

债券简称：20 曲文控债 01/20 曲控一 债券代码：2080433.IB/152714.SH

20 曲文控债 02/20 曲控 Y1 2080434.IB/139463.SH

21 曲文控债 01/21 曲控一 2180301.IB/152980.SH

20 曲文控债 01、20 曲文控债 02、21 曲文控债 01

2022 年度债权代理事务报告并发行人履约情况及偿债能力分析报告

2020 年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券(品种一)、2020 年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券(品种二)、2021 年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券全体持有人：

海通证券股份有限公司（以下简称海通证券或本公司）作为 20 曲文控债 01、20 曲文控债 02、21 曲文控债 01 的主承销商及债权人，按照相关要求出具本报告。

为出具本报告，本公司与西安曲江文化控股有限公司（以下简称发行人）进行接洽，对于出具本报告有关的事务进行了必要的调查。本报告依据本公司对有关情况的调查、发行人出具的证明文件进行判断，对上述债券存续期间所了解的信息进行披露。在本报告中对有关审计报告等专业数据及事项的引述，不表明本公司对这些报告、数据的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

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

一、发行人的基本情况

公司名称：西安曲江文化控股有限公司

住所：西安曲江新区杜陵南路6号3号楼2层

法定代表人：王苗

注册资本：1,000,000.00 万元

企业类型：其他有限责任公司

经营范围：文化、城市建设、交通、旅游、金融、工业、商业、农业、高科技、服务业及其他相关领域的投资（不得以公开方式募集资金，仅限以自有资产投资）和经营；土地整理；投资咨询、投资管理（不得以公开方式募集资金，仅限以自有资产投资）；资本运营、资产运营管理（不得以公开方式募集资金，仅

限以自有资产投资)；企业管理。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

股权结构：截至本报告出具之日，发行人由西安曲江新区管理委员会和西安曲江文化产业发展有限公司分别持股99.90%和0.10%。控股股东和实际控制人为西安曲江新区管理委员会。

跟踪评级：根据中证鹏元资信评估股份有限公司于2022年6月29日出具的《2020年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券(品种一)及(品种二)、2021年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券2022年跟踪评级报告》(中鹏信评【2022】跟踪第【1120】号01)，发行人主体信用等级为AAA，评级展望为稳定，“20曲文控债01/20曲控一”、“20曲文控债02/20曲控Y1”、“21曲文控债01/21曲控一”的信用等级为AAA，评级展望为稳定。

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《2020年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券募集说明书》、《2021年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券募集说明书》的约定，在债券发行结束后，向有关证券交易场所或其他主管部门提出上市或交易流通申请。2020年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券分为两个品种，品种一于2020年12月29日在银行间债券市场上市流通，简称“20曲文控债01”，证券代码为2080433.IB，于2021年1月5日在上海证券交易所上市流通，简称“20曲控一”，证券代码为152714.SH；品种二于2020年12月29日在银行间债券市场上市流通，简称“20曲文控债02”，证券代码为2080434.IB，于2021年1月6日在上海证券交易所上市流通，简称“20曲控Y1”，证券代码为139463.SH。2021年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券于2021年7月30日在银行间债券市场上市流通，简称“21曲文控债01”，证券代码为2180301.IB，于2021年8月3日在上海证券交易所上市流通，简称“21曲控一”，证券代码为152980.SH。

(二) 付息、兑付情况

2020年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券品种一的付息日为2021年至2025年每年的12月25日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后第一

个工作日)；2020年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券品种二的付息日为2021年至2023年每年的12月25日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后第一个工作日)。2020年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券采用每年付息一次，到期一次还本的还本付息方式。发行人已于2022年12月26日支付了上述债券2021年12月25日-2022年12月24日利息，发行人不存在应付未付利息的情况。

2021年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券的付息日为2022年至2026年每年的7月29日(如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后第一个工作日)；2021年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券采用每年付息一次，到期一次还本的还本付息方式。发行人已于2022年7月29日支付了上述债券2021年7月29日-2022年7月28日利息，发行人不存在应付未付利息的情况。

