

债券代码：2280059.IB
184248.SH

债券简称：22临空投债
22临空01

2022 年重庆临空开发投资集团有限公司
公司债券
2022年度发行人履约情况及偿债能力分析
报告

发行人：重庆临空开发投资集团有限公司

主承销商：



国开证券股份有限公司

2023 年 6 月

国开证券股份有限公司作为2022年重庆临空开发投资集团有限公司公司债券（以下简称“本期债券”）的主承销商，按照主管部门的有关规定，对重庆临空开发投资集团有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）2022年度的履约情况及偿债能力进行了跟踪和分析，具体情况公告如下：

一、发行人基本情况

注册名称	重庆临空开发投资集团有限公司
法定代表人	蔚世雄
注册资本	人民币170,728.00万元
实缴资本	人民币170,728.00万元
设立（工商注册）日期	2014年11月24日
统一社会信用代码	915001123204632900
住所（注册地）	重庆市渝北区双龙湖街道双龙大道163号
邮政编码	401120
所属行业	E48-土木工程建筑业
经营范围	一般项目：利用自有资金从事投资业务（不得从事银行、证券、保险等需要取得许可或审批的金融业务），工程管理服务、土地整治服务（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
电话及传真号码	电话：023-81398389；传真：023-61962565
信息披露事务负责人及其职位与联系方式	胡蓉蓉、副总经理、023-81398389

二、本期债券基本要素

1、债券名称：2022年重庆临空开发投资集团有限公司公司债券

2、发行价格：5.7 亿元

3、票面金额：100 元

4、发行价格：债券面值 100 元，平价发行。以人民币 1,000 元为一个认购单位，债券认购人认购的债券金额为人民币 1,000 元的整数倍且不少于人民币 1,000 元。

5、债券期限：7 年期，在债券存续期的第 5 年末附发行人调整票

面利率选择权及投资者回售选择权。

6、上市场所：上海证券交易所和银行间市场。

7、债券形式：本次债券采用实名制记账式。

8、票面利率：2022年2月21日至2027年2月20日，票面利率：4.07%；2027年2月21日-2029年2月20日，票面利率：4.07%+调整基点。

9、发行方式：本次债券为实名制记账式债券，以簿记建档、集中配售的方式，通过中央国债登记结算有限责任公司的簿记建档场所和系统向机构投资者公开发行。

10、发行对象：在承销团成员设置的发行网点发行对象为在中央国债登记公司开户的境内机构投资者（国家法律、法规另有规定除外）；在上海证券交易所发行对象为在中国证券登记公司上海分公司开立基金证券账户或A股证券账户的机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外）。

11、债券形式及托管方式：本期债券采用实名制记账式。本期债券在中央国债登记结算有限责任公司进行总登记托管，中国证券登记结算有限责任公司上海分公司进行分托管。

12、起息日：2022年2月21日

13、付息日：2月21日（2023年至2029年）

14、兑付日：2029年2月21日

15、计息期间：2022年2月21日至2029年2月20日

16、还本付息方式：本次债券每年付息一次，自债券存续期的第3年起，逐年分别按照发行总额20%的比例偿还本金。在本次债券存续期内第5个计息年度末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在本次债券存续期的第5

至第 7 个计息年度末分别按照剩余债券每百元本金值 20%的比例偿还债券本金。

17、担保情况：本次债券无担保。

18、信用级别：AA+

19、募集资金用途：本次债券拟募集资金为 5.7 亿元，用于对重庆临空远翔股权投资基金合伙企业（有限合伙）进行出资。

20、债权代理人：国开证券股份有限公司

21、监管银行：国家开发银行重庆市分行、华夏银行股份有限公司重庆分行、重庆农村商业银行股份有限公司渝北支行、重庆三峡银行股份有限公司空港支行。

三、发行人履约情况

（一）办理上市或交易流通情况

发行人已按照募集说明书的约定，在本次债券发行结束后，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。上述债券均在银行间债券市场和上海证券交易所上市流通。

