

债券简称： 20 邯鄲城发专项债 01/20 邯城 01 债券代码： 2080207.IB/152545.SH
20 邯鄲城发专项债 02/20 邯城 02 2080308.IB/152616.SH

邯鄲城市发展投资集团有限公司
2021 年度履约情况及偿债分析报告

发行人

邯鄲城市发展投资集团有限公司

主承销商

华泰联合证券有限责任公司

2022 年 6 月

鉴于：

1、邯郸城市发展投资集团有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）与华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合证券”或“本公司”）签署了《2019 年邯郸城市发展投资集团有限公司社会领域产业专项债券债权代理协议》（以下简称“债权代理协议”），且该协议已生效。

2、根据《2020 年第一期邯郸城市发展投资集团有限公司社会领域产业专项债券募集说明书》、《2020 年第二期邯郸城市发展投资集团有限公司社会领域产业专项债券募集说明书》（以下合并简称“募集说明书”）的规定，2020 年邯郸城市发展投资集团有限公司社会领域产业专项债券（以下简称“本次债券”）分两期已分别于 2020 年 8 月 18 日、2020 年 10 月 20 日发行完毕，本次债券全体持有人已同意委托华泰联合证券作为本次债券债权代理人，代理有关本次债券的相关债权债务，在本次债券的存续期内向发行人提供相关后续服务。

本公司依据《募集说明书》、《债权代理协议》的约定履行主承销商、债权代理人的职责。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》（发改办财金〔2011〕1765 号）文的有关规定，自本次债券发行完成之日起，本公司与发行人进行接洽。为出具本报告，本公司对发行人 2021 年度的履约情况及偿债能力进行了跟踪和分析。

本报告依据本公司对有关情况的调查、发行人或相关政府部门出具的证明文件进行判断，对本公司履行债权代理人和主承销商职责期间所了解的信息进行披露，并出具结论意见。

本公司未对本次债券的投资价值做出任何评价，也未对本次债券的投资风险做出任何判断。本次债券的投资者应自行判断和承担投资风险。

现将截至本报告出具之日的债权代埋事项报告如下：

一、本次债券基本要素

（一）2020 年第一期邯郸城市发展投资集团有限公司社会领域产业专项债券（简称“20 邯郸城发专项债 01”）

1、债券代码：2080207.IB(银行间市场)，152545.SH(交易所市场)。

2、起息日：2020 年 8 月 18 日。

3、债券发行总额：人民币 8 亿元。

4、债券期限：本期债券为 7 年期，在债券存续期的第 3、4、5、6、7 年末分别按照债券发行总额的 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。

5、债券利率：本期债券采用固定利率，单利按年计息，不计复利，票面年利率为 4.70%，在债券存续期内固定不变。

6、计息期限：自 2020 年 8 月 18 日起至 2027 年 8 月 17 日止，该期限内每年的 8 月 18 日至次年的 8 月 17 日为一个计息年度。

7、债券担保：本期债券无担保。

8、信用级别：经联合资信评估有限公司综合评定，发行人主体长期信用等级为 AA+，本期债券信用等级为 AA+。

9、牵头主承销商及债权代理人：华泰联合证券有限责任公司。

(二) 2020 年第二期邯郸城市发展投资集团有限公司社会领域产业专项债券（简称“20 邯郸城发专项债 02”）

1、债券代码：2080308.IB(银行间市场)，152616.SH(交易所市场)。

2、起息日：2020 年 10 月 20 日。

3、债券发行总额：人民币 8 亿元。

4、债券期限：本期债券为 7 年期，在债券存续期的第 3、4、5、6、7 年末分别按照债券发行总额的 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。

5、债券利率：本期债券采用固定利率，单利按年计息，不计复利，票面年利率为 5.08%，在债券存续期内固定不变。

6、计息期限：自 2020 年 10 月 20 日起至 2027 年 10 月 19 日止，该期限内每年的 10 月 20 日至次年的 10 月 19 日为一个计息年度。

7、债券担保：本期债券无担保。

8、信用级别：经联合资信评估有限公司综合评定，发行人主体长期信用等级为 AA+，本期债券信用等级为 AA+。

9、牵头主承销商及债权代理人：华泰联合证券有限责任公司。

二、发行人履约情况

（一）办理上市或交易流通情况

发行人已按照本次债券募集说明书的约定，在发行完毕后一个月内向有关证券交易场所或其他主管部门申请本次债券上市或交易流通。20 邯郸城发专项债 01 于 2020 年 8 月 20 日在银行间市场上市流通，于 2020 年 9 月 10 日在交易所市场上市流通；20 邯郸城发专项债 02 于 2020 年 10 月 22 日在银行间市场上市流通，于 2020 年 10 月 27 日在交易所市场上市流通。

