

浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司 公司债券 2024 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年第一期浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券（以下简称“22产建专项01”）和2022年第二期浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券（以下简称“22产建专项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），对浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司（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2025年4月对外披露的浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司2024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： 浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司

住所： 浏阳经济技术开发区康平路109号

办公地址： 浏阳经济技术开发区康平路109号

法定代表人： 戴述军

经营范围：许可项目：房地产开发经营；城市公共交通；建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；建设工程施工（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：融资咨询服务；市政设施管理；工程管理服务；以自有资金从事投资活动；污水处理及其再生利用；园区管理服务；建筑材料销售；五金产品批发；建筑装饰材料销售；广告制作；广告发布；创业空间服务；商业综合体管理服务；企业总部管理；物业管理；停车场服务；非居住房地产租赁；房屋拆迁服务；土壤及场地修复装备制造；乡镇经济管理服务；土地整治服务；住房租赁；会议及展览服务；汽车新车销售；酒店管理；固体废物治理；农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营；农业专业及辅助性活动（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）。

成立日期： 2003年9月26日

二、发行人履约情况

（一）办理上市或交易流通情况

浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司已按照《2022年第一期浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券募集说明书》和《2022年第二期浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券募集说明书》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年第一期浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券于2022年5月9日在银行间市场上市流通，简称“22产建专项01”，债券代码为2280226.IB，并于2022年5月12

日在上海证券交易所上市流通,简称“22产建01”,发行规模8.00亿元,债券代码为184398.SH。

2、2022年第二期浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券于2022年10月31日在银行间市场上市流通,简称“22产建专项02”,债券代码为2280455.IB,并于2022年11月3日在上海证券交易所上市流通,简称“22产建02”,发行规模7.00亿元,债券代码为184613.SH。

（二）募集资金使用情况

1、2022年第一期浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券

发行人募集说明书中约定将募集资金中5.87亿元用于金阳新城污水处理厂及配套管网建设项目,2.13亿元用于补充营运资金。截至2024年末,募集资金余额为0元。

2、2022年第二期浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券

发行人募集说明书中约定将5.13亿元用于金阳新城污水处理厂及配套管网建设项目,1.87亿元用于补充营运资金。截至2024年末,募集资金余额为0元。

（三）还本付息情况

1、2022年第一期浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券

本期债券付息日为2023年至2029年每年的5月6日,还本日为2025年至2029年每年的5月6日(如遇公休日,则顺延至后一个交易日)。截至2024年末,发行人已按时完成上一年度付息事宜,发行人不存在违约的情况。

2、2022年第二期浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券

本期债券付息日为2023年至2029年每年的10月27日，还本日为2025年至2029年每年的10月27日（如遇公休日，则顺延至后一个交易日），截至2024年末，发行人已按时完成上一年度付息事宜，发行人不存在违约的情况。

（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。2024年度信息披露情况如下：

1、2022年第二期浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券2024年付息公告

2、2022年第一期浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司县城新型城镇化建设专项企业债券2024年付息公告

3、浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司2024年跟踪评级报告

4、浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司关于董事长总经理、财务负责人及信息披露事务负责人发生变动的公告

5、浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司公司债券2023年度履约情况及偿债能力分析报告

6、浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司关于变更会计师事务所的公告

7、浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司关于监事发生变动的公告

8、浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司公司债券年度报告

(2023年)

9、浏阳现代化制造产业建设投资开发有限公司2023年年度财务报告及附注

10、浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司公司债券2023年度担保人财务报告及附注（湖北省融资担保集团有限责任公司）

11、浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司公司债券中期报告（2024年）

12、浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司公司债券2024年半年度财务报告及附注

13、浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司公司债券中期报告（2024年）（以此为准）

14、浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司公司债券2024年半年度财务报告及附注（以此为准）

三、发行人的偿债能力

中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人2024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2024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	2024 年度/末	2023 年度/末	变动比例（%）
1	总资产	1,852,110.48	1,861,773.51	-0.52
2	总负债	1,017,721.31	1,041,150.36	-2.25

3	净资产	834,389.17	820,623.15	1.68
4	归属母公司股东的净资产	834,389.17	820,623.15	1.68
5	资产负债率（%）	54.95	55.92	-1.73
6	流动比率（倍）	2.63	2.77	-5.05
7	速动比率（倍）	0.44	0.51	-13.73
8	营业收入	107,417.01	118,237.41	-9.15
9	营业成本	90,886.84	101,226.74	-10.21
10	利润总额	13,790.10	13,340.54	3.37
11	净利润	13,766.02	13,327.14	3.29
12	归属母公司股东的净利润	13,766.02	13,327.14	3.29
13	经营活动产生的现金流净额	55,146.53	196,703.80	-71.96
14	投资活动产生的现金流净额	-4,603.96	-7,342.98	-
15	筹资活动产生的现金流净额	-105,026.40	-223,499.22	-

短期偿债能力方面，2023-2024年发行人流动比率分别为2.77和2.63，速动比率分别为0.51和0.44，流动比率和速动比率总体变动不大。

长期偿债能力方面，最近两年发行人资产负债率分别为55.92%和54.95%，资产负债率整体趋势较为平稳且保持在合理范围之内。

总体上，发行人流动比率、速动比率及资产负债率均保持在合理水平内，未发生重大不利变化，具备一定的偿债能力。

四、发行人已发行尚未兑付的债券情况

截至本报告出具之日，发行人已发行未兑付的债券包括：

发行人	债券简称	债券种类	期限（年）	发行日期	余额（亿元）
浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司	22 浏阳现代 MTN001	中期票据	3+2	2022-07-27	4.00
	25 产建 02	公司债	3	2025-03-03	2.80

	22 产建专项 01、 22 产建 01	企业 债	3+4	2022- 05-05	6.40
	24 浏阳现代 MTN001	中期 票据	3+2	2024- 08-01	3.00
	22 产建专项 02、 22 产建 02	企业 债	3+4	2022- 10-26	7.00
	25 浏阳现代 MTN001B	中期 票据	5	2025- 01-17	3.00
	25 浏阳现代 MTN001A	中期 票据	3+2	2025- 01-17	3.90
	25 产建 01	公司 债	5	2025- 03-03	4.20

五、增信措施情况

“22产建专项01”及“22产建专项02”无担保。

以上情况，特此报告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《浏阳现代制造产业建设投资开发有限公司公司债券2024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

2025年6月30日