四、发行人为可续期公司债券发行人

适用 不适用

#### 五、发行人为扶贫债券发行人

适用 不适用

#### 六、发行人为乡村振兴债券发行人

适用 不适用

#### 七、发行人为一带一路债券发行人

适用 不适用

#### 八、科技创新债或者双创债

适用 不适用

#### 九、低碳转型（挂钩）公司债券

适用 不适用

#### 十、纾困公司债券

适用 不适用

#### 十一、 中小微企业支持债券

适用 不适用

#### 十二、 其他专项品种公司债券事项

不适用。

## 第五节 发行人认为应当披露的其他事项

### 一、PR 萍昌债、17 萍昌盛债

PR 萍昌债、17 萍昌盛债募集资金规模 8.80 亿元，募集说明书约定的用途如下：7.50 亿元用于萍乡市湘东区棚改二期建设项目，剩余 1.30 亿元用于补充流动资金。

截至 2023 年末，萍乡市湘东区棚改二期建设项目已建设完毕，项目净收益未出现重大不利变化。2023 年度，该项目未发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项。

### 二、G19 萍昌、19 萍昌盛债

G19 萍昌、19 萍昌盛债募集资金规模 6.80 亿元，募集说明书约定的用途如下：3.40 亿元用于湘东产业园绿色工业园区建设示范工程（二期）项目，剩余不超过 3.40 亿元用于补充流动资金。

截至 2023 年末，湘东产业园绿色工业园区建设示范工程（二期）项目已建设完毕，项目净收益未出现重大不利变化。2023 年度，该项目未发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项。

### 三、22 萍昌盛债 01、22 萍昌 01

22 萍昌盛债 01、22 萍昌 01 募集资金规模 3.80 亿元，募集说明书约定的用途如下：2.28 亿元用于萍乡赣西港建设项目（一期），剩余 1.52 亿元用于补充营运资金。

截至 2023 年末，萍乡赣西港建设项目（一期）已建设完毕，项目净收益未出现重大不利变化。2023 年度，该项目未发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项。

## 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，也可在江西省萍乡市湘东区泉湖垅湘泉东路 59 号查询。

（以下无正文）

(以下无正文，为《江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司公司债券年度报告  
(2023)》盖章页)

江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司



2024年4月29日

## 财务报表

### 附件一： 发行人财务报表

#### 合并资产负债表

2023年12月31日

编制单位:江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司

单位:万元币种:人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	87,144.15	65,332.53
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	132.70	
应收账款	63,804.04	110,091.39
应收款项融资		11,000.00
预付款项	25,140.87	30,779.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	346,963.32	646,578.70
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,562,897.45	1,349,076.43
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,682.10	5,658.07
流动资产合计	2,089,764.63	2,218,516.13
<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	430,190.52	485,780.52
长期股权投资	5,353.69	6,437.94
其他权益工具投资	10,719.51	6,786.79



其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,500.48	30,807.49
固定资产	16,938.93	17,512.86
在建工程	4,572.44	2,171.93
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	143.35	
开发支出		
商誉	3.50	3.50
长期待摊费用	7.63	60.70
递延所得税资产	5,983.85	4,607.63
其他非流动资产	2,772.17	8,924.56
非流动资产合计	512,186.07	563,093.92
资产总计	2,601,950.70	2,781,610.05
<b>流动负债：</b>		
短期借款	35,739.54	11,516.46
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	10,800.00	19,000.00
应付账款	15,034.96	4,245.06
预收款项		
合同负债	10,155.51	11,499.21
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	12.65	8.61
应交税费	201,773.56	187,595.77
其他应付款	68,473.28	123,120.15
其中：应付利息	6,048.57	3,614.02
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	139,445.00	95,530.00
其他流动负债	1,186.20	12,422.56
流动负债合计	482,620.70	464,937.81

