

债券代码：188948.SH
债券代码：175899.SH
债券代码：150874.SH

债券简称：21 轻盐 02
债券简称：21 轻盐 01
债券简称：18 湘轻盐

财信证券股份有限公司关于湖南省轻工盐业集团有限公司 当年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的重大事 项受托管理事务临时报告

财信证券股份有限公司（以下简称“财信证券”）作为湖南省轻工盐业集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)（债券简称：21 轻盐 02，债券代码：188948）、湖南省轻工盐业集团有限公司公开发行 2021 年公司债券(第一期)（债券简称：21 轻盐 01，债券代码：175899）、湖南省轻工盐业集团有限公司非公开发行 2018 年公司债券(债券简称：18 湘轻盐，债券代码：150874)的受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。根据《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所非公开发行公司债券挂牌规则》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及上述债券《受托管理协议》的约定，现就湖南省轻工盐业集团有限公司（下称“发行人、轻盐集团”）累计新增借款事项报告如下：

根据轻盐集团披露的《湖南省轻工盐业集团有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产的百分之二十公告》：

一、发行人主要财务数据概况

湖南省轻工盐业集团有限公司 2022 年末合并报表净资产 65.78 亿元，2022 年末有息借款总额 71.67 亿元，截至 2023 年 3 月 31 日有息借款总额 92.56 亿元，2023 年 1-3 月累计新增有息借款金额 20.89 亿元，2023 年 1-3 月累计新增有息借款占上年末净资产的 31.76%。

二、新增借款的分类披露

2023 年 1-3 月轻盐集团累计新增有息借款 20.89 亿元，其中银行贷款 1.58 亿元（占 2022 年末净资产的 2.40%），公司债券及其他债务融资工具 19.31 亿元（占 2022 年末净资产的 29.35%）。

三、新增借款对偿债能力的影响分析

轻盐集团新增借款主要是由于公司新增发行“湖南省轻工盐业集团有限公司2023年面向专业投资者非公开发行可交换公司债券”所致。目前公司经营状况正常，上述事项不会对公司的偿债能力产生重大不利影响。

上述数据均为合并口径，除上年末净资产为经审计数据外，其他数据均未经审计。

财信证券作为“18 湘轻盐”、“21 轻盐 01”、“21 轻盐 02”的受托管理人，为充分保障债券持有人的利益，履行受托管理人职责，在获悉相关事项后，与发行人进行了充分沟通，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》要求及上述债券《受托管理协议》等约定，出具本受托管理事务临时报告。

财信证券后续将密切关注“18 湘轻盐”、“21 轻盐 01”、“21 轻盐 02”其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并将严格按照上述债券之《募集说明书》、《债券受托管理协议》、《债券持有人会议规则》等规定和约定履行受托管理人职责。特此提请投资者关注相关风险，请投资者对相关事宜做出独立判断。

（以下无正文）

（本页无正文，为《财信证券股份有限公司关于湖南省轻工盐业集团有限公司当年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的重大事项受托管理事务临时报告》之盖章页）

