

债券简称：22 祁阳经投 01、22 祁投 01  
债券简称：22 祁阳经投 02、22 祁投 02  
债券简称：21 祁阳经投 01、21 祁投 01

债券代码：2280494.IB、184639.SH  
债券代码：2280495.IB、184640.SH  
债券代码：2180455.IB、184118.SH

## 湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司 2023 年度 债权代理事务报告并发行人履约情况及偿债能力分析报告

湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券全体持有人：

海通证券股份有限公司（以下简称海通证券或本公司）作为 2021 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券（以下简称 21 祁阳经投 01）、2022 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券（品种一）（以下简称 22 祁阳经投 01）、2022 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券（品种二）（以下简称 22 祁阳经投 02）的牵头主承销商及债权人代理人，按照相关要求出具本报告。

为出具本报告，本公司与湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司（以下简称发行人）进行接洽，对于出具本报告有关的事务进行了必要的调查。本报告依据本公司对有关情况的调查、发行人出具的证明文件进行判断，对上述债券存续期间所了解的信息进行披露。在本报告中对有关审计报告等专业数据及事项的引述，不表明本公司对这些报告、数据的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

本公司未对上述债券的投资价值做出任何评价，也未对上述债券的投资风险做出任何判断。上述债券的投资者应自行判断和承担投资风险。

### 一、发行人的基本情况

发行人名称	湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司
法定代表人	廖中
注册资本（万元）	10,000.00
实缴资本（万元）	10,000.00
注册地址	祁阳县浯溪镇浯溪南路
经营范围	开发区基础工程、配套设施、房地产开发、创业投资、对外招商与合作服务、土地一级开发、物业管理，科技企业技术扶持服务，为创业企业提供创业管理服务业务，高新技术企业服务，中心微企业服务。（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）

### 二、跟踪评级情况

发行人已委托中证鹏元资信评估股份有限公司担任跟踪评级机构，在公司债券的存续期内，中证鹏元资信评估股份有限公司每年将至少出具一次正式的定期跟踪评级报告。

### **（一）定期跟踪评级情况**

#### **1、2021 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券**

截至本报告出具之日，2021 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询中证鹏元资信评估股份有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为 AA，评级展望为稳定，债项评级为 AAA。

#### **2、2022 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券（品种一）**

截至本报告出具之日，2022 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券（品种一）定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询中证鹏元资信评估股份有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为 AA，评级展望为稳定，债项评级为 AAA。

#### **3、2022 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券（品种二）**

截至本报告出具之日，2022 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券（品种二）定期跟踪评级机制运行正常，最新的跟踪评级报告请查询中证鹏元资信评估股份有限公司发布的有关报告，发行人的主体信用等级为 AA，评级展望为稳定，债项评级为 AA+。

### **（二）不定期跟踪评级情况**

不涉及。

## **三、发行人履约情况**

### **（一）办理上市或交易流通情况**

发行人已按照《2021 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券募集说明书》《2022 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券募集说明书》的约定，在债券发行结束后于有关证券交易场所上市或交易流通。

### **（二）付息、兑付（如有）情况**

报告期内，海通证券在本息偿付前已及时提示并督促发行人按时履约，足额付息兑付，未发生发行人不能偿还公司债券的情况。

发行人报告期内付息/行权情况如下：

债券全称	债券简称	付息日	债券期限 (年)	行权日	到期日	报告期内 付息/行权 情况
2021年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券	21祁阳经投01	2023年11月16日	7	报告期内未行权	2028年11月16日	发行人已于2023年11月16日按时完成上年度付息工作
2022年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券(品种一)	22祁阳经投01	2023年12月9日	7	报告期内未行权	2029年12月9日	发行人已于2023年12月9日按时完成上年度付息工作
2022年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券(品种二)	22祁阳经投02	2023年12月9日	7	报告期内未行权	2029年12月9日	发行人已于2023年12月9日按时完成上年度付息工作