<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	603,492.26	656,385.00
应付债券	125,448.02	93,948.14
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	13,819.47	14,881.47
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	742,759.75	765,214.61
负债合计	1,225,380.46	1,230,152.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	339,625.00	328,700.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	649,663.54	849,682.42
减：库存股		
其他综合收益	-288.17	-548.21
专项储备		
盈余公积	14,112.42	13,347.79
一般风险准备		
未分配利润	352,197.16	339,065.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,355,309.96	1,530,247.67
少数股东权益	21,260.28	21,209.95
所有者权益（或股东权益）合计	1,376,570.24	1,551,457.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,601,950.70	2,781,610.05

公司负责人：李昱主管会计工作负责人：陈贵萍会计机构负责人：曾欣燕

### 母公司资产负债表

2023年12月31日

编制单位：江西省萍乡市昌盛城市投资有限公司

单位：万元币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	27,466.78	37,058.41

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	10,602.51	38,550.50
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	260,761.18	424,482.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货	986,215.29	797,986.67
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,500.00	5,200.00
流动资产合计	1,288,545.77	1,303,278.04
<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	141,055.20	196,645.20
长期股权投资	407,274.16	397,203.41
其他权益工具投资	3,581.53	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	35,500.48	30,807.49
固定资产	16,774.07	17,354.15
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,316.69	3,078.14
其他非流动资产	2,772.17	8,924.56
非流动资产合计	612,274.31	654,012.95
资产总计	1,900,820.08	1,957,290.99
<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		10,000.00
应付账款	431.06	437.76
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬		
应交税费	137,084.98	129,473.48
其他应付款	343,738.49	221,455.40
其中：应付利息	5,357.54	2,961.73
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	64,295.00	56,730.00
其他流动负债		
流动负债合计	545,549.52	418,096.64
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	238,250.00	261,125.00
应付债券	125,448.02	93,948.14
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,207.47	3,367.47
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	366,905.49	358,440.61
负债合计	912,455.01	776,537.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	339,625.00	342,400.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	348,311.52	545,571.52
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	14,112.42	13,347.79
未分配利润	286,316.12	279,434.43

所有者权益（或股东权益）合计	988,365.07	1,180,753.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,900,820.08	1,957,290.99

公司负责人：李昱主管会计工作负责人：陈贵萍会计机构负责人：曾欣燕

**合并利润表**  
2023年1—12月

单位:万元币种:人民币

项目	2023年年度	2022年年度
一、营业总收入	278,228.51	529,690.09
其中：营业收入	278,228.51	529,690.09
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	274,391.32	508,589.33
其中：营业成本	244,572.87	464,119.55
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,542.44	4,826.68
销售费用	2.44	23.18
管理费用	2,503.30	1,989.49
研发费用		
财务费用	25,770.28	37,630.42
其中：利息费用	27,320.73	40,152.91
利息收入	3,120.60	2,875.61
加：其他收益	21,005.37	18,930.72
投资收益（损失以“－”号填列）	67.28	-0.61
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)	-5,801.67	-9,861.11
资产减值损失（损失以“-”号填列)		
资产处置收益（损失以“-”号填列)		
三、营业利润（亏损以“-”号填列)	19,108.17	30,169.76
加：营业外收入	9.53	4.80
减：营业外支出	462.67	278.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列)	18,655.03	29,896.52
减：所得税费用	4,530.80	7,894.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列)	14,124.23	22,002.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列)		
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)	13,896.12	21,739.33
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列)	228.11	262.79
六、其他综合收益的税后净额	263.39	-237.75
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	260.05	-239.41
1.不能重分类进损益的其他综合收益	260.05	-239.41
（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	260.05	-239.41
（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	3.34	1.66
七、综合收益总额	14,387.62	21,764.37
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	14,156.17	21,493.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	231.45	271.27
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：李昱主管会计工作负责人：陈贵萍会计机构负责人：曾欣燕

