

债券代码：115206.SH

债券简称：23江东03

债券代码：138909.SH

债券简称：23江东02

债券代码：138824.SH

债券简称：23江东01

债券代码：151670.SH

债券简称：19江控02

债券代码：151204.SH

债券简称：19江控01

## 江东控股集团有限责任公司

### 公司债券受托管理事务报告

(2022年度)



(注册地址：安徽省马鞍山市花山区金溪路456号)

### 债券受托管理人



### 广发证券股份有限公司

(注册地址：广东省广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街2号618室)

2023年6月

## **重要声明**

广发证券股份有限公司（以下简称“广发证券”或“受托管理人”）编制本报告的内容及信息均来源于发行人对外披露的《江东控股集团有限责任公司公司债券年度报告（2022年）》等相关公开信息披露文件、江东控股集团有限责任公司（以下简称“江东控股”或“发行人”）提供的证明文件以及第三方中介机构出具的专业意见。

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广发证券所作的承诺或声明。

# 目录

第一章 受托管理的公司债券概况.....	1
第二章 受托管理人履行职责情况.....	7
第三章 发行人的经营和财务状况.....	8
第四章 发行人募集资金使用和披露的核查情况、专项账户运作情况.....	13
第五章 发行人信息披露义务履行的核查情况.....	15
第六章 发行人偿债意愿及能力分析.....	17
第七章 内外部增信机制和偿债保障措施的有效性分析.....	18
第八章 债券本息偿付情况.....	19
第九章 债券持有人会议召开的情况.....	20
第十章 发行人在公司债券募集说明书中约定的其他义务的执行情况（如有）	21
第十一章 可能影响发行人偿债能力的重大事项及受托管理人采取的应对措施及 相应成效.....	22

# 第一章 受托管理的公司债券概况

## 一、发行人名称

江东控股集团有限责任公司

## 二、获批文件和获批规模

经上海证券交易所出具的上证函[2019]128号无异议函批准，发行人获批面向合格投资者非公开发行总额不超过人民币30亿元的公司债券。2019年3月12日，发行人发行江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券(第一期)(债券简称：“19江控01”，债券代码：151204.SH)，最终发行规模为15亿元，最终票面利率为5.04%。2019年6月14日，发行人发行江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券(第二期)(债券简称：“19江控02”，债券代码：151670.SH)，最终发行规模为15亿元，最终票面利率为4.98%。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕3205号注册，发行人获准面向专业投资者公开发行总额不超过人民币30亿元的公司债券。2023年1月12日，发行人发行江东控股集团有限责任公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(债券简称：“23江东01”，债券代码：138824.SH)，最终发行规模为19.43亿元，最终票面利率为4.98%。2023年2月17日，发行人发行江东控股集团有限责任公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(债券简称：“23江东02”，债券代码：138909.SH)，最终发行规模为3.50亿元，最终票面利率为3.99%。2023年4月11日，发行人发行江东控股集团有限责任公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(债券简称：“23江东03”，债券代码：115206.SH)，最终发行规模为6.90亿元，最终票面利率为3.68%。

## 三、本期债券的主要条款

### (一) 债券代码：151204.SH

- 1、债券名称：江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券(第一期)
- 2、发行规模：人民币15亿元
- 3、债券余额：人民币4.60亿元

4、债券期限：本期债券期限为5年期，附第3年末投资者回售选择权和发行人票面利率调整选择权。

5、债券利率：3.30%

6、还本付息方式：每年付息一次，一次性还本。每年的付息日为本次发行的公司债券发行首日起每满一年的当日，即2020年至2024年的3月12日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2020年至2022年每年的3月12日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

7、起息日：2019年3月12日

8、付息日：本期债券的付息日为2020年至2024年每年的3月12日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2020年至2022年每年的3月12日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；每次付息款项不另计利息。

9、本金兑付日：本期债券的本金兑付日为2024年3月12日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2022年3月12日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。