（二）付息情况

20 邯郸城发专项债 01 的付息日为 2021 年至 2027 年每年的 8 月 18 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）；20 邯郸城发专项债 02 的付息日为 2021 年至 2027 年每年的 10 月 20 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。截至本报告出具之日，上述债券均已按时付息，不存在应付未付利息的情况。

（三）募集资金使用情况

根据募集说明书约定，本次债券拟募集资金不超过 16 亿元，其中 9.6 亿元用于邯郸市体育中心项目，6.4 亿元用于补充营运资金。公司已按照本次债券募集说明书的要求对募集资金进行了使用。

（四）发行人信息披露情况

发行人与本次债券相关的信息在中国债券信息网或上海证券交易所官网披露的相关文件及时间如下：

(1) 邯郸城市发展投资集团有限公司关于本公司国有股权划转的公告
(2021-03-12)

(2) 邯郸城市发展投资集团有限公司 2020 年年度报告、摘要及审计报告
(2021-04-30)

(3) 邯郸城市发展投资集团有限公司 2021 年跟踪评级报告 (2021-06-29)

(4) 邯郸城市发展投资集团有限公司 2020 年度履约情况及偿债分析报告
(2021-06-29)

(5) 邯郸城市发展投资集团有限公司 2021 年半年度报告及财务报表
(2021-08-30)

(6) 2020 年第一期邯郸城市发展投资集团有限公司社会领域产业专项债券
2021 年付息公告 (2021-08-11)

(7) 2020 年第二期邯郸城市发展投资集团有限公司社会领域产业专项债券
2021 年付息公告 (2021-10-13)

三、发行人偿债能力

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人 2021 年度的合并财务报表及母公司财务报表进行了审计，并出具了“中兴财光华审会字【2022】第 302055 号”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，均引用自 2021 年度审计报告。投资者在阅读以下财务信息时，应当参照发行人完整的经审计的财务报告及其附注。

（一）发行人偿债能力财务指标分析

主要会计数据和财务指标

单位：万元

序号	项目	2021 年末	2020 年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的，说明原因
1	总资产	4,645,469.03	4,451,330.19	4.36	-
2	总负债	2,284,435.21	2,100,164.64	8.77	-
3	净资产	2,361,033.82	2,351,165.55	0.42	-
4	归属母公司股东的净资产	2,353,102.42	2,342,719.81	0.44	-

序号	项目	2021 年末	2020 年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
5	资产负债率 (%)	49.18	47.18	4.23	-
6	扣除商誉及无形资产后的资产负债率 (%)	49.73	48.08	3.44	-
7	流动比率	4.90	3.97	23.45	-
8	速动比率	2.29	1.85	23.57	-
9	期末现金及现金等价物余额	327,303.25	334,049.74	-2.02	-

主要资产变动情况

单位：万元

资产项目	2021 年末	2020 年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的, 说明原因
预付款项	77,049.52	12,433.95	519.67	注 1
交易性金融资产	101.81	0.00	-	注 2
投资性房地产	168,632.04	28,361.31	494.58	注 3
固定资产	203,930.87	293,087.32	-30.42	注 4
在建工程	120,673.27	77,992.46	54.72	注 5
无形资产	51,980.31	83,220.41	-37.54	注 6
长期待摊费用	54.52	28.00	94.72	注 7
递延所得税资产	7,005.90	4,059.74	72.57	注 8
可供出售金融资产	-	50,323.85	-100.00	注 9

主要资产变动的原因

注 1：预付款项同比大幅增加主要系土地竞拍保证金未结算所致。

注 2：交易性金融资产同比增加主要系执行新金融工具准则重分类所致。

注 3：投资性房地产同比大幅增加主要系房屋建筑物转为经营租赁、土地使用权转为投资性房地产所致。

注 4：固定资产同比减少主要系房屋建筑物自用转为经营租赁所致。

注 5：在建工程同比增加主要系部分在建项目增加投资所致。

注 6：无形资产同比减少主要系土地使用权转为投资性房地产所致。

注 7：长期待摊费用同比增加主要系当期增加修缮费、保温板检测设备搬迁、安装等。

注 8：递延所得税资产同比增加主要系当期资产减值准备增加所致。

注 9：可供出售金融资产减少主要系执行新金融工具准则重分类所致。

主要负债变动情况

单位：万元

负债项目	2021 年末	2020 年末	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的,说明原因
应付账款	46,390.12	27,861.79	66.50	注 1
预收款项	59.34	24,801.85	-99.76	注 2
其他应付款	25,073.47	17,179.84	45.95	注 3
长期借款	210,147.53	159,242.08	31.97	注 4
一年内到期的非流动负债	116,553.08	307,153.73	-62.05	注 5
应付债券	596,778.11	337,761.81	76.69	注 6
合同负债	50,635.45	-	不适用	注 7

