

债券简称：21 渝城投

债券代码：184192.SH

债券简称：21 渝城投 01

债券代码：2180532.IB

重庆市城市建设投资(集团)有限公司

公司债券

债权代理事务报告

(2022 年度)

债权代理人



西南证券股份有限公司

二〇二三年六月

重要声明

本报告根据重庆市城市建设投资（集团）有限公司（以下简称“发行人”、“公司”或“渝城投”）对外公布的《重庆市城市建设投资（集团）有限公司债券年度报告（2022 年）》等相关公开信息披露文件、第三方中介机构出具的专业意见以及发行人提供的相关说明和资料文件等，由债权代理人西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”或“债权代理人”）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西南证券所作的承诺或声明。请投资者独立征询专业机构意见，在任何情况下，投资者不能将本报告作为投资行为依据。

第一章 本期债券概要

2021 年 9 月 18 日，国家发展和改革委员会出具《国家发展改革委关于重庆市城市建设投资(集团)有限公司发行公司债券注册的通知》(发改企业债券(2021)187 号)，同意本公司公开发行不超过 40 亿元的优质主体企业债券，采用分期发行的方式。发行人于 2021 年 12 月 30 日发行了规模为 20 亿元的 2021 年重庆市城市建设投资(集团)有限公司公司债券(第一期)（以下简称“本期债券”）。

本次债券的基本信息如下：

| 项目 | 本期债券 |
|--------|---------------------------------------|
| 债券名称 | 2021 年重庆市城市建设投资(集团)有限公司公司债券(第一期) |
| 债券简称 | 21 渝城投 01、21 渝城投 |
| 债券代码 | 2180532.IB、184192.SH |
| 发行总额 | 20.00 亿元 |
| 期限和利率 | 10（5+5）年期；3.2% |
| 债券形式 | 实名制记账式债券 |
| 计息期限 | 自 2021-12-30 起 至 2031-12-30 止 |
| 还本付息方式 | 每年付息一次，到期一次还本 |
| 债券担保 | 无 |
| 评级情况 | AAA/AAA |
| 含权条款 | 在存续期的第 5 个计息年度末附发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权 |
| 募集资金用途 | 用于补充营运资金 |
| 牵头主承销商 | 西南证券股份有限公司 |
| 联席主承销商 | 东海证券股份有限公司 |
| 监管银行 | 中国建设银行股份有限公司重庆市分行 |
| 债权代理人 | 西南证券股份有限公司 |
| 上市交易场所 | 银行间债券市场/上海证券交易所 |

第二章 发行人 2022 年度经营和财务状况

一、发行人基本情况

名称：重庆市城市建设投资(集团)有限公司

注册资本：人民币 200.00 亿元

成立日期：1993-02-26

法定代表人：李明

注册地址：重庆市渝中区中山三路 128 号

公司类型：有限责任公司

经营范围：城市建设投资（不含金融及财政信用业务）。

公司是重庆市的国有控股公司，现主要定位于重大基础设施项目“总承包、总代建、总运维”，并发展成为以城市基础设施建设为主业，涵盖房地产、金融股权、智能交通、健康养老、会展经济、通用航空等多产业的大型投资集团。

二、发行人 2022 年度经营和财务状况

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人 2022 年度的财务报告进行了审计，并于 2023 年 4 月 27 日出具了标准无保留意见审计报告（永证审字【2023】第 145032 号）。以下所引用的财务数据，非经特别说明，均引用自该审计报告。投资者在阅读以下财务信息时，应当参照发行人 2022 年度完整的经审计的财务报告及其附注。

（一）主要会计数据

发行人近两年经审计的主要财务数据及指标如下：

合并资产负债表主要数据

单位：万元

| 主要会计数据 | 2022.12.31 | 2021.12.31 |
|--------|---------------|---------------|
| 资产总计 | 17,538,349.01 | 17,195,094.67 |
| 流动资产合计 | 2,875,685.78 | 3,454,126.98 |
| 负债合计 | 5,442,106.82 | 6,041,543.86 |

| | | |
|---------|---------------|---------------|
| 流动负债合计 | 2,142,085.38 | 2,743,295.38 |
| 所有者权益合计 | 12,096,242.19 | 11,153,550.81 |

合并利润表主要数据

单位：万元

| 主要会计数据 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|--------|------------|------------|
| 营业收入 | 307,628.20 | 238,926.16 |
| 利润总额 | 174,518.72 | 165,846.12 |
| 净利润 | 163,594.73 | 159,147.33 |

合并现金流量表主要数据

单位：万元

| 主要会计数据 | 2022 年度 | 2021 年度 |
|---------------|-------------|-------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -210,791.54 | 354,471.59 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -772,195.81 | -726,305.32 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 375,835.72 | 483,144.57 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -607,151.63 | 111,310.84 |

近两年财务主要指标

| 项目 | 2022 年度/末 | 2021 年度/末 |
|----------|-----------|-----------|
| 流动比率（倍数） | 1.34 | 1.26 |
| 速动比率（倍数） | 0.79 | 0.88 |
| 资产负债率（%） | 31.03 | 35.14 |

