

# 望城经开区投资建设集团有限公司 公司债券 2023 年度履约情况及偿债能力分 析报告

财信证券股份有限公司（以下简称“财信证券”）作为2022年第一期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券(品种一)(以下简称“22望城经开01”)、2022年第一期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券(品种二)（以下简称“22望城经开02”)、2023年第一期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券（以下简称“23望城经开01”)、2023年第二期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券(以下简称“23望城经开02”)的主承销商，按照《国家发展改革委办公厅关于进一步加强企业债券存续期监管工作有关问题的通知》（发改办财[2011]1765号），望城经开区投资建设集团有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）的履约情况及偿债能力进行了跟踪和分析，出具本报告。

编制本报告的内容及信息均来源于发行人2024年4月对外披露的望城经开区投资建设集团有限公司2023年年度报告及其他公开披露文件、第三方中介机构出具的专业意见以及发行人向财信证券出具的说明文件。本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为财信证券所作的承诺或声明。

## 一、发行人基本情况

公司名称：望城经开区投资建设集团有限公司

住所：长沙市望城经济技术开发区同心路1号

办公地址：长沙市望城经济技术开发区同心路1号

法定代表人：武秋生

经营范围：土地管理服务;储备土地前期开发及配套建设;城市基础设施建设;建筑工程施工总承包;对外承包工程业务;公共交通基础设施建设;房屋建筑工程、公路工程、城市轨道桥梁工程、建设工程的施工;新能源工程运行维护服务;工程施工总承包;建设工程管理;基础设施投资;股权投资;产业投资;项目投资;交通投资;能源投资;房地产投资;房地产开发经营;工业地产开发;物业管理;房屋租赁;停车场运营管理;广告制作服务。(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)

成立日期：1993年4月13日

## 二、发行人履约情况

### (一) 办理上市或交易流通情况

望城经开区投资建设集团有限公司已按照《2022年第一期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券(品种一)债券募集说明书》、《2022年第一期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券(品种二)债券募集说明书》、《2023年第一期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券募集说明书》、《2023年第二期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券募集说明书》的约定，在发行完毕后向有关证券交易场所及其他主管部门申请本期债券上市或交易流通。

1、2022年第一期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券(品种一)于2022年4月29日在银行间市场上市流通，简称“22望城经开01”，债券代码为2280201.IB,并于2022年5月9日在上海证券交易所上市流通，简称“22望经01”，债券代码为184382.SH。

2、2022年第一期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券(品

种二)于2022年4月29日在银行间市场上市流通，简称“22望城经开02”，债券代码为2280202.IB,并于2022年5月9日在上海证券交易所上市流通，简称“22望经02”，债券代码为184383.SH。

3、2023年第一期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券于2023年4月26日在银行间市场上市流通，简称“23望城经开01”，债券代码为2380143.IB,并于2023年5月4日在上海证券交易所上市流通，简称“23望经01”，债券代码为270002.SH。

4、2023年第二期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券于2023年6月15日在银行间市场上市流通，简称“23望城经开02”，债券代码为2380192.IB,并于2023年6月19日在上海证券交易所上市流通，简称“23望经02”，债券代码为270043.SH。

## (二) 募集资金使用情况

### 1、22望城经开01

发行人募集说明书中承诺将募集资金中6亿元用于置换因偿还“16望城双创债”2021年兑付本息形成的负债，截至2023年12月31日募集资金余额为0.00亿元。

### 2、22望城经开02

发行人募集说明书中承诺将募集资金中2.4亿元用于望城经开区5G产业园C组团厂房建设项目，1.6亿元用于补充营运资金，截至2023年12月31日募集资金余额为0.00亿元。

### 3、23望城经开01

发行人募集说明书中承诺将募集资金中1.8亿元用于望城经开区5G产业园C组团厂房建设项目，1.2亿元用于补充营运资金，截至2023年12月31日募集资金余额为0.00亿元。

### 4、23望城经开02

发行人募集说明书中承诺将募集资金中1.8亿元用于望城经开区5G产业园C组团厂房建设项目，1.2亿元用于补充营运资金，截至2023年12月31日募集资金余额为0.00亿元。

### （三）付息情况

#### 1、22望城经开01

本期债券付息日为2023年到2027年每年的4月27日，截至2023年末，发行人已按时完成上一年度付息（及兑付）事宜，发行人不存在违约的情况。

#### 2、22望城经开02

本期债券付息日为2023年到2027年每年的4月27日，截至2023年末，发行人已按时完成上一年度付息（及兑付）事宜，发行人不存在违约的情况。

#### 3、23望城经开01

截至2023年末，本期债券尚未到第一个付息年度。

#### 4、23望城经开02

截至2023年末，本期债券尚未到第一个付息年度。

### （四）信息披露情况

发行人定期报告、跟踪评级报告、付息兑付公告、重大事项公告等相关信息已在中国债券网、中国货币网、上海证券交易所等媒体披露。2023年度信息披露情况如下：

1、2023年4月20日披露了《2022年第一期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券(品种一)2023年付息公告》及《2022年第一期望城经开区投资建设集团有限公司公司债券(品种二)2023年付息公告》；

