

广州开发区控股集团有限公司公司债券

2021 年度受托管理事务报告

广州开发区控股集团有限公司



（住所：广州经济技术开发区科学大道 60 号开发区控股中心 33、34 层）

债券受托管理人



（住所：北京市朝阳区安立路66号4号楼）

二〇二二年六月

重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》（以下简称《管理办法》）、《公司债券受托管理人执业行为准则》（以下简称《执业行为准则》）、证券交易所公司债券上市规则（以下简称“上市规则”）、发行人与中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“受托管理人”）签订的债券受托管理协议（以下简称“受托管理协议”）及其它相关信息披露文件以及广州开发区控股集团有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）出具的相关说明文件和提供的相关资料等，由受托管理人中信建投证券编制。中信建投证券编制本报告的内容及信息均来源于广州开发区控股集团有限公司提供的资料或说明。

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作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信建投证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中信建投证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

目 录

一、受托管理的公司债券概况.....	3
二、公司债券受托管理人履职情况.....	4
三、发行人 2021 年度经营和财务状况.....	7
四、发行人募集资金使用及专项账户运作情况.....	9
五、发行人偿债意愿和能力分析.....	10
六、内外部增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析	11
七、债券的本息偿付情况.....	13
八、募集说明书中约定的其他义务.....	14
九、债券持有人会议召开的情况.....	15
十、发行人出现重大事项的情况.....	15
十一、与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的应对措施	15
十二、对债券持有人权益有重大影响的其他事项.....	15

一、受托管理的公司债券概况

截至 2021 年（以下简称“报告期”）末，广州开发区控股集团有限公司发行且存续的由中信建投证券担任受托管理人的债券包括：20 广开 Y1、20 广开 Y3、21 广开 01、21 广开 03（以下简称“各期债券”），债券具体情况见下表：

表：受托管理债券概况

债券代码	149305.SZ	149330.SZ	149591.SZ	149613.SZ
债券简称	20 广开 Y1	20 广开 Y3	21 广开 01	21 广开 03
债券名称	广州开发区金融控股集团有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）（品种一）	广州开发区金融控股集团有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第二期）（品种一）	广州开发区控股集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	广州开发区控股集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）
债券期限（年）	2+N	2+N	2+2+1	3+3
发行规模（亿元）	10.00	10.00	13.00	13.00
债券余额（亿元）	10.00	10.00	13.00	13.00
发行时初始票面利率	4.79%	4.90%	3.09%	3.19%
调整票面利率时间及调整后票面利率情况（如发行人行使票面利率调整权）	无	无	无	无
起息日	2020 年 11 月 19 日	2020 年 12 月 15 日	2021 年 8 月 12 日	2021 年 8 月 27 日
还本付息方式	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付	每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付
付息日	存续期内每年的 11 月 19 日为上一个计息年	存续期内每年的 12 月 15 日为上一个计息年	存续期间每年的 8 月 12 日（如遇法定节假日	存续期间每年的 8 月 27 日（如遇法定节假日

债券代码	149305.SZ	149330.SZ	149591.SZ	149613.SZ
	度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。	度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。	或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间付息款项不另计息），若投资者在第2个计息年度付息日行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2022年至2023年每年的8月12日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间付息款项不另计息）；若投资者在第4个计息年度付息日行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2022年至2025年每年的8月12日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。	或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间付息款项不另计息），若投资者在第3个计息年度付息日行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2022年至2024年每年的8月27日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日，顺延期间付息款项不另计利息）。
担保方式	无	无	无	无
主体/债项评级	AAA/AAA	AAA/AAA	AAA/AAA	AAA/AAA
报告期跟踪主体/债项评级	AAA/AAA	AAA/AAA	AAA/AAA	AAA/AAA

二、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，受托管理人依据《管理办法》、《执业行为准则》、上市规则和其

他相关法律、法规、规范性文件及自律规则的规定以及《受托管理协议》的约定，持续跟踪发行人的资信状况、募集资金使用情况、公司债券本息偿付情况、偿债保障措施实施情况等，并督促发行人履行公司债券募集说明书、受托管理协议中所约定的义务，积极行使债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