（二）募集资金使用情况

发行人于 2022 年 2 月 21 日发行了“22 临空投债”/“22 临空 01”，共募集资金 5.7 亿元，募集资金用于对重庆临空远翔股权投资基金合伙企业（有限合伙）进行出资。

发行人已与国家开发银行重庆市分行、华夏银行股份有限公司重庆分行、重庆农村商业银行股份有限公司渝北支行、重庆三峡银行股份有限公司空港支行分别签订的《募集资金专项账户及偿债保障金专项账户监管协议》，设立了募集资金账户，确保募集资金专款专用。报告期内，本期债券募集资金专项账户运作情况正常，募集资金的接收、存储、划转均通过专项账户进行，符合募集说明书约定。

截至本债权代理事务报告出具日，本期债券募集资金扣除发行费用后已全部用于对重庆临空远翔股权投资基金合伙企业（有限合伙）进行出资。本期债券募集资金的使用情况与《募集说明书》承诺的用途、使用计划及其他约定一致，并已履行公司募集资金使用内部程序。发行人募集资金使用情况与募集说明书约定一致。

（三）还本付息情况

截至 2022 年末，本期债券未到首个付息日，不涉及利息的偿付事宜。

（四）信息披露情况

2022 年度，发行人分别在中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）、上海证券交易所（www.sse.com.cn）等网站披露相关文件，具体信息如下：

1、发行人于 2022 年 3 月 15 日披露《重庆临空开发投资集团有限公司关于筹划资产划出及划入的公告》；

2、发行人于 2022 年 3 月 16 日披露《关于召开 2022 年重庆临空开发投资集团有限公司公司债券 2022 年第一次债券持有人会议的通知》；

3、发行人于 2022 年 4 月 2 日披露《关于召开 2022 年重庆临空开发投资集团有限公司公司债券 2022 年第一次债券持有人会议结果的公告》；

4、发行人于 2022 年 4 月 2 日披露《上海中联(重庆)律师事务所关于 2022 年重庆临空开发投资集团有限公司公司债券 2022 年第一次债券持有人会议的法律意见书》；

5、发行人于 2022 年 4 月 11 日披露《国开证券股份有限公司关于 2022 年重庆临空开发投资集团有限公司公司债券 2022 年第一次

债权代理事务临时报告》；

6、发行人于 2022 年 4 月 29 日披露《重庆临空开发投资集团有限公司公司债券年度报告(2021 年)》；

7、发行人于 2022 年 4 月 29 日披露《重庆临空开发投资集团有限公司 2021 年度审计报告》；

8、发行人于 2022 年 6 月 28 日日披露《重庆临空开发投资集团有限公司 2022 年跟踪评级报告》；

9、发行人于 2022 年 8 月 31 日披露《重庆临空开发投资集团有限公司公司债券中期报告(2022 年)》；

10、发行人于 2022 年 8 月 31 日披露《重庆临空开发投资集团有限公司半年度财务报告及附注(2022 年)》。

四、发行人偿债能力

信永中和会计师事务所（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26日出具了标准无保留意见审计报告（XYZH/2023CQAA2B0194）。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。

发行人近两年经审计的主要财务数据及指标：

合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2022 年末	2021 年末
资产总计	8,104,780.53	7,418,280.59
流动资产合计	2,307,651.08	2,135,096.49
负债合计	5,904,045.81	5,277,885.79
流动负债合计	1,387,608.30	1,020,855.64
所有者权益合计	2,200,734.72	2,140,394.80

合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度
主营业务收入	126,389.72	115,458.51
利润总额	20,666.78	51,064.59
净利润	11,825.29	32,036.60

合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度
经营活动产生的现金流量净额	-97,792.26	-17,357.16
投资活动产生的现金流量净额	-444,695.09	-355,132.85
筹资活动产生的现金流量净额	386,482.34	297,788.84
现金及现金等价物净增加额	284,959.34	440,964.52

