

债券代码：162657.SH
债券代码：163617.SH
债券代码：178384.SH
债券代码：185187.SH

债券简称：19 藏投 01
债券简称：20 藏投 01
债券简称：S21 藏投 1
债券简称：22 藏投 01

东方财富证券股份有限公司
关于拉萨市城市建设投资经营有限公司当年累计
新增借款超过上年末净资产的百分之二十的临时
受托管理事务报告



（上海市徐汇区宛平南路 88 号金座 9 层）

2022 年 4 月

重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则（2018年修订）》、《公司债券受托管理人执业行为准则》等文件的规定、以及“19藏投01”、“20藏投01”、“S21藏投1”、“22藏投01”的《受托管理协议》和拉萨市城市建设投资经营有限公司（以下简称：“发行人”或“公司”）出具的相关说明文件进行编制。

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东方财富证券股份有限公司（以下简称：“东方财富证券”或“受托管理人”）所作的承诺或声明。

一、本次债券重大事项

根据拉萨市城市建设投资经营有限公司出具的《拉萨市城市建设投资经营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》，截至 2021 年 12 月 31 日，发行人存在当年累计新增借款超过上年末净资产 20% 的情形，具体如下：

（一）主要财务数据概况

1、截至 2020 年 12 月 31 日，发行人合并报表口径的净资产金额为 2,541,703.56 万元，发行人及合并范围内子公司的借款余额为 3,655,705.25 万元。

2、截至 2021 年 12 月 31 日，发行人及合并范围内子公司的借款余额为 4,479,187.39 万元，较 2020 年末借款余额新增 823,482.13 万元。

3、截至 2021 年 12 月 31 日，发行人及合并范围内子公司新增借款占 2020 年末净资产的比例已经超过 20%，为 32.40%。

（二）新增借款的分类披露

1、截至 2021 年 12 月 31 日，发行人银行借款较 2020 年末增加 117,711.42 万元，新增金额占 2020 年末净资产比例为 4.63%。

2、截至 2021 年 12 月 31 日，发行人公司债券、非金融企业债务融资工具较 2020 年末增加 496,713.05 万元，新增金额占 2020 年末净资产比例为 19.54%。

3、截至 2021 年 12 月 31 日，发行人融资租赁借款较 2020 年末增加 121,004.92 万元，新增金额占 2020 年末净资产比例为 4.76%。

4、截至 2021 年 12 月 31 日，发行人其他借款较 2020 年末增加

88,052.74 万元，新增金额占 2020 年末净资产比例为 3.46%。

二、重大事项的影响分析

（一）影响分析

东方财富证券作为“19 藏投 01”、“20 藏投 01”、“S21 藏投 1”、“22 藏投 01”的受托管理人，与发行人就当年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的事项进行了沟通。上述新增借款系为满足发行人及子公司的业务发展需要，属于发行人正常经营活动范围，发行人各项业务经营情况正常。同时，发行人承诺将合理调度分配资金，确保借款按期偿还本息。

本受托管理人认为：发行人虽然当年累计新增借款占上年末净资产的比例为 32.40%，借款余额增幅较大，但截至本报告出具日，发行人各项业务经营仍正常开展，偿债能力未受到重大不利影响。

（二）投资风险提示

上述发行人当年累计新增借款超过上年末净资产百分之二十的事项属于《公司债券受托管理人执业行为准则》规定之重大事项。东方财富证券作为本次债券的受托管理人，为充分保障债券持有人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》第十一条、第十八条要求出具临时受托管理事务报告。

东方财富证券后续将密切关注发行人对本次债券的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，并将严格按照《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》及《受托管理协议》等规定和约定履行债券受托管理人职责。

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。

（此页无正文，为《东方财富证券股份有限公司关于拉萨市城市建设投资经营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的临时受托管理事务报告》之签章页。）

东方财富证券股份有限公司