报告期内，发行人出现重大事项。受托管理人相应公告临时受托管理事务报告 15 次。具体情况如下：

重大事项	基本情况	受托管理人履职情况	信息披露情况	公告链接
公司名称变更	公司名称由广州开发区金融控股集团有限公司变更为广州开发区控股集团有限公司	受托管理人通过月度重大事项排查获知发行人发生了该等重大事项，及时开展了进一步核查，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，确认该重大事项属实，督促发行人发布临时公告	就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告	http://www.szse.cn/
粤开证券股份有限公司涉及诉讼	关于“联讯证券质押宝 7 号集合资产管理计划”诉讼案件进展情况			
粤开证券股份有限公司涉及诉讼	为维护“联讯证券质押宝 7 号集合资产管理计划”投资者的合法权益，主张质押宝 7 号对鲁剑质押股份的质权，以此保障对质押股份的处置权及优先受偿权，公司于 2020 年 12 月 1 日向法院提交实现担保物权申请材料，法院于 12 月 8 日受理。法院于 2021 年 1 月 5 日开庭，但未作出裁决，因审限将于 2021 年 1 月 8 日到期，公司于 2021 年 1 月 6 日向法院申请撤诉，并于 1 月 12 日向法院再次申请实现担保物权，法院于 1 月 13 日受理。该案于 2021 年 1 月 26 日出具裁决结果。			
总经理发生变动	2021 年 2 月 20 日，根据广州开发区国有资产监督管理局文件（穗开国资[2021]22 号），肖立同志不再担任广州开发区控股集团有限公司董事、总经理职务。新任董事、总经理目前尚未确定。			
监事发生变动	根据广州开发区控股集团有限公司职工大会选举结果，曾林、曾垂化、傅洁三位同志不再担任广州开发区控股集团有限公司职工监事职务，选举杨新、林伟珊、徐晓三位同志任职工监事			

重大事项	基本情况	受托管理人履职情况	信息披露情况	公告链接
粤开证券股份有限公司涉及诉讼	广东省广州市中级人民法院于 2020 年 9 月 25 日立案受理粤开证券所管理的联讯证券融圆 2 号定向资产管理计划案件后，依法适用普通程序，公开开庭进行了审理。原告杭州银行股份有限公司的委托诉讼代理人洪苗、王沥平，被告粤开证券股份有限公司的委托诉讼代理人刘龙、曹喆到庭参加诉讼。第三人天津融展公司经法院合法传唤无正当理由拒不到庭，广东省广州市中级人民法院依法缺席审理。粤开证券于 2021 年 4 月 25 日收到广东省广州市中级人民法院在 2021 年 4 月 23 日作出的民事判决书			
总经理发生变动	2021 年 5 月，根据中共广州开发区国有资产监督管理局党组文件（穗开国资党[2021]40 号），简小方同志任广州开发区控股集团有限公司总经理职务。			
关于市场传闻的澄清	发行人关注到市场上有媒体报道称：“雪松控股拟出让信托牌照控股权，总对价超百亿，广州开发区控股集团有望接手”、“雪松控股近期已与广州市属国资平台签订框架协议，拟出让旗下雪松信托控股权，从控股股东降为第二大股东。” 发行人就上述传闻予以澄清			
重大资产重组及粤开证券股份有限公司涉及诉讼	1、发行人因看好风电行业未来市场前景，基于自身对上市公司上海泰胜风能装备股份有限公司投资价值的判断，拟通过重大资产重组获得上市公司控制权，上述重大重组事项已经于 7 月 22 日在公司召开办公会。 2、因与杭州银行股份有限公司合同纠纷一案（一审案件号为“（2020）粤 01 民初 1580 号”，二审尚未开庭），粤开证券银行账户的部分资金被冻结。粤开证券于 2021 年 7 月 29 日收到广东省广州市中级人民法院作出的（2021）粤 01 民初 1022 号民事裁定书。			

