

债券代码： 138983.SH
138769.SH
138505.SH
185076.SH

债券简称： 23 上控 01
22 上控 04
22 上控 01
21 上控 01

光大证券股份有限公司
关于上饶投资控股集团有限公司公司债券年度报告
(2022 年) 更正公告的临时受托管理事务报告

重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》、《上饶投资控股集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《上饶投资控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《上饶投资控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》、《上饶投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《上饶投资控股集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理协议》、《上饶投资控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理协议》、《上饶投资控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）受托管理协议》、《上饶投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理协议》等相关文件以及上饶投资控股集团有限公司出具的相关说明文件等，由本期债券受托管理人光大证券股份有限公司



（以下简称“光大证券”）编制。

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光大证券所作的承诺或声明。

一、 发行人概况

（一） 公司名称：上饶投资控股集团有限公司

（二） 公司注册地址：江西省上饶市信州区凤凰中大道 667 号
广信大厦

（三） 公司法定代表人：高磊

（四） 公司信息披露联系人：张宇宏

（五） 联系电话：0793-8089885

（六） 联系传真：0793-8089907

（七） 登载本临时受托管理事务报告的中国证监会指定网站：

<http://www.sse.com.cn/>



二、 公司债券基本情况

序号	债券名称	债券简称	债券代码	债券期限 (年)	债券利率 (%)	债券发行规模 (亿元)	起息日	上市日	挂牌转让 地点	募集资金用途
1	上饶投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	23 上控 01	138983.SH	3	4.86	5	2023-03-01	2023-03-06	上交所	本期债券募集资金扣除发行费用后,拟用于置换 20 上投 01 公司债券本金。
2	上饶投资控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）	22 上控 04	138769.SH	3	5.60	7	2022-12-26	2022-12-29	上交所	本期债券募集资金扣除发行费用后,拟用于置换 19 饶投 01 公司债券本金。
3	上饶投资控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	22 上控 01	138505.SH	5	4.30	8	2022-11-04	2022-11-09	上交所	本期债券募集资金扣除发行费用后,拟用于置换 19 饶投 01 公司债券本金。
4	上饶投资控股集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	21 上控 01	185076.SH	5	3.80	10	2021-12-10	2021-12-15	上交所	本期债券募集资金扣除发行费用后,拟用于偿还 21 上投 D1 公司债券到期兑付的本金。



三、 重大事项提示

光大证券作为“21 上控 01”、“22 上控 01”、“22 上控 04”、“23 上控 01”的受托管理人，现将重大事项报告如下：

1、2022 年年度报告更正情况

(1) 公司债券募集资金使用情况

①《年度报告》“第二节 债券事项”中“四、公司债券募集资金使用情况”中更正如下：

更正前：

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：138983.SH

债券简称	23 上控 01
募集资金总额	5
使用金额	5
批准报出日前余额	0
专项账户运作情况	运作正常
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	置换 20 上投 01 公司债券本金。“20 上投 01”已于 2023 年 1 月 9 日完成回售 10.00 亿元，本期债券募集资金实际到账前公司已通过自有资金进行偿付，本期债券募集资金到位后，发行人将对上述偿债自有资金的部分予以替换，将募集资金替换为自有资金使用。
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不适用
报告期内及批准报出日前募集资金是否存在违规使用情况	☒ 是 ☐ 否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	偿还到期债务、补充流动资金等
募集资金用于项目建设的，项目	不适用



的进展情况及运营效益（如有）	
----------------	--

更正后：

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：138983.SH

债券简称	23 上控 01
募集资金总额	5
使用金额	5
批准报出日前余额	0
专项账户运作情况	运作正常
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	置换 20 上投 01 公司债券本金。“20 上投 01”已于 2023 年 1 月 9 日完成回售 10.00 亿元，本期债券募集资金实际到账前公司已通过自有资金进行偿付，本期债券募集资金到位后，发行人将对上述偿债自有资金的部分予以替换，将募集资金替换为自有资金使用。
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不适用
报告期内及批准报出日前募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	偿还到期债务、补充流动资金等
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	不适用