10、特殊权利条款及报告期内执行情况：本期债券涉及调整票面利率选择权和回售选择权。

(1) 发行人调整票面利率选择权：发行人有权决定在存续期的第3年末调整本期债券后2年的票面利率；发行人将于第3个计息年度付息日前的第20个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否调整票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使票面利率调整选择权，则后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

本期债券在存续期内前3年（2019年3月12日至2022年3月11日）票面利率为5.04%。在本期债券存续期的第3年末，发行人选择下调票面利率，即本期债券票面利率调整为3.30%，并在本期债券后2年（2022年3月12日至2024年3月11日）固定不变。

(2) 投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第3个计息年度付息日将持有的本期债券按票面金额全部或部分回售给发行人，发行人已按照上海证券交易所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

发行人发出关于调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，本期债券部分投资者选择行使回售选择权，回售金额为10.40亿元，存续规模为4.60亿元。

11、信用级别：经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，本期债券信用等级为AA+，发行人主体信用等级为AA+。

12、债券受托管理人：广发证券股份有限公司。

13、募集资金用途：偿还公司有息债务。

14、债券担保情况：无

## **(二) 债券代码：151670.SH**

1、债券名称：江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券（第二期）

2、发行规模：人民币15亿元

3、债券余额：人民币3.60亿元

4、债券期限：本期债券期限为5年期，附第3年末投资者回售选择权和发行人票面利率调整选择权。

5、债券利率：3.18%

6、还本付息方式：每年付息一次，一次性还本。每年的付息日为本次发行的公司债券发行首日起每满一年的当日，即2020年至2024年的6月14日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2020年至2022年每年的6月14日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至下一个交易日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。

7、起息日：2019年6月14日

8、付息日：本期债券的付息日为2020年至2024年每年的6月14日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2020年至2022年每年的6月14日。

如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；每次付息款项不另计利息。

9、**本金兑付日**：本期债券的本金兑付日为2024年6月14日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2022年6月14日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。

10、**特殊权利条款及报告期内执行情况（如有）**：本期债券涉及调整票面利率选择权和回售选择权。

(1) **发行人调整票面利率选择权**：发行人有权决定在存续期的第3年末调整本期债券后2年的票面利率；发行人将于第3个计息年度付息日前的第20个交易日，在中国证监会指定的信息披露媒体上发布关于是否调整票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使票面利率调整选择权，则后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

本期债券在存续期内前3年（2019年6月14日至2022年6月13日）票面利率为4.98%。在本期债券存续期的第3年末，发行人选择下调票面利率，即本期债券票面利率调整为3.18%，并在本期债券后2年（2022年6月14日至2024年6月13日）固定不变。

(2) **投资者回售选择权**：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第3个计息年度付息日将持有的本期债券按票面金额全部或部分回售给发行人，发行人已按照上海证券交易所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

发行人发出关于调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，本期债券部分投资者选择行使回售选择权，回售金额为11.40亿元，存续规模为3.60亿元。

11、**信用级别**：经上海新世纪资信评估投资服务有限公司综合评定，本期债券信用等级为AA+，发行人主体信用等级为AA+。

12、**债券受托管理人**：广发证券股份有限公司。

13、**募集资金用途**：偿还发行人有息债务。

14、**债券担保情况**：无

### **(三) 债券代码: 138824.SH**

1、债券名称：江东控股集团有限责任公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）。

2、发行规模：人民币19.43亿元。

3、债券期限：本期债券期限为3年期。

4、债券利率：4.98%。

5、还本付息方式：本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。本期债券的付息日为2024年至2026年每年的1月12日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；每次付息款项不另计利息）。本期债券到期一次性偿还本金。本期债券的兑付日期为2026年1月12日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计利息）。

6、起息日：2023年1月12日。

7、信用级别：经上海新世纪资信评估投资服务有限公司评定，发行人主体信用级别为AA+，评级展望为稳定。本期债券无评级。

8、债券受托管理人：广发证券股份有限公司。

9、募集资金用途：用于偿还有息债务。

10、增信措施：本期债券不设定增信措施。

### **(四) 债券代码: 138909.SH**

1、债券名称：江东控股集团有限责任公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）。

2、发行规模：人民币3.50亿元。

3、债券期限：本期债券期限为3年期。

4、债券利率：3.99%。

5、还本付息方式：本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。本期债券的付息日为2024年至2026年每年的2月17日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；每次付息款项不另计利息）。本期债券到期一次性偿还本金。本期债券的兑付日期为2026年2月17日（如遇法定节假日或休息日，则

顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计利息）。

6、起息日：2023年2月17日。

7、信用级别：经上海新世纪资信评估投资服务有限公司评定，发行人主体信用级别为AA+，评级展望为稳定。本期债券无评级。

8、债券受托管理人：广发证券股份有限公司。

9、募集资金用途：用于偿还有息债务。

10、增信措施：本期债券不设定增信措施。

#### **（五）债券代码：115206.SH**

1、债券名称：江东控股集团有限责任公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）。

2、发行规模：人民币6.90亿元。

3、债券期限：本期债券期限为3年期。

4、债券利率：3.68%。

5、还本付息方式：本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。本期债券的付息日为2024年至2026年每年的4月11日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；每次付息款项不另计利息）。本期债券到期一次性偿还本金。本期债券的兑付日期为2026年4月11日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间不另计利息）。

6、起息日：2023年4月11日。

7、信用级别：经上海新世纪资信评估投资服务有限公司评定，发行人主体信用级别为AA+，评级展望为稳定。本期债券无评级。

8、债券受托管理人：广发证券股份有限公司。

9、募集资金用途：用于偿还有息债务。

10、增信措施：本期债券不设定增信措施。

## **第二章 受托管理人履行职责情况**

报告期内，19江控01、19江控02、23江东01、23江东02、23江东03债券受托管理人广发证券股份有限公司依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》和其他相关法律、法规、规范性文件及自律规则的规定以及《江东控股集团有限责任公司非公开发行2018年公司债券之受托管理协议》、《江东控股集团有限责任公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券之债券受托管理协议》的约定，持续跟踪发行人的资信状况、募集资金使用情况、公司债券本息偿付情况、偿债保障措施实施情况等，并督促发行人履行公司债券募集说明书、受托管理协议中所约定的义务，积极行使债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

### **一、持续关注发行人资信情况、督促发行人进行信息披露**

报告期内，受托管理人持续关注发行人资信状况，监测发行人是否发生重大事项，按月定期全面核查发行人重大事项发生情况。受托管理人持续督导发行人履行信息披露义务，督促发行人按时完成定期信息披露、及时履行临时信息披露义务。针对发行人发生的重大事项，受托管理人已及时公告临时受托管理事务报告。

### **二、监督专项账户及募集资金使用情况**

报告期内，受托管理人持续监督并定期检查发行人公司债券募集资金的接收、存储、划转和使用情况，监督募集资金专项账户运作情况。受托管理人及时向发行人传达法律法规规定、监管政策要求和市场典型案例，提示按照募集说明书约定用途合法合规使用募集资金。

### **三、督促履约**

报告期内，受托管理人已督促发行人按期足额付息，持续掌握受托债券还本付息、赎回、回售等事项的资金安排，督促发行人按时履约。

### 第三章 发行人的经营和财务状况

#### 一、发行人基本情况

公司中文名称	江东控股集团有限责任公司
曾用名称	无
公司中文简称	江东控股
公司英文名称	Jiangdong Holding Group Co., Ltd
法定代表人	张邦彦
注册地址	安徽省马鞍山市花山区金溪路456号
办公地址	安徽省马鞍山市花山区金溪路456号
邮政编码	243000
公司网址	<a href="http://www.jdkgjt.com.cn">http://www.jdkgjt.com.cn</a>
电子邮箱	jdkgjt@mas.gov.cn
信息披露事务负责人	吴克燕
联系地址	安徽省马鞍山市花山区金溪路456号汇金国际大厦B座
电话号码	0555-8338090
传真号码	0555-8338375
电子邮箱	jdholdings@163.com

#### 二、发行人经营情况

发行人经营范围为：企业总部管理；以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；非融资担保服务；非居住房地产租赁；酒店管理；餐饮服务；物业管理。（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）

