

# 2020年重庆市大足区大双实业发展有限公司公司债券

## 2022年度发行人履约情况及偿债能力分析报告

### 一、 本次债券基本要素

重庆市大足区大双实业发展有限公司（以下简称“发行人”）于2020年10月30日公开发行了2020年重庆市大足区大双实业发展有限公司公司债券（以下简称“本期债券”），本期债券募集资金7.00亿元，票面年利率为6.45%，债券期限为7年，附第3年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权。截至目前，本期债券余额7.00亿元。

### 二、 发行人履约情况

#### （一） 办理上市或交易流通情况

发行人已按照本期债券募集说明书的约定，在发行完毕后向有关证券交易场所或其他主管部门申请本期债券上市或交易流通。本期债券于2020年11月4日在银行间市场上市流通，简称“20大双实业债”，证券代码为2080334；2020年11月10日在上海证券交易所上市，简称“20大双债”，证券代码为152627。

#### （二） 付息情况

若债券持有人在存续期的第3年末未行使回售选择权，则本期债券的付息日为2021年至2027年每年的10月30日；若债券持有人在存续期的第3年末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2021年至2023年每年的10月30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）。

发行人已按照相关规定，于 2022 年 10 月 30 日支付 2021 年 10 月 30 日至 2022 年 10 月 29 日期间的利息，不存在应付未付利息和本金的情况。

### (三) 募集资金使用情况

本期债券募集资金共 7 亿元，其中 4.90 亿元用于大足区城市停车场项目，2.10 亿元用于补充营运资金。目前募集资金已按原计划落实使用。

### (四) 发行人信息披露情况

报告期内，发行人与本期债券相关的信息均在中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）、上海证券交易所（www.sse.com.cn）等媒体披露。

## 三、 发行人偿债能力分析

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人 2022 年年度的财务报表进行了审计，并出具了中兴财光华审会字（2023）第 217124 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财务数据及指标

单位：万元

项目	2022 年末/度	2021 年末/度
总资产	1,138,844.93	894,098.34
总负债	464,410.49	435,091.97
净资产	674,434.45	459,006.37
归属母公司股东的净资产	674,434.45	459,006.37
营业收入	45,820.00	44,295.40

营业成本	28,666.32	25,159.82
利润总额	15,924.19	16,145.83
净利润	15,787.32	16,140.91
经营活动产生的现金流净额	16,855.47	689.53
投资活动产生的现金流净额	-20.18	5,552.10
筹资活动产生的现金流净额	-29,131.81	-4,521.96
期末现金及现金等价物余额	1,139.71	13,436.23
资产负债率(%)	40.78	48.66
流动比率	7.63	4.14
速动比率	2.62	1.59

注：1、资产负债率=总负债/总资产\*100%

2、流动比率=流动资产/流动负债

3、速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

### (一) 发行人偿债能力财务指标分析

2021年末和2022年末，发行人的资产总额分别为894,098.34万元和1,138,844.93万元，负债总额分别为435,091.97万元和464,410.49万元。发行人总资产和总负债规模均有所增加，总体来看，发行人资产规模增加幅度较大，负债规模变动相对较小。发行人2021年和2022年资产负债率分别为48.66%和40.78%，发行人资产负债率有所降低。从总体来看，发行人债务负担符合行业特征。

发行人2021年和2022年的流动比率分别为4.14倍和7.63倍，速动比率分别为1.59倍和2.62倍，流动比率和速动比率均有所上升，主要是受流动资产规模增加，流动负债规模减少的影响。

### (二) 发行人盈利能力及现金流情况

2021-2022年度，发行人分别实现营业收入44,295.40万元和45,820.00万元，营业收入有所上升。发行人2021-2022年分别实现净利润16,140.91万元和15,787.32万元，净利润规模较为稳定。

2021-2022年度，发行人经营活动产生的现金流量净额分别为

689.53 万元和 16,855.47 万元，2022 年度经营活动的现金流量净额 2021 年度增加幅度较大，2022 年发行人经营活动现金流入金额增加，购买商品、接受劳务支付的现金减少。

2021-2022 年度，发行人投资活动产生的现金流量净额分别为 5,552.10 万元和-20.18 万元，主要是 2021 年发行人收回投资收到现金 5,612.03 万元，2022 年发行人无投资活动现金流入。

2021-2022 年度，发行人筹资活动产生的现金流量净额分别为 -4,521.96 万元和-29,131.81 万元，发行人筹资活动产生现金流入及流出均增加，2021 年度及 2022 年度筹资活动的现金流量净额为净流出的状态。

#### **四、 发行人已发行未兑付的债券和其他债务融资工具情况**

截至目前，除本期债券之外，发行人无其他已发行尚未兑付的企业（公司）债券、中期票据或短期融资券。截至目前，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、 担保人情况**

本期债券由重庆三峡融资担保集团股份有限公司（以下称“三峡担保”）提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，可有效增强本期债券偿付的安全性。三峡担保成立于 2006 年 4 月 30 日，最终实际控制人是重庆市国有资产监督管理委员会。经联合资信评估股份有限公司综合评定，三峡担保的主体长期信用等级为 AAA 级，评级展望为稳定。

以上情况，特此公告。

(本页无正文，为《2020 年重庆市大足区大双实业发展有限公司公司债券 2022 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告》盖章页)