2、2023年4月29日披露了《望城经开区投资建设集团有限公司公

司债券年度报告（2022年）》；

3、2023年4月29日披露了《望城经开区投资建设集团有限公司公司债券2022年年度财务报告及附注》；

4、2023年4月29日披露了《望城经开区投资建设集团有限公司公司债券2022年度担保人财务报告及附注（湖南省融资担保集团有限公司）》；

5、2023年6月1日披露了《望城经开区投资建设集团有限公司2023年跟踪评级报告》；

6、2023年6月30日披露了《望城经开区投资建设集团有限公司公司债券2022年度履约情况及偿债能力分析报告》；

7、2023年8月31日披露了《望城经开区投资建设集团有限公司公司债券2023年中期报告》；

8、2023年8月31日披露了《望城经开区投资建设集团有限公司公司债券2023年中期财务报表及附注》。

### 三、发行人的偿债能力

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人2023年年度的财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。以下所引用的财务数据，非经特别说明，均引自上述审计报告。投资者在阅读以下财务信息时，应当参照发行人2023年度完整的经审计的财务报告及其附注。

表：发行人主要财务数据及财务指标

单位：万元 币种：人民币

序号	项目	2023年度/末	2022年度/末	变动比例
1	总资产	5,463,840.24	5,392,724.99	1.32%

2	总负债	3,032,562.22	3,036,942.63	-0.14%
3	净资产	2,431,278.02	2,355,782.36	3.20%
4	归属母公司股东的净资产	2,431,273.13	2,355,782.36	3.20%
5	资产负债率(%)	55.50	56.32	-1.44%
6	流动比率	5.39	5.16	4.46%
7	速动比率	1.04	1.19	-12.61%
8	营业收入	228,441.11	219,151.08	4.24%
9	营业成本	146,368.39	141,345.43	3.55%
10	利润总额	39,933.67	37,400.38	6.77%
11	净利润	38,570.76	37,170.82	3.77%
12	归属母公司股东的净利润	38,570.77	37,170.82	3.77%
13	经营活动产生的现金流量净额	-131,263.89	-115,937.54	-
14	投资活动产生的现金流量净额	4,241.48	-94,556.88	104.49%
15	筹资活动产生的现金流量净额	-3,461.14	181,812.51	-101.90%

2022年度、2023年度，发行人营业收入分别为219,151.08万元、228,441.11万元，净利润分别为37,170.82万元、38,570.76万元。最近两年发行人营业收入及净利润均保持小幅增长，总体规模保持稳定。

2022年末、2023年末，发行人资产负债率分别为56.32%和55.50%。报告期内资产负债率有所下降，总体保持稳定，发行人的长期偿债能力未发生不利变化。

2022年末、2023年末，发行人流动比率分别为5.16倍和5.39倍，速动比率分别为1.19倍和1.04倍。发行人流动比率保持稳定，速动比率有所下降，总体上公司的流动比率与速动比率指标均处于较高水平，具有较强的短期偿债能力。

#### 四、发行人已发行尚未兑付的公司债券情况

截至本报告出具之日，发行人已发行未兑付的公司债券包括：

发行人	债券简称	债券种类	期限(年)	发行日	余额(亿元)
望城经开区投资建设集团有限公司	21 望经 02	公司债券	5 (3+2)	2021/7/22	7.00
	24 望经 01	公司债券	3	2024/1/25	10.00
	24 望经 02	公司债券	5 (3+2)	2024/02/02	8.00
	23 望城经开 02	企业债券	7 (5+2)	2023/6/9	3.00
	23 望城经开 01	企业债券	7 (5+2)	2023/4/21	3.00
	22 望城经开 02	企业债券	7 (5+2)	2022/4/25	4.00

	22 望城经开 01	企业债券	5	2022/4/25	6.00
合计	-	-		-	41.00

## 五、增信措施情况

22望城经开02、23望城经开01、23望城经开02无增信措施，22望城经开01由湖南省融资担保集团有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

### （一）担保人基本情况（22望城经开01）

保证人名称	湖南省融资担保集团有限公司
注册资本	60.00 亿元人民币
经营范围	许可项目：融资担保业务（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，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：非融资担保服务；以自有资金从事投资活动（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）。
最新评级	AAA
评级日期	2024 年 5 月 31 日

### （二）担保人财务数据

担保人2023年的财务报告由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。以下所引用的财务数据，非经特别说明，均引自该审计报告。投资者在阅读以下财务信息时，应当参照担保人2023年度完整的经审计的财务报告及其附注。

单位：万元 币种：人民币

序号	项目	2023 年度/末	2022 年度/末	变动比例 (%)
1	总资产	913,327.46	923,145.84	-1.06
2	总负债	263,437.93	292,479.76	-9.93
3	净资产	649,889.53	630,666.08	3.05
4	归属母公司股东的净资产	635,731.29	615,581.17	3.27

5	资产负债率 (%)	28.84	31.68	-8.96
6	营业收入	97,355.00	74,568.25	30.56
7	营业成本	76,541.15	62,583.07	22.30
8	利润总额	19,903.59	11,661.18	70.68
9	净利润	18,059.83	6,996.44	158.13
10	经营活动产生的现金流量净额	-24,490.75	-96.61	-
11	投资活动产生的现金流量净额	10,947.00	-16,715.10	165.49
12	筹资活动产生的现金流量净额	0.00	3,500.00	-100.00

以上情况，特此报告。

(以下无正文)



（本页无正文，为《望城经开区投资建设集团有限公司公司债券  
2023年度履约情况及偿债能力分析报告》之签章页）

财信证券股份有限公司

2024年6月8日