**母公司利润表**  
2023 年 1—12 月

单位:万元币种:人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业收入	40,739.78	288,393.76
减：营业成本	22,182.10	251,240.60
税金及附加	676.57	3,567.85
销售费用		
管理费用	1,269.81	1,006.63
研发费用		
财务费用	17,927.76	22,794.32
其中：利息费用	18,371.89	25,065.19
利息收入	1,292.51	2,283.38
加：其他收益	21,000.00	13,164.11
投资收益（损失以“－”号填列）	7.28	1.65
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）	-8,899.82	-4,820.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,791.00	18,129.82
加：营业外收入		
减：营业外支出	462.25	271.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,328.75	17,858.74
减：所得税费用	2,682.42	4,530.21
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	7,646.33	13,328.53
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（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	7,646.33	13,328.53
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：李昱主管会计工作负责人：陈贵萍会计机构负责人：曾欣燕

### 合并现金流量表

2023年1—12月

单位：万元币种：人民币

项目	2023年年度	2022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	349,782.77	554,867.63
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	148,624.74	21,811.14
经营活动现金流入小计	498,407.50	576,678.77
购买商品、接受劳务支付的现金	441,958.93	422,526.35
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	576.30	769.30
支付的各项税费	3,435.73	1,347.03
支付其他与经营活动有关的现金	34,043.95	298,193.75
经营活动现金流出小计	480,014.90	722,836.44
经营活动产生的现金流量净额	18,392.60	-146,157.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	60.00	
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	3,700.00	
投资活动现金流入小计	3,760.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,920.14	3,233.75
投资支付的现金		3,203.05
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	3,920.14	6,436.80
投资活动产生的现金流量净额	-160.14	-6,436.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	10,925.00	100,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		200.00
取得借款收到的现金	155,649.81	94,204.34
收到其他与筹资活动有关的现金	10,037.19	13,000.00

筹资活动现金流入小计	176,612.00	207,404.34
偿还债务支付的现金	109,627.55	56,186.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	50,306.10	49,793.50
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	12,027.00	5,913.47
筹资活动现金流出小计	171,960.65	111,893.57
筹资活动产生的现金流量净额	4,651.34	95,510.77
<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>	22,883.80	-57,083.70
加：期初现金及现金等价物余额	45,295.34	102,379.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	68,179.15	45,295.34

公司负责人：李昱主管会计工作负责人：陈贵萍会计机构负责人：曾欣燕

#### 母公司现金流量表

2023年1—12月

单位：万元币种：人民币

项目	2023年年度	2022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	124,719.96	304,790.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	144,516.27	17,047.49
经营活动现金流入小计	269,236.23	321,838.26
购买商品、接受劳务支付的现金	210,449.57	173,581.06
支付给职工及为职工支付的现金		140.20
支付的各项税费	676.57	3,138.61
支付其他与经营活动有关的现金	48,715.49	178,607.48
经营活动现金流出小计	259,841.63	355,467.35
经营活动产生的现金流量净额	9,394.61	-33,629.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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	3,700.00	
投资活动现金流入小计	3,700.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,268.22	2,338.31
投资支付的现金	11,155.00	14,753.50
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	12,423.22	17,091.81
投资活动产生的现金流量净额	-8,723.22	-17,091.81
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	10,925.00	100,000.00
取得借款收到的现金	64,000.00	36,304.34
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000.00	2,000.00
筹资活动现金流入小计	84,925.00	138,304.34
偿还债务支付的现金	59,470.00	48,250.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,458.01	25,735.55
支付其他与筹资活动有关的现金	260.00	12,740.00
筹资活动现金流出小计	85,188.01	86,725.55
筹资活动产生的现金流量净额	-263.01	51,578.79
<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>	408.38	857.89
加：期初现金及现金等价物余额	27,058.41	26,200.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	27,466.78	27,058.41

公司负责人：李昱主管会计工作负责人：陈贵萍会计机构负责人：曾欣燕