重大事项	基本情况	受托管理人履职情况	信息披露情况	公告链接
粤开证券股份有限公司收到中国证券监督管理委员会立案告知书	因发行债券承销业务中涉嫌未勤勉尽责，粤开证券股份有限公司于 2021 年 9 月 29 日收到《中国证券监督管理委员会立案告知书》（证监立案字 0372021039 号）			
粤开证券股份有限公司涉及诉讼	因与杭州银行股份有限公司合同纠纷一案，粤开证券于 2021 年 10 月 27 日收到广东省广州市中级人民法院在 2021 年 10 月 25 日作出的民事判决书。			
董事发生变动	根据《关于区属国企兼职外部董事免职的通知》（穗开国资〔2021〕135 号），计云海同志不再担任广州开发区控股集团有限公司外部董事职务。 根据《关于委派区属国企兼职外部董事的通知》（穗开国资〔2021〕136 号），于群、孙振萍同志任广州开发区控股集团有限公司外部董事职务。			
粤开证券收到中国证券监督管理委员会行政处罚事先告知书	2021 年 11 月 24 日，粤开证券收到行政处罚事先告知书（处罚字〔2021〕111 号）。			
对外投资风险情况	发行人子公司广州凯得创业投资股份有限公司于 2019 年 3 月 28 日认购雪松实业集团有限公司发行的债权融资计划，认购规模为 20 亿元。根据联合资信评估股份有限公司（以下简称“联合资信”）出具的《联合资信评估股份有限公司关于下调雪松实业集团有限公司主体及其相关债券信用等级的公告》（联合【2021】10537 号），联合资信确定将公司主体长期信用等级由 AA+ 下调至 AA-。			
粤开证券收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书	粤开证券股份有限公司及相关责任人为山东胜通集团有限公司发行公司债券提供服务未勤勉尽责，于 2021 年 12 月 23 日收到《中国证券监督管理委员会行政处罚决定书》（〔2021〕132 号）。			

三、发行人 2021 年度经营和财务状况

（一）发行人 2021 年度经营情况

发行人主要经营范围为园区管理服务；企业管理咨询服务；企业管理服务（涉及许可经营项目的除外）；房地产投资（不含许可经营项目，法律法规禁止经营项目不得经营）；投资咨询服务；企业自有资金投资；资产管理（不含许可审批项目）；投资管理服务；企业总部管理；为创业企业提供创业管理服务业务；房地产租赁经营。

2021 年度，发行人实现营业收入 681,029.07 万元，产生营业成本 561,717.79 万元。2021 年度，发行人实现营业利润 127,643.86 万元，实现净利润 77,945.01 万元。

（二）发行人 2021 年度财务状况

表：发行人 2021 年度主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2021 年度/末	2020 年度/末	增减变动情况 (%)
流动资产合计	6,059,983.87	4,975,119.84	21.81
非流动资产合计	6,109,271.20	4,941,305.38	23.64
资产总计	12,169,255.07	9,916,425.21	22.72
流动负债合计	3,509,645.92	2,076,227.76	69.04
非流动负债合计	4,147,348.42	4,049,609.39	2.41
负债合计	7,656,994.34	6,125,837.15	25.00
所有者权益合计	4,512,260.73	3,790,588.06	19.04
归属母公司股东的 净资产	2,477,629.60	2,456,380.52	0.87
营业收入	681,029.07	516,888.48	31.76
营业利润	127,643.86	146,658.29	-12.97
利润总额	108,682.23	142,332.93	-23.64
净利润	77,945.01	109,976.37	-29.13
归属母公司股东的 净利润	36,473.53	35,092.67	3.93
经营活动产生的现 金流量净额	125,477.65	-346,511.65	136.21
投资活动产生的现 金流量净额	-1,575,033.81	-696,288.14	-126.20
筹资活动产生的现 金流量净额	1,435,451.15	1,481,056.71	-3.08
现金及现金等价物 净增加额	-13,926.21	437,971.10	-103.18

项目	2021 年度/末	2020 年度/末	增减变动情况 (%)
EBITDA 利息保障 倍数	2.07	2.08	-0.23
资产负债率 (%)	62.92	63.13	-0.33
流动比率	1.73	2.28	-24.29
速动比率	1.46	1.96	-25.56

四、发行人募集资金使用及专项账户运作情况

(一) 募集资金使用情况

截至报告期末，发行人各期债券募集资金披露用途与最终用途情况如下表所示：

表：20 广开 Y1 募集资金使用情况

债券代码：149305.SZ	
债券简称：20 广开 Y1	
发行金额：10.00 亿元	
募集资金约定用途	募集资金最终用途
本期公司债券发行规模不超过 50 亿元，扣除发行费用后拟用于偿还公司有息负债，符合要求的股权投资和补充流动资金。	本期公司债券发行规模不超过 50 亿元，扣除发行费用后拟用于偿还公司有息负债，符合要求的股权投资和补充流动资金。

