债券代码：256907.SH	债券简称：24电白01
债券代码：256908.SH	债券简称：24电白02
债券代码：134251.SZ	债券简称：25电白01
债券代码：134252.SZ	债券简称：25电白02

国金证券股份有限公司
关于
茂名市电白发展集团有限公司更正2025年审计报告及公司债券年度报告事项的临时受托管理事务报告

债券受托管理人:

国金证券股份有限公司
SINOLINK SECURITIES CO., LTD.

（住所：成都市青羊区东城根上街95号）

2026年5月

声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法（2023 年修订）》、《公司债券受托管理人执业行为准则（2023 年修订）》、《茂名市电白发展集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《茂名市电白发展集团有限公司 2024 年面向专业投资者非公开发行公司债券之债券受托管理协议》、《茂名市电白发展集团有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《茂名市电白发展集团有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行公司债券之债券受托管理协议》等相关规定、公开信息披露文件、第三方中介机构出具的专业意见、茂名市电白发展集团有限公司（以下简称“发行人”）出具的说明文件以及提供的相关资料等，由本次债券受托管理人国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“受托管理人”）编制。国金证券编制本报告的内容及信息均来源于发行人提供的资料或说明。

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国金证券所作的承诺或声明。未经国金证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

第一节　发行人债券基本情况

一、“25 电白 01”的基本情况

1、债券名称：茂名市电白发展集团有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）（品种一）。

2、债券简称及代码：债券简称为“25 电白 01”，代码为 134251.SZ。

3、发行规模：“25 电白 01”发行规模为 6.50 亿元，债券余额为 6.50 亿元。

4、债券期限：本期债券期限为 5 年。

5、债券利率：本期债券票面利率为 2.53%，采用单利按年计息，不计复利。

6、担保情况：本期债券由湖北省融资担保集团有限责任公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

7、信用等级：发行人主体信用等级为 AA+，本期债券信用等级为 AAA。

二、“25 电白 02”的基本情况

1、债券名称：茂名市电白发展集团有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）（品种二）。

2、债券简称及代码：债券简称为“25 电白 02”，代码为 134252.SZ。

3、发行规模：“25 电白 02”发行规模为 1.50 亿元，债券余额为 1.50 亿元。

4、债券期限：本期债券期限为 5 年。

5、债券利率：本期债券票面利率为 2.64%，采用单利按年计息，不计复利。

6、担保情况：本期债券由江西省信用融资担保集团股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

7、信用等级：发行人主体信用等级为 AA+，本期债券信用等级为 AAA。

三、“25 电白 01”的基本情况

1、债券名称：茂名市电白发展集团有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）（品种一）。

2、债券简称及代码：债券简称为“25 电白 01”，代码为 134251.SZ。

3、发行规模：“25 电白 01”发行规模为 6.50 亿元，债券余额为 6.50 亿元。

4、债券期限：本期债券期限为 5 年。

5、债券利率：本期债券票面利率为 2.53%，采用单利按年计息，不计复利。

6、担保情况：本期债券由湖北省融资担保集团有限责任公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

7、信用等级：本期债券债项评级 AAA。

四、“25 电白 02”的基本情况

1、债券名称：茂名市电白发展集团有限公司 2025 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）（品种二）。

2、债券简称及代码：债券简称为“25 电白 02”，代码为 134252.SZ。

3、发行规模：“25 电白 02”发行规模为 1.50 亿元，债券余额为 1.50 亿元。

4、债券期限：本期债券期限为 5 年。

5、债券利率：本期债券票面利率为 2.64%，采用单利按年计息，不计复利。

6、担保情况：本期债券由江西省信用融资担保集团股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

7、信用等级：本期债券债项评级 AAA。

第二节 本期债券重大事项

国金证券股份有限公司作为“24 电白 01”、“24 电白 02”、“25 电白 01”、“25 电白 02”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》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及《受托管理协议》的约定，现就本期债券重大事项报告如下：