(三) 募集资金使用情况

2020年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券品种一、品种二于2020年12月25日发行，募集资金100,000.00万元，截至2021年末，本期债券募集资金已使用完毕，2022年度不涉及募集资金使用情况。

2021年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券于2021年7月29日发行，募集资金50,000.00万元，截至2022年末，已全部划付至募投项目承建子公司用于项目建设。

(四) 发行人信息披露情况

发行人与上述债券相关的信息均在中国债券信息网、中国货币网(和上海证券交易所网站)披露。2022年度披露情况如下：

1. 《西安曲江文化控股有限公司关于董事、总经理及信息披露事务负责人发生变动的公告》(2022年2月22日)
2. 《西安曲江文化控股有限公司关于董事、总经理发生变动的公告》(2022年4月8日)
3. 《西安曲江文化控股有限公司公司债券年度报告》(2022年4月30日)
4. 《2021年度陕西丰瑞律师事务所关于西安曲江文化控股有限公司优质企业债券募集资金使用情况之法律意见书》(2022年6月14日)

5. 《2020 年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券(品种一)及（品种二）、2021 年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券 2022 年跟踪评级报告》（2022 年 6 月 30 日）

6. 《2021 年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券 2022 年付息公告》（2022 年 7 月 20 日）

7. 《西安曲江文化控股有限公司公司债券半年度报告（2022 年）》（2022 年 8 月 31 日）

8. 《2020 年第一期西安曲江文化控股有限公司公司债券 2022 年付息公告》（2022 年 12 月 13 日）

（五）持有人会议召开情况

报告期内，发行人未发生需召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

三、发行人经营情况与偿债能力

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人 2022 年度的财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（希会审字（2023）4105 号）。以下所引用的财务数据，非经特别说明，均引自该审计报告。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）发行人偿债能力财务指标分析

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末
流动资产合计	14,265,492.52	13,652,972.63
流动负债合计	12,024,859.78	9,236,153.01
流动比率（倍）	1.19	1.48
速动比率（倍）	0.79	0.97
资产负债率	84.43%	82.55%

（1）流动比率=流动资产/流动负债

（2）速动比率=（流动资产-存货）/流动负债

（3）资产负债率=负债合计/资产总计*100%

从短期偿债能力看，2021 年末和 2022 年末，公司流动比率分别为 1.48 和

1.19；速动比率分别为 0.97 和 0.79，短期偿债压力较大。2021 年末和 2022 年末，公司的流动负债分别为 9,236,153.01 万元和 12,024,859.78 万元，增幅为 30.19%，主要系短期借款及其他应付款增加所致。

从长期偿债能力看，2021 年末和 2022 年末，公司资产负债率分别为 82.55% 和 84.43%，长期偿债压力较大。

（二）发行人盈利能力及现金流情况

单位：万元

项目	2022 年	2021 年
营业收入	2,411,864.35	2,412,876.41
营业成本	1,903,695.18	1,930,819.71
利润总额	75,678.89	125,378.64
净利润	7,330.64	57,701.70
归属于母公司所有者的净利润	2,931.18	38,899.78
经营活动产生的现金流量净额	-57,557.42	-197,883.96
投资活动产生的现金流量净额	-406,099.93	-406,301.15
筹资活动产生的现金流量净额	-362,207.57	478,413.23
现金及现金等价物净增加额	-825,621.80	-126,319.05

2021 年度以及 2022 年度，发行人营业收入分别为 2,412,876.41 万元和 2,411,864.35 万元，相对稳定。净利润分别为 57,701.70 万元和 7,330.64 万元，发行人 2022 年度净利润较 2021 年减少 87.30%，主要系发行人利息支出增多、投资收益减少及信用减值损失增多所致。发行人 2022 年度归属于母公司所有者的净利润较 2021 年减少 92.46%，主要系发行人净利润减少所致。