表：20 广开 Y3 募集资金使用情况

债券代码：149330.SZ	
债券简称：20 广开 Y3	
发行金额：10.00 亿元	
募集资金约定用途	募集资金最终用途
本期债券募集资金扣除发行费用后拟用于偿还公司有息负债，符合要求的股权投资和补充流动资金。	本期债券募集资金扣除发行费用后拟用于偿还公司有息负债和补充流动资金。

表：21 广开 01 募集资金使用情况

债券代码：149591.SZ	
债券简称：21 广开 01	
发行金额：13.00 亿元	
募集资金约定用途	募集资金最终用途
本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还公司有息负债。	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，全部用于偿还公司有息负债。

表：21 广开 03 募集资金使用情况

债券代码：149613.SZ	
债券简称：21 广开 03	
发行金额：13.00 亿元	
募集资金约定用途	募集资金最终用途
本期债券募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还公司有息负债。	本期债券募集资金扣除发行费用后，全部用于偿还公司有息负债。

截至报告期末，各期债券募集资金最终用途与约定用途一致。

（二）募集资金专项账户运作情况

发行人、受托管理人与监管银行已签订三方监管协议。发行人在监管银行开立募集资金专项账户，用于债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，并进行专项管理。报告期内，发行人募集资金专项账户运行正常。

（三）对发行人募集资金使用情况的核查结果

截至报告期末，各期债券募集资金使用情况、专户运作情况与发行人的定期报告披露内容一致。

五、发行人偿债意愿和能力分析

发行人的偿债资金来源为日常经营和间接融资。

（一）发行人盈利能力及日常经营收益

按照合并报表口径，2019 年度、2020 年度和 2021 年度，发行人营业收入分

别为 588,201.11 万元、516,888.48 万元和 681,029.07 万元，净利润分别为 50,048.09 万元、109,976.37 万元和 77,945.01 万元。2019 年度、2020 年度和 2021 年度，发行人经营活动产生的现金流量净额分别为-206,316.22 万元、-346,511.65 万元和 125,477.65 万元。总体来看，发行人的经营收入与现金流将为偿付各期债券本息提供一定保障。

（二）发行人的资信状况和间接融资能力

发行人资信情况良好，经营情况稳定，运作规范，具有广泛的融资渠道和较强的融资能力，可通过资本市场进行债务融资。截至 2022 年 3 月 31 日，发行人在各家银行获得的综合授信总额为 1,215.66 亿元，其中已使用授信额度为 538.57 亿元，未使用授信额度为 677.09 亿元，未使用授信余额占授信总额的 55.70%。如果由于意外情况导致发行人不能及时从预期的还款来源获得足够资金，发行人有可能凭借自身良好的资信状况以及与金融机构良好的合作关系，通过间接融资筹措各期债券还本付息所需资金。但由于银行授信并不构成法律意义上的债权债务关系，并不具有强制力，发行人同样存在无法实现授信取得外部融资的风险。

六、内外部增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析

（一）内外部增信机制的变动情况及有效性分析

债券代码	债券简称	是否担保	担保方式	担保人名称	担保情况
149613.SZ	21 广开 03	否	无	无	无
149591.SZ	21 广开 01	否	无	无	无
149330.SZ	20 广开 Y3	否	无	无	无
149305.SZ	20 广开 Y1	否	无	无	无

本报告期内，各期债券增信机制及有效性无变化。

（二）偿债保障措施及变动情况

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，公司为各期债券的按时、足额偿付做出一系列安排，包括制定《债券持有人会议规则》、设立专门的偿付工作小组、制定并严格执行资金管理计划、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

1、制定《债券持有人会议规则》

发行人和债券受托管理人已按照《公司债券发行与交易管理办法》的要求制定了各期债券的《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障各期债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

2、设立专门的偿付工作小组

发行人将指定牵头部门负责协调各期债券的按期偿付工作，并通过其他相关部门在每年的财务预算中落实安排各期债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保证债券持有人的利益。

3、制定并严格执行资金管理计划

各期债券发行后，公司将根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理、资金管理等，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