##### （一）各业务板块收入成本情况

单位：万元

项目	2022年度				2021年度			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
土地整理	223,540.61	94,774.60	57.60	33.97	219,578.99	86,209.07	60.74	35.66

天然气销售	120,419.16	103,540.77	14.02	18.30	100,519.95	86,285.94	14.16	16.33
房地产	46,806.15	38,947.33	16.79	7.11	37,417.47	34,587.75	7.56	6.08
垃圾处理	12,708.98	7,884.65	37.96	1.93	11,965.12	6,583.95	44.97	1.94
公用事业	8,307.08	24,360.18	-193.25	1.26	10,109.07	23,101.60	-128.52	1.64
经营权租赁	9,435.38	5,729.15	39.28	1.43	9,700.69	7,590.24	21.76	1.58
担保业务	2,186.47	117.40	94.63	0.33	1,874.25	591.92	68.42	0.30
餐饮服务	4,342.41	1,230.88	71.65	0.66	3,481.99	859.39	75.32	0.57
贷款业务	1,407.63	0.00	100.00	0.21	1,311.48	0.00	100.00	0.00
代建收入	161,486.42	148,884.89	7.80	24.54	168,778.89	154,225.81	8.62	27.41
保安押运	7,377.01	5,451.37	26.10	1.12	6,588.85	5,013.14	23.91	1.07
人力资源	45,822.97	45,822.97	0.00	6.96	37,010.53	37,010.53	0.00	6.01
通行费	4,030.66	2,057.83	48.95	0.61	4,928.07	3,044.01	38.23	0.80
粮油销售	7,710.11	7,742.07	-0.41	1.17	-	-	-	-
其他业务	2,474.92	1,145.68	53.71	0.38	2,456.34	1,281.72	47.82	0.40
<b>合计</b>	<b>658,055.94</b>	<b>487,689.75</b>	<b>25.89</b>	<b>100.00</b>	<b>615,721.69</b>	<b>446,385.09</b>	<b>27.50</b>	<b>100.00</b>

## (二) 经营情况分析

项目	收入变动比例 (%)	成本变动比例 (%)	毛利率变动比例 (%)	变动原因说明
土地整理	1.80%	9.94%	-5.16%	-
天然气销售	19.80%	20.00%	-1.02%	-
房地产行业	25.09%	12.60%	122.02%	主要系安置房出售商业部分比重增加所致
垃圾处理	6.22%	19.76%	-15.60%	-
公用事业	-17.83%	5.45%	-50.36%	主要系发行人2022年公用事业板块营业收入有所下降，成本上升所致。
经营权租赁	-2.73%	-24.52%	80.55%	主要系园区资产盘活力度加大，出租率提高所致；
担保业务	16.66%	-80.17%	38.31%	主要系下属房屋担保中心业务增加所致
餐饮服务	24.71%	43.23%	-4.87%	主要系菜价等餐饮成本上涨所致
贷款业务	7.33%	0.00%	0.00%	-
代建收入	-4.32%	-3.46%	-9.50%	-
保安押运收入	11.96%	8.74%	9.15%	-

人力资源	23.81%	23.81%	0.00%	-
通行费收入	-18.21%	-32.40%	28.03%	主要系往年南京高铁班次增加所致。
粮油销售	100.00%	100.00%	-	主要系2022年新增粮油销售业务收入所致
其他业务	0.76%	-10.61%	12.31%	-

### 三、发行人财务状况

#### (一) 主要会计数据

单位：万元

主要会计数据	2022年末/2022年	2021年末/2021年	同比增减 (%)
总资产	15,505,016.13	15,847,767.58	-2.16
总负债	8,751,050.32	8,726,998.27	0.28
净资产	6,753,965.81	7,120,769.31	-5.15
归属母公司股东的净资产	6,580,305.16	6,949,077.25	-5.31
营业收入	688,931.27	661,019.43	4.22
营业成本	539,042.58	511,852.65	5.31
利润总额	151,846.73	145,683.44	4.23
净利润	142,022.76	140,542.90	1.05
归属母公司股东的净利润	135,396.91	143,177.32	-5.43
经营活动产生的现金流净额	395,642.54	125,436.12	215.41
投资活动产生的现金流净额	-376,833.05	-319,703.24	-17.87
筹资活动产生的现金流净额	-654,527.28	183,394.68	-456.90