更正原因：编制 2022 年度公司债券年度报告过程中适用情况勾选错误，实际未发现违规使用情况。

②《年度报告》“第二节 债券事项”中“四、公司债券募集资金使用情况”中补充如下：

单位：亿元 币种：人民币

债券代码：250529.SH

债券简称	23 饶投 01
募集资金总额	10



使用金额	10
批准报出日前余额	0
专项账户运作情况	运作正常
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	置换“20 上投 01”及“20 上投 02”公司债本金。“20 上投 01”已于 2023 年 1 月 9 日完成回售，“20 上投 02”已于 2023 年 3 月 13 日完成回售。本期债券募集资金实际到账前公司已通过自有资金进行偿付的，本期债券募集资金到位后，发行人将对上述偿债自有资金的部分予以替换，将募集资金替换为自有资金使用。
是否变更募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不适用
报告期内及批准报出日前募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
截至批准报出日实际的募集资金使用用途	偿还到期债务、补充流动资金等
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	不适用

更正原因：补充报告期后批准报出日前 23 饶投 01 的募集资金使用情况。

（2）净利润与经营性净现金流差异

《年度报告》“第三节 报告期内重要事项”中“七、利润及其他损益来源情况（三）净利润与经营性净现金流差异”中更正如下：

更正前：

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

☐适用 ☒不适用

更正后：

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异



√适用 □不适用

存在重大差异的原因

报告期内，公司经营活动产生的现金净流量与净利润存在较大差异，主要系部分收入形成应收账款，未在当期回款所致。

2、关于更正事项的说明

(1) 23 上控 01 募集资金使用情况

①23 上控 01 募集说明书约定的募集资金用途

“本期债券募集资金扣除发行费用后，拟用于置换“20 上投 01”公司债券本金，“20 上投 01”已于 2023 年 1 月 9 日完成回售 10.00 亿元，本期债券募集资金实际到账前公司已通过自有资金进行偿付，本期债券募集资金到位后，发行人将对上述偿债自有资金的部分予以替换，将募集资金替换为自有资金使用。具体如下：

表：拟偿还公司债券明细表

单位：万元

借款人	债务名称	债券余额	本期债券拟使用资金	起息日	回售日	票面利率(%)
发行人	20 上投 01	100,000.00	50,000.00	2020-01-09	2023-01-09	4.68
合计	-	100,000.00	50,000.00	-	-	-

”

②23 上控 01 实际募集资金使用情况

发行人就 23 上控 01 募集资金开设了募集资金监管账户，并聘请募集资金监管银行。根据监管银行出具的募集资金监管账户对账单，23 上控 01 募集资金使用情况如下：

i. 甲监管账户流水

序号	专户资金进出时间	发生金额（元）	专户余额（元）	核实用途
----	----------	---------	---------	------



		(划入为正)		
1	2023-03-01	449,600,000.00	449,600,000.00	募集资金到账
2	2023-03-02	-120,000,000.00	329,600,000.00	置换自有资金
3	2023-03-02	-150,000,000.00	179,600,000.00	置换自有资金
4	2023-03-02	-50,000,000.00	129,600,000.00	置换自有资金
5	2023-03-02	-30,000,000.00	99,600,000.00	置换自有资金
6	2023-03-06	-99,600,000.00	0.00	置换自有资金

ii. 乙 监管账户流水

序号	专户资金进出时间	发生金额(元) (划入为正)	专户余额(元)	核实用途
1	2023-03-01	50,000,000.00	50,000,000.00	募集资金到账
2	2023-03-06	-49,999,800.00	200.00	置换自有资金
3	2023-03-06	-200.00	0.00	手续费

根据上述募集资金使用情况，发行人募集资金替换为自有资金使用与募集说明书约定的用途一致。

综上，发行人 23 上控 01 募集资金不涉及违规使用情况。

(2) 净利润与经营性净现金流差异

经核实，2022 年度发行人经营活动产生的现金净流量为 1.81 亿元，净利润为 12.19 亿元，差异较大，主要系报告期内部分收入形成应收账款，未在当期回款所致。

3、影响分析

截至更正公告出具之日，发行人生产经营正常，本次年度报告更正未对发行人的公司治理、财务状况、偿债能力和经营业绩造成实质影响。

光大证券将继续关注发行人日常经营和财务状况、对上述债券本



息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并按照《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》、《上饶投资控股集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理协议》、《上饶投资控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理协议》、《上饶投资控股集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）受托管理协议》、《上饶投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）受托管理协议》等的规定和约定，履行相应的受托管理职责。

（以下无正文）



（本页无正文，为《光大证券股份有限公司关于上饶投资控股集团有限公司公司债券年度报告（2022 年）更正公告的临时受托管理事务报告》之盖章页）

受托管理人：光大证券股份有限公司



2023 年 9 月 19 日