注：付息日如遇非交易日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息。

### (三) 募集资金使用情况

22祁阳经投02、21祁阳经投01募集资金前期已使用完毕，本报告期内不涉及使用。

报告期内，涉及募集资金使用的债券为22祁阳经投01。截至报告期末，22祁阳经投01募集资金披露用途与最终用途情况如下表所示：

#### 22祁阳经投01募集资金使用情况

债券代码	2280494.IB、184639.SH
债券简称	22祁阳经投01、22祁投01
发行金额(亿元)	4.00
募集资金约定用途	本期债券发行规模为40,000.00万元，其中36,000.00万元用于湖南省永州市祁阳县祁阳经开区机电及信息产业园标准化厂房建设项目(一期)，4,000.00万元用于补充营运资金

募集资金实际用途	36,000.00 万元用于湖南省永州市祁阳县祁阳经开区机电及信息产业园标准化厂房建设项目（一期），4,000.00 万元用于补充营运资金
----------	---

截至报告期末，22 祁阳经投 01 募集资金最终用途与约定用途一致。

#### （四）发行人信息披露情况

报告期内，发行人按照主管机关的相关要求披露了以下公告：

- 1、《湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司关于会计师事务所变更的公告》
- 2、《湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券年度报告（2022 年）》
- 3、《湖南省融资担保集团有限公司 2022 年度审计报告》
- 4、《常德财鑫融资担保有限公司 2022 年度审计报告》
- 5、《湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司 2022 年度审计报告》
- 6、《2021 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券、2022 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券（品种一、品种二）2023 年跟踪评级报告》
- 7、《“21 祁阳经投 01”、“22 祁阳经投 01”及“22 祁阳经投 02”2022 年度债权代理事务报告并发行人履约情况及偿债能力分析报告》
- 8、《湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券中期报告（2023 年）》
- 9、《湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司 2023 年半年度财务报表及附注》
- 10、《2021 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券 2023 年付息公告》
- 11、《2022 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券（品种一）2023 年付息公告》
- 12、《2022 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券（品种二）2023 年付息公告》

#### （五）持有人会议召开情况

报告期内，发行人未发生需召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

### 四、发行人偿债能力

#### （一）发行人 2023 年度经营情况

发行人 2023 年和 2022 年主要会计数据以及财务指标列示如下：

单位：万元，%

主要会计数据及 财务指标	2023 年度/末	2022 年度/末	本期比上年 同期增减	变动原因
总资产	1,021,889.10	924,847.88	10.49	-
总负债	289,522.01	199,701.83	44.98	主要系发行人当年末其他应付款大幅增加所致
净资产	732,367.08	725,146.05	1.00	-
归属于母公司股东的净资产	732,367.08	725,146.05	1.00	-
期末现金及现金等价物余额	3,679.68	1,055.19	248.72	主要系发行人收到其他与经营活动有关的现金大幅增加，同时支付其他与经营活动有关的现金大幅减少，从而经营活动现金净流量大幅上升所致
营业总收入	15,190.44	32,362.24	-53.06	主要系发行人当年工程项目建设结算规模下降，工程项目建设业务收入大幅下降所致
营业总成本	14,878.95	29,052.93	-48.79	主要系发行人当年工程项目建设结算规模下降，工程项目建设业务成本大幅下降所致
利润总额	4,321.61	10,129.04	-57.33	主要系发行人当年工程项目建设结算规模下降，工程项目建设业务利润大幅下降所致
净利润	4,321.61	10,129.04	-57.33	主要系发行人当年工程项目建设结算规模下降，工程项目建设业务利润大幅下降所致
归属母公司股东的净利润	4,321.61	10,129.04	-57.33	主要系发行人当年工程项目建设结算规模下降，工程项目建设业务利润大幅下降所致
经营活动产生的现金流净额	16,640.73	-63,408.97	126.24	主要系发行人收到其他与经营活动有关的现金大幅增加，同时支付其他

主要会计数据及财务指标	2023 年度/末	2022 年度/末	本期比上年同期增减	变动原因
				与经营活动有关的现金大幅减少所致
投资活动产生的现金流净额	4,411.56	18.52	23,714.95	主要系发行人当年投资回款有所增加所致
筹资活动产生的现金流净额	-18,427.80	42,375.48	-143.49	主要系发行人当年融资力度有所下降，而偿债规模增加所致
资产负债率 (%)	28.33	21.59	31.21	主要系发行人当年其他应付款大幅增加，从而负债规模有所上升所致
流动比率 (倍)	12.08	24.65	-51.00	主要系发行人当年其他应付款大幅增加，从而流动负债规模有所上升所致
速动比率 (倍)	2.41	4.30	-43.83	主要系发行人当年其他应付款大幅增加，从而流动负债规模有所上升所致