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	同比增减 (%)
资产负债率 (%)	56.44	55.07	2.49
流动比率	3.87	3.86	0.26
速动比率	1.97	2.18	-9.63
EBITDA (万元)	432,474.31	456,754.51	-5.32
应收账款周转率	0.52	0.52	-
存货周转率	0.13	0.13	-
EBITDA 全部债务比	0.06	0.06	-
EBITDA 利息倍数	1.88	1.86	1.08
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-

注：①EBITDA全部债务比=EBITDA/全部债务；②EBITDA利息保障倍数=EBITDA/

(计入财务费用的利息支出+资本化的利息支出)。

### (三) 主要会计数据和主要财务指标同比变动超过30%以上项目的情况

主要会计数据	同比增减 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流净额	215.41	主要系2022年度销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流净额	-456.90	主要系2022年度取得借款收到的现金减少所致

### (四) 主要资产项目变动情况分析

单位：亿元

资产项目	2022年末余额	2021年末余额	变动比例 (%)	变动比例超过30%的，说明原因
货币资金	106.37	166.24	-36.02	主要系银行存款减少所致
持有待售资产	0.00	9.53	-100.00	主要系待出售土地已完成出售所致
债权投资	16.19	12.29	31.69	主要系经营性委托贷款增加所致
长期应收款	3.06	1.73	76.34	主要系2022年宁马新型功能区产业发展基础配套项目投入新增应收款项所致

### (五) 主要负债项目变动情况分析

单位：亿元

负债项目	2022年末余额	2021年末余额	变动比例 (%)	变动比例超过30%的，说明原因
短期借款	5.16	7.58	-31.84	主要系抵押借款和保证借款减少所致
预收款项	0.51	0.92	-44.43	主要系2022年预收陶村安置房款所致
合同负债	10.31	4.03	155.70	主要系预收售房款大幅增长所致
其他应付款	25.94	14.93	73.71	主要系2022年对企业往来款增长所致
其他流动负债	17.60	12.63	39.37	主要系2022年短期融资工具增长所致

### (六) 利润情况分析

单位：万元

项目	2022年	2021年	同比增减 (%)
营业收入	688,931.27	661,019.43	4.22
营业成本	539,042.58	511,852.65	5.31
营业毛利	149,888.69	149,166.78	0.48
营业利润	13,554.58	17,639.58	-23.16
利润总额	151,846.73	145,683.44	4.23
净利润	142,022.76	140,542.90	1.05

营业毛利率 (%)	21.76	22.57	-3.59
-----------	-------	-------	-------

2022年，发行人实现营业收入688,931.27万元，较去年同期增加4.22%；利润总额151,846.73万元，较去年同期上涨4.23%；净利润为142,022.76万元，较去年同期上涨1.05%。

# 第四章 发行人募集资金使用和披露的核查情况、专项账户 运作情况

## 一、本期债券募集资金使用和披露的核查情况

### (一) 债券代码: 151204.SH

债券简称	19江控01
募集资金使用和披露情况	19江控01募集资金已于过往年度全部使用完毕，无剩余尚未使用的募集资金，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### (二) 债券代码: 151670.SH

债券简称	19江控02
募集资金使用和披露情况	19江控02募集资金已于过往年度全部使用完毕，无剩余尚未使用的募集资金，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### (三) 债券代码: 138824.SH

债券简称	23江东01
募集资金使用和披露情况	23江东01募集资金已全部使用完毕，无剩余尚未使用的募集资金，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### (四) 债券代码: 138909.SH

债券简称	23江东02
募集资金使用和披露情况	23江东02募集资金已全部使用完毕，无剩余尚未使用的募集资金，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

