

债券简称：22 望城水投债 01、22 望水 01

债券代码：2280315.IB、184486.SH

## 长沙市望城区水利投资发展集团有限公司 2023 年度 发行人履约情况及偿债能力分析报告

长沙市望城区水利投资发展集团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 2022 年第一期长沙市望城区水利投资发展集团有限公司公司债券（以下简称 22 望城水投债 01）的牵头主承销商，按照相关要求出具本报告。

为出具本报告，本公司与长沙市望城区水利投资发展集团有限公司（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	长沙市望城区水利投资发展集团有限公司
法定代表人	易文
注册资本（万元）	10,000.00
实缴资本（万元）	10,000.00
注册地址	长沙市望城区高塘岭街道雷锋东路 29 号
经营范围	许可项目：河道采砂。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：水利相关咨询服务；工程管理服务；防洪除涝设施管理；游览景区管理；旅游开发项目策划咨询；会议及展览服务；市场营销策划；以自有资金从事投资活动；土地整治服务；土地使用权租赁；规划设计管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

### 二、跟踪评级情况

发行人已委托大公国际资信评估有限公司担任跟踪评级机构，在公司债券的存续期内，大公国际资信评估有限公司每年将至少出具一次正式的定期跟踪评级报告。

截至本报告出具之日，2022 年第一期长沙市望城区水利投资发展集团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大公国际资信评估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。

### 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《2022 年第一期长沙市望城区水利投资发展集团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
2022 年第一期长沙市望城区水利投资发展集团有限公司公司债券	22 望城水投债 01	2023 年 7 月 20 日	5+2	报告期内未行权	2029 年 7 月 20 日	发行人已于 2023 年 7 月 20 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 望城水投债 01”募集资金前期已使用完毕，本报告期内不涉及使用。

#### （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、《长沙市望城区水利投资发展集团有限公司公司债券年度报告（2022 年）》
- 2、《长沙市望城区水利投资发展集团有限公司公司债券 2022 年度财务报告及附注》
- 3、《湖南省融资担保集团有限公司 2022 年度审计报告》

4、《长沙市望城区水利投资发展集团有限公司关于董事、监事、高级管理人员以及信息披露事务负责人变更发生变动的公告》

5、《2022 年第一期长沙市望城区水利投资发展集团有限公司公司债券 2022 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告》

6、《长沙市望城区水利投资发展集团有限公司主体与相关债项 2023 年度跟踪评级报告》

7、《2022 年第一期长沙市望城区水利投资发展集团有限公司公司债券 2023 年付息公告》

8、《长沙市望城区水利投资发展集团有限公司公司债券中期报告（2023 年）》

9、《长沙市望城区水利投资发展集团有限公司公司债券 2023 年中期财务报表及附注》

10、《长沙市望城区水利投资发展集团有限公司关于控股股东发生变更的公告》

#### （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	1,630,793.28	1,397,111.21	16.73	-
总负债	805,370.42	652,101.50	23.50	-
净资产	825,422.86	745,009.71	10.79	-
归属于母公司股东的净资产	825,422.86	745,009.71	10.79	-
期末现金及现金等价物余额	133,381.99	52,351.41	154.78	主要系发行人当年经营活动及投资活动现金支出有所减少所致
营业收入	115,049.22	94,097.34	22.27	-
营业总成本	124,158.41	98,286.10	26.32	-

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
利润总额	11,221.58	10,379.31	8.11	-
净利润	11,150.67	9,956.30	12.00	-
归属母公司股东的净利润	11,150.67	9,956.30	12.00	-
经营活动产生的现金流净额	-92,017.43	-260,327.15	64.65	主要系发行人当年经营活动现金支出有所减少所致
投资活动产生的现金流净额	-23,229.71	-84,749.06	72.59	主要系发行人当年购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金有所减少所致
筹资活动产生的现金流净额	196,277.72	321,545.26	-38.96	主要系发行人当年借款金额有所减少所致
资产负债率 (%)	49.39	46.67	5.81	-
流动比率 (倍)	4.40	4.97	-11.47	-
速动比率 (倍)	2.07	3.08	-32.83	主要系发行人当年流动负债规模有所增加所致

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	2022 年第一期长沙市望城区水利投资发展集团有限公司公司债券	2022 年 7 月 20 日	5+2	5.40	3.85	2029 年 7 月 20 日
非公开发	长沙市望城区水利建设投资管理有限公司非公	2019 年 10 月 23 日	3+2	10.00	6.99	2024 年 10 月 23 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
行公司债	开发行 2019 年公司债券（第一期）					
非公开发行公司债	长沙市望城区水利投资发展集团有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）	2022 年 9 月 29 日	3	9.80	4.60	2025 年 9 月 29 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

“22 望城水投债 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。

### （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“22 望城水投债 01”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。

以上情况，特此公告。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《长沙市望城区水利投资发展集团有限公司 2023 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告》之盖章页）