4、通过外部融资渠道保障偿债

公司经营稳健，信用记录良好，各项风险监管指标均满足相关要求，且外部融资渠道通畅。公司拥有全国银行间同业拆借资格，且与各主要商业银行保持着良好的业务合作关系，为公司通过货币市场及时融入资金，提供了有力保障。若在各期债券付息、兑付时遇到突发性的临时资金周转问题，公司可以通过各类融资渠道取得资金。

5、充分发挥债券受托管理人的作用

各期债券聘请了债券受托管理人，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

发行人将严格按照《债券受托管理协议》的约定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人报送公司履行承诺的情况，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协议》采取必要的措施。

6、严格履行信息披露义务

发行人将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，按《证券法》、《管理办法》、

《债券受托管理协议》及中国证监会、中证协及有关交易场所的相关规定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。发行人在发行阶段或存续期内进行信息披露，于指定信息披露渠道的披露时间应当不晚于在境内外其他证券交易场所、媒体或其他场所披露的时间。

报告期内，发行人偿债保障措施未发生重大变化。

（三）偿债保障措施的执行情况及有效性分析

发行人设立专项偿债账户，制定《债券持有人会议规则》，充分发挥债券受托管理人作用，设立专门部门负责债券偿付工作，严格履行信息披露义务。报告期内，发行人按照募集说明书的约定执行各项偿债保障措施。

七、债券的本息偿付情况

（一）本息偿付安排

债券代码	债券简称	还本付息方式	付息日	债券期限 (年)	到期日
149305.SZ	20 广开 Y1	每年付息 1 次， 到期一次还本， 最后一期利息 随本金的兑付 一起支付	存续期内 每年的 11 月 19 日为 上一个计 息年度的 付息日 (如遇法 定节假日 或休息 日，则顺 延至其后 的第 1 个 交易日， 顺延期间 付息款项 不另计利 息)。	2+N	如不续期， 则为 2022 年 11 月 19 日

债券代码	债券简称	还本付息方式	付息日	债券期限 (年)	到期日
149330.SZ	20 广开 Y3	每年付息 1 次， 到期一次还本， 最后一期利息 随本金的兑付 一起支付	2021 年至 2022 年间 每年的 12 月 15 日	2+N	如不续期， 则为 2022 年 12 月 15 日
149591.SZ	21 广开 01	每年付息 1 次， 到期一次还本， 最后一期利息 随本金的兑付 一起支付	2022 年至 2026 年间 每年的 08 月 12 日	2+2+1	2026 年 8 月 12 日
149613.SZ	21 广开 03	每年付息 1 次， 到期一次还本， 最后一期利息 随本金的兑付 一起支付	2022 年至 2027 年间 每年的 08 月 27 日	3+3	2027 年 8 月 27 日

注：付息日如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息。

（二）报告期内本息偿付情况

报告期内，受托管理人在利息偿付前已及时提示并督促发行人按时履约，足额付息，未发生预计发行人不能偿还债务的情况。发行人报告期内本息偿付情况如下：

债券代码	债券简称	报告期内本息偿付情况
149305.SZ	20 广开 Y1	发行人已于 2021 年 11 月 19 日按时完成上年度付息兑付工作
149330.SZ	20 广开 Y3	发行人已于 2021 年 12 月 15 日按时完成上年度付息兑付工作
149591.SZ	21 广开 01	无
149613.SZ	21 广开 03	无

报告期末，20 广开 Y1 和 20 广开 Y3 暂不涉及行使续期选择权情况，不存在利息递延和强制付息情况，仍计入权益。

（三）发行人偿债保障措施的执行情况

报告期内，发行人偿债保障措施执行情况正常，无特殊情况。

八、募集说明书中约定的其他义务

无。

九、债券持有人会议召开的情况

报告期内，发行人未发生须召开债券持有人会议的事项。

十、发行人出现重大事项的情况

报告期内，发行人出现重大事项，发布相应临时公告 15 次。详情请见本报告“二、公司债券受托管理人履职情况”。

十一、与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的应对措施

报告期内，除本报告前文所述重大事项外，未发生与发行人偿债能力和增信措施有关的其他事项，受托管理人已按照受托管理协议约定履行相关职责。

十二、对债券持有人权益有重大影响的其他事项

报告期内，发行人未发生对债券持有人权益有重大影响的其他事项。

（此页无正文，为《广州开发区控股集团有限公司公司债券 2021 年度受托管理事务报告》之盖章页）