### (五) 债券代码: 115206.SH

债券简称	23江东03
募集资金使用和披露情况	23江东03募集资金已全部使用完毕，无剩余尚未使用的募集资金，与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致。

## 二、本期债券募集资金专项账户运作与核查情况

### (一) 债券代码: 151204.SH

债券简称	19江控01
------	--------

募集资金专项账户运作情况	本期债券扣除发行费用之后的净募集资金已于2019年3月12日汇入在中国民生银行股份有限公司合肥分行开立的募集资金专项账户。发行人募集资金专项账户运行规范，各次资金提取前均履行了发行人相关制度规定的审批程序。
--------------	---

## (二) 债券代码: 151670.SH

债券简称	19江控02
募集资金专项账户运作情况	本期债券扣除发行费用之后的净募集资金已于2019年6月14日分别汇入在中信银行股份有限公司合肥分行、兴业银行股份有限公司马鞍山分行、中国工商银行股份有限公司马鞍山分行、中国建设银行股份有限公司马鞍山湖东路支行开立的募集资金专项账户。发行人募集资金专项账户运行规范，各次资金提取前均履行了发行人相关制度规定的审批程序。

## (三) 债券代码: 138824.SH

债券简称	23江东01
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金已于2023年1月12日分别汇入在徽商银行股份有限公司马鞍山雨山西路支行、交通银行股份有限公司马鞍山雨山路支行、中国建设银行股份有限公司马鞍山湖东路支行、兴业银行股份有限公司马鞍山分行开立的募集资金专项账户。发行人募集资金专项账户运行规范，各次资金提取前均履行了发行人相关制度规定的审批程序。

## (四) 债券代码: 138909.SH

债券简称	23江东02
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金已于2023年2月27日分别汇入在中信银行股份有限公司马鞍山分行营业部、徽商银行马鞍山雨山西路支行、浙商银行合肥分行营业部开立的募集资金专项账户。发行人募集资金专项账户运行规范，各次资金提取前均履行了发行人相关制度规定的审批程序。

## (五) 债券代码: 115206.SH

债券简称	23江东03
募集资金专项账户运作情况	本期债券募集资金已于2023年4月11日分别汇入在光大银行马鞍山分行营业部、浙商银行合肥分行营业部、徽商银行马鞍山雨山西路支行、中国民生银行股份有限公司马鞍山分行营业部开立的募集资金专项账户。发行人募集资金专项账户运行规范，各次资金提取前均履行了发行人相关制度规定的审批程序。

## 第五章 发行人信息披露义务履行的核查情况

### 一、报告期内发行人披露的定期报告、临时报告和其他兑付兑息公告情况

2022年1月至本报告出具日，发行人披露的定期报告如下：

债券简称	报告名称	披露时间
19江控01、19江控02	江东控股集团有限责任公司公司债券年度报告（2021年）	2022年4月29日
19江控01、19江控02	江东控股集团有限责任公司公司债券2021年年度财务报告及附注	2022年4月29日
19江控01、19江控02	江东控股集团有限责任公司公司债券中期报告（2022年）	2022年8月31日
19江控01、19江控02	江东控股集团有限责任公司公司债券中期报告（2022年）（以此为准）	2022年8月31日
19江控01、19江控02	江东控股集团有限责任公司2022年半年度合并财务报表及附注	2022年8月31日
19江控01、19江控02、23江东01、23江东02、23江东03	江东控股集团有限责任公司公司债券2022年年度报告	2023年4月28日
19江控01、19江控02、23江东01、23江东02、23江东03	江东控股集团有限责任公司公司债券2022年年度财务报告及附注	2023年4月28日

2022年1月至本报告出具日，发行人披露的临时报告如下：

债券简称	报告名称	披露时间
19江控01、19江控02	江东控股集团有限责任公司关于董事长、董事发生变动的公告	2022年1月27日
19江控01、19江控02	江东控股集团有限责任公司关于董事、监事发生变动的公告	2022年8月8日
19江控01、19江控02	江东控股集团有限责任公司关于信息披露事务负责人发生变动的公告	2022年8月30日
19江控01、19江控02	江东控股集团有限责任公司关于董事发生变动的公告	2022年10月24日
19江控01、19江控02、23江东01、23江东02、23江东03	江东控股集团有限责任公司关于控股股东发生变更的公告	2023年6月9日