发行人于 2026 年 5 月 28 日发布《茂名市电白发展集团有限公司关于 2025 年审计报告及公司债券年度报告的更正公告》，具体情况如下：

茂名市电白发展集团有限公司（以下简称“发行人”）于 2026 年 4 月 30 日披露了《茂名市电白发展集团有限公司 2025 年年度财务报告及附注》和《茂名市电白发展集团有限公司公司债券 2025 年年度报告》，经发行人自查，发现财务报告中合并及母公司现金流量表个别数据分类有误，现针对该事项进行更正如下：

一、审计报告及年度报告更正内容

（一）审计报告更正事项

1、2025 年度合并现金流量表

2025 年度报表	明细项目	2025 年度更正前金额（元）	2025 年度更正后金额（元）
合并现金流量表	吸收投资收到的现金	299,697,337.83	299,697,337.83
	取得借款所收到的现金	996,283,429.50	996,283,429.50
	发行债券收到的现金	-	800,000,000.00
	收到其他与筹资活动有关的现金	139,369,239.76	139,369,239.76
	筹资活动现金流入小计	2,235,350,007.09	2,235,350,007.09

2、2025 年度母公司现金流量表

2025 年度报表	明细项目	2025 年度更正前金额（元）	2025 年度更正后金额（元）
母公司现金流量表	吸收投资收到的现金	71,700,557.83	71,700,557.83
	取得借款所收到的	194,690,000.00	194,690,000.00

	现金		
	发行债券收到的现金	-	800,000,000.00
	收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
	筹资活动现金流入小计	1,066,390,557.83	1,066,390,557.83

3、2024 年度母公司现金流量表

2024 年度报表	**明细项目**	**2024 年度更正前金额（元）**	**2024 年度更正后金额（元）**
母公司现金流量表	吸收投资收到的现金	-	60,000,000.00
	取得借款所收到的现金	60,000,000.00	302,500,000.00
	发行债券收到的现金	-	-
	收到其他与筹资活动有关的现金	919,680,000.00	919,680,000.00
	筹资活动现金流入小计	1,282,180,000.00	1,282,180,000.00

（二）公司债券年度报告更正事项

1、2025 年度合并现金流量表

2025 年度报表	**明细项目**	**2025 年度更正前金额（元）**	**2025 年度更正后金额（元）**
合并现金流量表	吸收投资收到的现金	299,697,337.83	299,697,337.83
	取得借款所收到的现金	996,283,429.50	996,283,429.50
	发行债券收到的现金	-	800,000,000.00
	收到其他与筹资活动有关的现金	139,369,239.76	139,369,239.76
	筹资活动现金流入小计	2,235,350,007.09	2,235,350,007.09

2、2025 年度母公司现金流量表

2025 年度报表	**明细项目**	**2025 年度更正前金额（元）**	**2025 年度更正后金额（元）**
母公司现金流量表	吸收投资收到的现金	71,700,557.83	71,700,557.83

	取得借款所收到的现金	194,690,000.00	194,690,000.00
	发行债券收到的现金	-	800,000,000.00
	收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
	筹资活动现金流入小计	1,066,390,557.83	1,066,390,557.83

3、2024 年度母公司现金流量表

2024 年度报表	**明细项目**	**2024 年度更正前金额（元）**	**2024 年度更正后金额（元）**
母公司 现金流量表	吸收投资收到的现金	-	60,000,000.00
	取得借款所收到的现金	60,000,000.00	302,500,000.00
	发行债券收到的现金	-	-
	收到其他与筹资活动有关的现金	919,680,000.00	919,680,000.00
	筹资活动现金流入小计	1,282,180,000.00	1,282,180,000.00

二、影响分析

除上述内容更正外，《茂名市电白发展集团有限公司 2025 年年度财务报告及附注》和《茂名市电白发展集团有限公司公司债券 2025 年年度报告》的其他内容不变。国金证券作为“24 电白 01”、“24 电白 02”、“25 电白 01”、“25 电白 02”的债券受托管理人，在获悉相关事项后，及时与发行人进行了沟通，受托管理人敬请投资者予以关注。

（本页以下无正文）

（本页无正文，仅为《国金证券股份有限公司关于茂名市电白发展集团有限公司更正 2025 年审计报告及公司债券年度报告事项的临时受托管理事务报告》之盖章页）

国金证券股份有限公司

2026 年 5 月 29 日