发行人近两年财务主要数据和指标

项目	2022 年度/末	2021 年度/末
流动比率（倍数）	1.66	2.09
速动比率（倍数）	1.23	1.55
资产负债率（%）	72.85	71.15

- 注：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=总负债/总资产*100%

截至 2022 年末，发行人资产总额为 8,104,780.53 万元，较 2021 年末增长 9.25%。其中，货币资金减少 33.87%，主要系发行人 2022 年度在基础设施建设以及棚改项目的投资建设过程中，使用相关专项资金所致。投资性房地产 2022 年末较上年增加 32.8 亿元，主要系数据谷公司当期回购房产增加投资性房地产成本 27.8 亿元、更新公司-世贸·璀璨天城 8000 万元和临基建公司世界财富星座 6000 万成本，以及对应的评估增值 3.78 亿元所致。2022 年末，发行人负债总额为 5,904,045.81 万元，较 2021 年末增长 11.86%。

从短期负债指标看，2021 年末和 2022 年末，发行人流动比率分别为 2.09 和 1.66，速动比率分别为 1.55 和 1.23，资产流动性降低，

但整体处于较健康水平，发行人的短期偿债能力较强。

从长期负债指标看，2021 年末和 2022 年末，发行人资产负债率分别 71.15%和 72.85%。报告期内发行人资产负债率有所上升，但仍处于风险可控范围内。

2021 年和 2022 年，发行人主营业务收入分别为 115,458.51 万元、126,389.72 万元；净利润分别为 32,036.60 万元 11,825.29 万元；净利润变化主要因为发行人投资性房地产的公允价值变动收益分别为 33,234.86 万元、37,788.61 万元；执行新金融工具准则后，发行人 2021 年度和 2022 年度交易性金融资产公允价值变动收益分别为 33,593.84 万元和 6,422.35 万元。公允价值变动收益对发行人净利润构成重大影响，如未来房地产市场、发行人所持交易性金融资产出现不利变化，发行人投资性房地产、交易性金融资产公允价值将出现下降风险，影响发行人净利润，从而对发行人偿债能力造成不利影响。

2021-2022 年度，发行人经营活动现金流量净额分别为-17,357.16 万元和-97,792.26 万元。发行人经营活动现金净流量持续为负，主要是由于基础设施项目代建业务规模持续增加，公司为支付工程成本形成的现金流大于当期结算项目产生的现金流流入。

2021 年及 2022 年，发行人投资活动产生的现金流量净额分别为-355,132.85 万元和-444,695.09 万元。发行人投资活动产生的现金流入主要为收到其他与投资活动有关的现金；投资活动现金流出为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金、投资支付的现金和支付其他与投资活动有关的现金。

2021 年及 2022 年，公司筹资活动产生的现金流量净额分别是 297,788.84 万元和 386,482.34 万元。发行人的筹资活动产生的现金流入主要来源于取得借款收到的现金及收到其他与筹资活动有关的现

金；现金流出主要为偿还债务支付的现金和分配股利、利润及偿付利息支付的现金。

综上，发行人非流动资产占比较高，资产负债率有所上升，但作为重庆市渝北区重要的基础设施建设主体，发行人整体处于较健康水平，偿债风险可控范围内。

五、发行人债券发行情况

除本期债券外，发行人公开发行尚未兑付的其他债券信息如下：

债券/债务融资工具名称	起息日期	债券期限（年）	待偿还余额（亿元）	报告期付息情况	报告期兑付情况
21 重庆临空 MTN002	2021-11-26	3+2	7.00	正常	正常
21 重庆临空 MTN001	2021-03-04	3+2	10.00	正常	正常

六、担保人最新情况

本期债券无担保。

以上情况，特此公告。

（以下无正文。）

(本页无正文，为《2022 年重庆临空开发投资集团有限公司公司债券
2022 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告》盖章页)