注：上述财务指标计算方法如下：

1. 资产负债率=负债合计/资产总计\*100%
2. 流动比率=流动资产/流动负债
3. 速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

## (二) 发行人偿债意愿和能力分析

截至本报告出具之日，发行人发行的各类债券及债务融资工具均未出现延迟支付到期利息及本金的情况，生产经营及财务指标未出现重大不利变化，发行人偿债意愿及偿债能力正常。

## 五、发行人已发行未兑付债券

截至本报告出具之日，发行人已发行未兑付的债券或债务融资工具包括：

单位：年，亿元，%

债券品种	债券全称	起息日期	债券期限	发行总额	票面利率	到期兑付日
企业债券	2021年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券	2021年11月16日	7	5.00	6.60	2028年11月16日
企业债券	2022年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券（品种一）	2022年12月9日	7	4.00	6.00	2029年12月9日

债券品种	债券全称	起息日期	债券期限	发行总额	票面利率	到期兑付日
企业债券	2022年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券(品种二)	2022年12月9日	7	1.00	6.90	2029年12月9日

## 六、增信措施、偿债保障措施的有效性及其执行情况

### (一) 增信措施有效性

21 祁阳经投 01 及 22 祁阳经投 01 设定保证担保，由湖南省融资担保集团有限公司提供连带责任保证担保。湖南省融资担保集团有限公司 2023 年和 2022 年的主要财务指标如下表所示：

单位：万元

项目	2023 年度/末	2022 年度/末
资产总计	913,327.46	923,145.84
净资产合计	649,889.53	630,666.08
营业总收入	97,355.00	74,568.25
营业总成本	76,541.15	62,583.07
净利润	18,059.83	6,996.44
经营活动产生的现金流量净额	-24,490.75	-96.61
投资活动产生的现金流量净额	10,947.00	-16,715.10
筹资活动产生的现金流量净额	-	3,500.00

截至本报告日，湖南省融资担保集团有限公司 2023 年度生产经营未出现重大不利变化，公司经营正常，资信情况良好。

22 祁阳经投 02 设定保证担保，由常德财鑫融资担保有限公司提供连带责任保证担保。常德财鑫融资担保有限公司 2023 年和 2022 年的主要财务指标如下表所示：

单位：万元

项目	2023 年度/末	2022 年度/末
资产总计	1,012,834.40	900,071.32
净资产合计	850,978.38	746,969.53
营业总收入	56,183.51	61,702.62
营业总成本	31,871.38	48,203.46
净利润	22,008.84	10,818.45
经营活动产生的现金流量净额	-33,040.70	127,292.10
投资活动产生的现金流量净额	4,451.21	-35,612.19
筹资活动产生的现金流量净额	78,400.00	-89,300.00

截至本报告日，常德财鑫融资担保有限公司 2023 年度生产经营未出现重大不利变化，公司经营正常，资信情况良好。

## （二）偿债保障措施的有效性及其执行情况

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为 21 祁阳经投 01、22 祁阳经投 01、22 祁阳经投 02 的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，形成了一套确保债券安全兑付的保障措施。

报告期内，本次债券增信措施和偿债保障措施较募集说明书中相关内容没有重大变化。

## 七、债权代理人履职情况

2023 年度，海通证券作为上述债券的债权代理人，根据《2021 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券募集说明书》《2022 年第一期湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券募集说明书》《2021 年湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司公司债券债权代理协议及持有人会议规则》等有关文件的约定对于发行人的相关情况进行了跟进和督导，履行了债权代理工作职责。

以上情况，特此公告。

（本页以下无正文）



(本页无正文，为《湖南祁阳经济开发区建设投资有限公司 2023 年度债权代理事务报告并发行人履约情况及偿债能力分析报告》之盖章页)