2022年1月至本报告出具日，发行人披露的兑息兑付公告如下：

债券简称	报告名称	披露时间
19江控01	江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券（第一期）拟下调票面利率的公告	2022年1月27日
19江控01	江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券（第一期）2022年票面利率调整公告	2022年2月14日
19江控01	江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券（第一期）2022年债券回售实施公告	2022年2月14日
19江控01	江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券（第一期）2022年债券回售实施结果公告	2022年2月17日
19江控01	江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券（第一期）2022年付息及回售部分兑付公告	2022年3月7日
19江控02	江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券（第二期）拟下调票面利率的公告	2022年5月9日
19江控02	江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券（第二期）2022年票面利率调整公告	2022年5月16日
19江控02	江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券（第二期）2022年债券回售实施公告	2022年5月16日
19江控02	江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券（第二期）2022年债券回售实施结果公告	2022年5月19日
19江控02	江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债券（第二期）2022年付息及回售部分兑付公告	2022年6月7日
19江控01	江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债（第一期）2023年付息公告	2023年3月6日
19江控02	江东控股集团有限责任公司非公开发行2019年公司债（第二期）2023年付息公告	2023年6月8日

## 二、发行人信息披露义务履行的核查情况

经核查，暂未发现发行人在信息披露义务履行方面存在问题。

## 第六章 发行人偿债意愿及能力分析

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，发行人的偿债意愿正常。2022年末，发行人的流动比率和速动比率分别为3.87和1.97；2022年度，发行人EBITDA利息保障倍数为1.88，发行人偿债能力指标整体较为稳定。2022年末，发行人的资产负债率为56.44%，与上年末基本保持稳定。2022年度，发行人的归母净利润为135,396.91万元，发行人盈利能力指标总体较为稳定。此外，发行人直接和间接融资渠道通畅，对其偿债能力亦形成支撑。

综上，发行人经营生产活动正常，经营管理层稳定，财务指标较稳健，未出现影响其偿债能力的重大不利变化。

## **第七章 内外部增信机制和偿债保障措施的有效性分析**

### **一、发行人债券增信机制**

发行人公司债券无内外部增信机制。

### **二、偿债保障措施有效性分析**

19江控01、19江控02、23江东01、23江东02、23江东03的偿债保障措施与募集说明书所约定的内容一致，未发生重大变化，发行人按照债券募集说明书的约定有效执行了相关偿债保障措施，执行情况良好。

## 第八章 债券本息偿付情况

### 一、偿债保障措施的执行情况

19江控01、19江控02、23江东01、23江东02、23江东03的偿债保障措施与募集说明书所约定的内容一致，未发生重大变化，发行人按照债券募集说明书的约定有效执行了相关偿债保障措施，执行情况良好。

### 二、发行人偿付情况

19江控01起息日为2019年3月12日，付息日为2020年至2024年每年的3月12日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2020年至2022年每年的3月12日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；每次付息款项不另计利息。2022年3月14日，发行人发出关于调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，本期债券部分投资者选择行使回售选择权，回售金额为10.40亿元，发行人已按期完成回售部分债券的兑付工作。2023年，发行人已按募集说明书相关承诺执行，利息已按期足额支付。

19江控02起息日为2019年6月14日，付息日为2020年至2024年每年的6月14日，如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2020年至2022年每年的6月14日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；每次付息款项不另计利息。2022年6月14日，发行人发出关于调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，本期债券部分投资者选择行使回售选择权，回售金额为11.40亿元，发行人已按期完成回售部分债券的兑付工作。2023年，发行人已按募集说明书相关承诺执行，利息已按期足额支付。