主要负债变动的原因

注 1: 应付账款同比增加主要系应付工程款增加所致。

注 2: 预收款项同比大幅减少主要系会计政策变更调整至合同负债所致。

注 3: 其他应付款同比增加主要系代收代付款增加所致。

注 4: 长期借款同比增加主要系银行借款增加所致。

注 5: 一年内到期的非流动负债同比减少主要系当期分类至一年内到期的非流动负债减少所致。

注 6: 应付债券同比增加主要系发行债券增多所致。

注 7: 合同负债同比增加主要系会计政策变更预收款项调整至合同负债所致。

(二) 盈利能力及现金流情况

单位: 万元

序号	项目	本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的,说明原因
1	营业收入	133,635.55	134,174.77	-0.40	-
2	营业成本	124,386.10	118,138.79	5.29	-
3	利润总额	17,971.07	25,101.76	-28.41	-
4	净利润	16,623.69	23,397.91	-28.95	-
6	归属母公司股东的净利润	16,521.88	22,954.83	-28.02	-
7	息税折旧摊销前利润(EBITDA)	64,414.41	60,677.65	6.16	-
8	经营活动产生的现金流净额	-94,547.95	-17,932.16	-427.25	注 1
9	投资活动产生的现金流净额	9,105.11	17,560.88	-48.15	注 2
10	筹资活动产生的现金流净额	78,816.38	66,073.85	19.29	-
11	应收账款周转率	0.15	0.17	-12.33	-
12	存货周转率	0.07	0.06	10.06	-
13	EBITDA 全部债务比	0.05	0.06	-2.00	-
14	贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	-

序号	项目	本期	上年同期	变动比例 (%)	变动比例超过 30%的,说明原因
15	利息偿付率(%)	100.00	100.00	0.00	-

注 1: 2021 年度购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

注 2: 2021 年度收回投资收到的现金减少所致。

四、发行人已发行未兑付的债券和其他债务融资工具

除 20 邯鄲城发专项债 01 和 20 邯鄲城发专项债 02 外,截至本报告出具日,发行人及其全资或控股子公司存在以下已发行尚未兑付的非金融企业债务融资工具等。

证券名称	起息日	到期日	发行期限 (年)	债券余额 (亿)	票面利率 (%)	证券类别
22 邯鄲城投 SCP001	2022-04-01	2022-12-27	0.74	5.00	2.78	超短期融资债券
21 邯鄲城投 MTN002	2021-09-17	2024-09-17	3	4.00	3.57	一般中期票据
21 邯鄲城投 MTN001	2021-08-18	2024-08-18	3	6.00	3.47	一般中期票据
21 邯鄲城投 CP002	2021-08-11	2022-08-11	1	4.20	2.97	一般短期融资券
21 邯鄲城投 PPN004	2021-07-30	2026-07-30	3+2	5.00	3.70	定向工具
21 邯鄲城投 PPN003	2021-04-08	2026-04-08	3+2	5.00	4.61	定向工具
21 邯鄲城投 PPN002	2021-02-09	2026-02-09	3+2	4.50	4.75	定向工具
21 邯鄲城投 PPN001	2021-01-21	2026-01-21	3+2	5.50	4.77	定向工具
20 邯鄲城投 MTN001	2020-02-25	2023-02-25	3	5.00	3.30	一般中期票据
19 邯鄲城投 MTN001	2019-10-18	2022-10-18	3	5.00	3.90	一般中期票据

除上述列表列示外,截至本报告出具之日,发行人及其全资或控股子公司不存在任何其他已发行尚未兑付的企业债券、公司债券、非金融企业债务融资工具等,发行人已发行的企业债券及其他债务未处于违约或者延迟支付本息的状况。

五、或有事项

(一) 受限资产

截至 2021 年末,公司受限资产的情况如下:

单位: 万元

受限资产	子项	受限资产账面价值
货币资金	其他货币资金	57,818.57

受限资产	子项	受限资产账面价值
存货	土地	20,570.69
无形资产	土地	2,360.34
其他流动资产	省级调剂补充耕地指标 (100 亩)	1,800.00
合计		82,549.60

(二) 对外担保情况

截至 2021 年末，公司对外担保余额 1.73 亿元。

六、总结

综上所述，发行人经营稳健，负债结构较为合理，具备较强的偿债能力。良好的业务发展环境、盈利能力及股东支持也为公司未来的债务偿还提供了保障，发行人对本次债券本息具有良好的偿付能力。

(以下无正文)

(本页无正文，为《邯郸城市发展投资集团有限公司 2021 年度履约情况及偿债
分析报告》之盖章页)

华泰联合证券有限责任公司

2022 年 6 月 29 日