注：①流动比率=流动资产/流动负债

②速动比率=(期末流动资产合计-期末存货余额-期末预付账款余额-期末待摊费用余额)/期末流动负债合计

③资产负债率=总负债/总资产*100%

（二）偿债能力财务指标分析

发行人 2021 年、2022 年末的负债总额分别为 6,041,543.86 万元和 5,442,106.82 万元，同比减少 9.92%，其中 2021 年末、2022 年末，公司流动负债分别为 2,743,295.38 万元、2,142,085.38 万元，同比减少 21.92%，主要系公司合同负债减少。

发行人 2021 年末、2022 年末的流动比率分别为 1.26 和 1.34, 同比变动 6.62%; 速动比率分别为 0.88、0.79, 同比变动-10.26%。从公司流动比率、速动比率等短期偿债指标来看, 流动比率绝对值增加, 速动比率绝对值减小, 主要系公司自 2022 年起不确认路桥通行服务收入, 并将与该合同相关的合同负债转出, 企业的短期偿债能力可能受到影响。

近两年, 公司的资产规模增加、负债规模减少。2021 年末、2022 年末, 公司资产负债率分别为 35.14%、31.03%, 资产负债率持续保持正常。

总体来看, 公司负债结构较为合理, 资产负债率优于行业正常水平, 企业具备一定短期偿债能力。

(三) 盈利能力及现金流情况

发行人 2021 年度、2022 年度的营业收入分别为 238,926.16 万元、307,628.20 万元, 同比增加 28.75%; 净利润分别为 159,147.33 万元、163,594.73 万元, 同比增加 2.79%, 利润较为稳定。

发行人 2021 年度、2022 年度的经营活动产生的现金流量净额分别为 354,471.59 万元、-210,791.54 万元, 绝对值减少 565,263.13 万元, 主要系子公司购地相关投入作为经营性现金流出项目, 报告期内因相关土地尚未开发, 未产生现金回流及利润。发行人 2021 年度、2022 年度的投资活动产生有关的现金流量净额分别为-726,305.32 万元、-772,195.81 万元, 同比变动 6.3%, 连续 2 年为负主要原因是因构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金数额较大, 导致现金流出大于现金收回。发行人 2021 年度、2022 年度的筹资活动产生的现金流量净额分别为 483,144.57 万元和 375,835.72 万元, 绝对值减少 107,308.85 万元, 主要系发行人本年度收到其他与筹资活动有关的现金收入减少所致。

总体来看, 发行人经济业务发展稳健, 盈利能力相对保持稳定; 公司负债结构较为合理, 资产负债率优于行业水平, 短期具备一定的偿债能力。

第三章 发行人募集资金使用及专项账户运作情况 与核查情况

一、本期债券募集资金情况

公司经“国家发展和改革委员会发改企业债券〔2021〕187号”文件批准，拟公开发行公司债券总金额40亿，所筹资金20亿元用于建筑业、通用航空服务等领域符合国家产业政策的项目，20亿元用于补充营运资金。

本期债券发行募集20亿元，全部用于补充营运资金。

二、本期债券募集资金实际使用情况

截至年报披露日，发行人已使用13亿元，均按照募集说明书约定使用。

三、专项账户运作情况与核查情况

公司在中国建设银行股份有限公司重庆市分行开立募集资金专项账户，募集资金专项账户仅用于本期债券募集资金的存放和使用，不得用于其他用途。

2021年12月30日，债券完成发行工作，扣除发行费用后余额转入该账户。

2022年度，本期债券募集资金的使用与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。

第四章 债券持有人会议召开情况

截至本债权代理事务报告出具之日，本期债券未召开债券持有人会议。

第五章 本期债券本息偿付情况

2022 年 12 月 30 日，发行人按期兑付利息。

截至本债权代理事务报告出具之日，发行人不存在应付未付利息或本金的情况。

第六章 本期债券跟踪评级情况

2022 年 6 月 28 日，根据上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的《重庆市城市建设投资(集团)有限公司及其发行的 20 渝城投 MTN001 与 21 渝城投 01 跟踪评级报告》（编号【新世纪跟踪[2022]100478】），发行人主体长期信用等级为 AAA，评级展望为稳定，21 渝城投债券信用等级为 AAA。

截至本债权代理事务报告出具之日，评级机构尚未出具本期债券 2022 年度的跟踪评级报告，预计于 2023 年 6 月末出具。

第七章 负责处理与本期债券相关事务专人的变动情况

截至本债权代理事务报告出具之日，发行人负责处理与本期债券相关事务的专人未发生变动。

第九章 债权代理人职责履行情况

西南证券作为本期债券债权代理人，按照《公司债券发行与交易管理办法》、《债券持有人会议规则》和其他相关法律、法规、规范性文件及自律规则的规定以及本期债券《债权代理协议》的要求，履行了债券债权代理人职责。

第十章 其他情况

不适用。

(本页无正文，为《重庆市城市建设投资(集团)有限公司公司债券债权代理事务报告（2022年度）》之签章页)