## **第九章 债券持有人会议召开的情况**

2022年度，发行人未召开债券持有人会议。

## 第十章 发行人在公司债券募集说明书中约定的其他义务的 执行情况（如有）

### 一、跟踪评级情况

债券代码	151204.SH、151670.SH
债券简称	19江控01、19江控02
评级机构	上海新世纪资信评估投资服务有限公司
评级报告出具时间	2022年6月30日
评级结果披露地点	上海证券交易所网站
评级结论（主体）	AA+
评级结论（债项）	AA+
评级展望	稳定
是否列入信用观察名单	否
评级标识所代表的含义	根据上海新世纪资信评估投资服务有限公司的“评级结果释义”：AAA 评级含义为“发行人偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低”；AA 评级含义为“发行人偿还债务的能力很强，受不利经济环境的影响不大，违约风险很低”。AA+评级介于AAA 和 AA 之间。
与上一次评级结果的对比及对投资者权益的影响（如有）	与前次评级结果相同；对投资者权益无重大影响

# 第十一章 可能影响发行人偿债能力的重大事项及受托管理人采取的应对措施及相应成效

## 一、重大事项及其处理情况

2022年至本报告出具日，发行人发生重大事项及其情况如下：

事项性质	具体情况	是否已披露临时公告和临时受托报告
董事长、董事发生变动	发行人原董事及董事长张道祥不再担任发行人董事及董事长职务。	发行人于2022年1月27日披露《江东控股集团有限责任公司关于董事长、董事发生变动的公告》。 广发证券于2022年2月7日披露《广发证券股份有限公司关于江东控股集团有限责任公司董事长、董事变动的临时受托管理事务报告》。
董事、监事发生变动	发行人原董事严斌、郑双武、张建中、戴鑫道、张有华、任俊元不再担任发行人董事职务；原职工董事芮家旗不再担任发行人职工董事职务；原职工监事方金兰不再担任发行人职工监事职务。	发行人于2022年8月8日披露《江东控股集团有限责任公司关于董事、监事发生变动的公告》。 广发证券于2022年8月10日披露《广发证券股份有限公司关于江东控股集团有限责任公司董事、监事发生变动的临时受托管理事务报告》。
信息披露事务负责人发生变动	原信息披露事务负责人为胡成兵，现因发行人内部正常人事变动，信息披露事务负责人变更为吴克燕。	发行人于2022年8月30日披露《江东控股集团有限责任公司关于信息披露事务负责人发生变动的公告》。 广发证券于2022年9月1日披露《广发证券股份有限公司关于江东控股集团有限责任公司信息披露事务负责人发生变动的临时受托管理事务报告》。
董事发生变动	委派汪和平同志、盛希泰同志任发行人兼职外部董事职务。	发行人于2022年10月24日披露《江东控股集团有限责任公司关于董事发生变动的公告》。 广发证券于2022年10月26日披露《广发证券股份有限公司关于江东控股集团有限责任公司董事发生变动的临时受托管理事务报告》。
控股股东发生变更	发行人股权结构发生变动，发行人控股股东变更为马鞍山市国有资本投资运营控股集团有限公司。	发行人于2023年6月9日披露《江东控股集团有限责任公司关于控股股东发生变更的公告》。

事项性质	具体情况	是否已披露临时公告和临时受托报告
		广发证券于2023年6月14日披露《广发证券股份有限公司关于江东控股集团有限责任公司控股股东发生变更的临时受托管理事务报告》。

除上述事项外，2022年至本报告出具日，发行人未发生其他重大事项。上述事项将不会对发行人正常经营和偿债能力产生重大不利影响。

## 二、对外担保情况

2022年末，发行人对外担保相比上年末增加70.32亿元，尚未履行及未履行完毕的对外担保余额为183.86亿元，尚未履行及未履行完毕的对外担保余额占2022年末净资产的27.22%。

## 三、涉及的重大诉讼或仲裁事项

2022年度，发行人未发生重大未决诉讼或仲裁事项。

## 四、受托管理人变动情况

2022年至本报告出具日，19江控01、19江控02、23江东01、23江东02、23江东03的受托管理人均未发生变动。

(本页无正文，为《江东控股集团有限责任公司公司债券年度受托管理事务报告（2022年度）》之盖章页)



广发证券股份有限公司

2023年6月28日