2021 年度以及 2022 年度，发行人经营活动产生的现金流量净额分别为 -197,883.96 万元和 -57,557.42 万元，发行人 2022 年经营活动产生的现金流量净额较 2021 年度增加 70.91%，主要系发行人购买商品、支付劳务所支付的现金减少所致。发行人 2022 年筹资活动产生的现金流量净额较 2021 年度减少 175.71%，主要系发行人偿还债务支付的现金增加所致。

2021 年度以及 2022 年度，发行人现金及现金等价物净增加额分别为 -126,319.05 万元和 -825,621.80 万元，发行人 2022 年现金及现金等价物净增加额

较 2021 年度减少 553.60%，主要系发行人筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

（三）资产负债表日后非调整事项

2023 年 2 月 27 日，西安曲江新区管理委员会文件西曲江审发[2023]4 号，同意西安曲江杜邑文旅科技投资（集团）有限公司通过非公开协议方式向发行人子公司西安曲江楼观生态文化旅游度假区开发建设有限公司增资 12.6 亿元，增资后，西安曲江杜邑文旅科技投资（集团）有限公司持股 51.05%，发行人持股 48.95%。

2023 年 2 月 27 日，西安曲江新区管理委员会文件西曲江审发[2023]5 号，同意发行人将持有的西安曲江溪陂湖投资建设有限公司 51% 股权（未实缴金额 5.1 亿元）无偿划转至西安曲江杜邑文旅科技投资（集团）有限公司，由其履行出资义务。无偿划转后，西安曲江杜邑文旅科技投资（集团）有限公司持股 51%，发行人持股 49%。

四、发行人已发行未兑付债券

截至本报告出具之日，发行人（单体口径）已发行未兑付的债券或债务融资工具包括：

单位：年、亿元、%

债券品种	债券全称	起息日期	债券期限	发行总额	票面利率	到期兑付日
一般中期票据	西安曲江文化控股有限公司 2019 年度第一期中期票据	2019-03-27	5.00	10.00	5.20	2024-03-27
一般中期票据	西安曲江文化控股有限公司 2019 年度第二期中期票据	2019-12-18	5.00	5.00	5.50	2024-12-18
一般中期票据	西安曲江文化控股有限公司 2020 年度第一期中期票据	2020-09-28	5.00	5.00	4.58	2025-09-28

一般中期票据	西安曲江文化控股有限公司 2021 年度第一期中期票据	2021-02-25	3.00	3.50	5.50	2024-02-25
定向工具	西安曲江文化控股有限公司 2020 年度第一期定向债务融资工具	2020-07-09	5.00	25.00	4.50	2025-07-09
定向工具	西安曲江文化控股有限公司 2021 年度第一期定向债务融资工具	2021-11-18	5.00	6.00	5.98	2026-11-18
定向工具	西安曲江文化控股有限公司 2022 年度第一期定向债务融资工具	2022-04-20	5.00	3.00	5.98	2027-04-20
私募债	西安曲江文化控股有限公司 2020 年非公开发行公司债券(第一期)	2020-12-11	5.00	5.00	5.50	2025-12-11
私募债	西安曲江文化控股有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)	2022-12-08	3.00	2.90	6.80	2025-12-08
一般企业债	2020 年第一期 西安曲江文化控股有限公司 公司债券(品种一)	2020-12-25	5.00	5.00	5.50	2025-12-25
一般企业债	2020 年第一期 西安曲江文化控股有限公司 公司债券(品种二)	2020-12-25	3.00	5.00	5.60	2023-12-25

一般企业债	2021 年第一期 西安曲江文化 控股有限公司 公司债券	2021-07-29	5.00	5.00	5.50	2026-07-29
-------	---------------------------------------	------------	------	------	------	------------

五、债权代理人履职情况

2022 年度，海通证券作为上述债券的债权代理人，根据《募集说明书》《债权代理协议》等有关文件的约定对于发行人的相关情况进行了跟进和督导，履行了债权代理工作职责。

以上情况，特此公告。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《20 曲文控债 01、20 曲文控债 02、21 曲文控债 01 2022 年度债权代理事务报告并发行人履约情况及偿债能力分析报告》之盖章页）



2023 年 6 月 29 日