

2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券

2023 年度履约情况及偿债分析报告

华泰联合证券有限责任公司（以下简称“华泰联合”）作为2022年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券（以下简称“22丹阳高新债”）的主承销商，按照“发改办财金【2011】1765号”文的规定，对丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）的履约情况及偿债能力进行了跟踪和分析，出具本报告。

本报告中对有关审计报告等专业数据及事项的引述，不表明本公司对该报告、及相关数据的真实性和准确性作出任何明示或默示的保证。

一、 发行人履约情况

（一） 办理上市或交易流通情况

丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司（简称“发行人”）已按照2022年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券募集说明书的约定，在发行完毕后一个月内向有关证券交易场所或其他主管部门申请上市或交易流通。具体上市流通信息如下：

表 1：债券上市流通信息

债券名称	2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券
简称	“22 丹阳高新债/22 丹高新”
代码	银行间市场代码：2280052 上海证券交易所市场代码：184240

发行日	2022 年 2 月 17 日
债券余额	2.00 亿元
利率	3.95%
还本付息方式	每年付息一次，到期一次性偿还债券本金，到期利息随本金一起支付
交易场所	银行间市场、上交所
投资者适当性安排	公开发行人
报告期内付息兑付情况	正常付息兑付
选择权条款、可交换条款等执行情况	无

（二） 资金募集使用情况

“22 丹阳高新债”募集资金共 2.00 亿元，全部用于偿还 2021 年内到期的 15 丹阳高新债企业债券本金及利息，与约定用途一致。

表 3：募集资金使用情况

使用情况	2.00 亿元已全部投入使用
2023 年年末余额	0.00 亿元
募集资金专项账户运作情况	根据约定对募集资金账户内资金的使用情况进行全面监管，不仅保证了募集资金的安全，而且保证了按照承诺的资金投向严格使用，做到了专款专用
是否与约定用途一致	与约定用途一致

（三） 信息披露情况

发行人相关信息均在中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露，截至本报告出具之日，已披露的相关文件及时间如下：

中国债券信息网：

文件名称	时间
2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券发行文件	2022-2-10

2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券申购文件	2022-2-14
2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券募集说明书及摘要的更正公告	2022-2-14
2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券簿记建档发行结果公告	2022-2-16
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券 2021 年年度报告	2022-4-29
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司及其发行的 20 丹高新和 22 丹高新跟踪评级报告	2022-6-27
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司 2022 年公司债券中期报告（含报表及附注）	2022-8-29
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司董事长、总经理、法定代表人发生变动的公告	2022-10-11
华泰联合证券有限责任公司关于丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司董事长、总经理、法定代表人变更事项的主承销商报告	2022-10-12
2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券 2023 年付息公告	2023-2-9
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司 2022 年公司债券年度报告（含财报及附注）	2023-4-28
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司关于董事、监事、高级管理人员发生变动的公告	2023-6-26
华泰联合证券有限责任公司关于丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司董事、监事、高级管理人员变更事项的主承销报告	2023-6-26
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司 2022 年度发行人履约情况及偿债分析报告	2023-6-28
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司及其发行的 20 丹高新与 22 丹高新跟踪评级报告	2023-6-30
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司关于对外担保超过上年末净资产百分之二十的公告	2023-8-24
华泰联合证券有限责任公司关于丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司对外担保超过上年末净资产百分之二十的主承销商报告	2023-8-28
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券 2023 年中期报告（含财务报表及附注）	2023-8-30
2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券 2024 年付息公告	2024-2-1
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券 2023 年年度报告	2024-4-29

上海证券交易所网站：

文件名称	时间
2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券信用评级报告	2022-3-2
2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券募集说明书摘要（更正）	2022-3-2
2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券募集说明书（更正）	2022-3-2
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券 2021 年财务报表及附注	2022-4-29
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券 2021 年年度报告	2022-4-29
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司及其发行的 20 丹高新和 22 丹高新跟踪评级报告	2022-6-27
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司 2022 年 1-6 月财报及附注	2022-8-29
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司 2022 年公司债券中期报告	2022-8-29
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司董事长、总经理、法定代表人发生变动的公告	2022-10-11
华泰联合证券有限责任公司关于丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司法定代表人、董事、董事长变更事项的主承销商报告	2022-10-12
2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券 2023 年付息公告	2023-2-9
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司 2022 年审计报告	2023-4-28
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司 2022 年公司债券年度报告	2023-4-28
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司关于董事、监事、高级管理人员发生变动的公告	2023-6-26
华泰联合证券有限责任公司关于丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司董事、监事、高级管理人员变更事项的主承销商报告	2023-6-26
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司 2022 年度发行人履约情况及偿债分析报告	2023-6-28
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司及其发行的 20 丹高新与 22 丹高新跟踪评级报告	2023-6-29
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司关于对外担保超过上年末净资产百分之二十的公告	2023-8-24
华泰联合证券有限责任公司关于丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司对外担保超过上年末净资产百分之二十的主承销商报告	2023-8-28

丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券 2023 年中期财务报表及附注	2023-8-30
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券 2023 年中期报告	2023-8-30
2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券 2024 年付息公告	2024-2-1
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券 2023 年年度报告	2024-4-29
丹阳市开发区高新技术产业发展有限公司公司债券 2023 年年度财务报表及附注	2024-4-29

（四） 债券付息情况

“22 丹阳高新债”每年付息一次，到期一次性偿还债券本金，到期利息随本金一起支付。每年付息时按债权登记日日终在托管机构托管名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付，年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。付息日为 2023 年至 2027 年每年的 2 月 17 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。发行人已于 2023 年 2 月 17 日支付第一个计息年度的利息，于 2024 年 2 月 19 日支付第二个计息年度的利息。

二、 发行人的偿债能力

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）分别对发行人 2022 年度和 2023 年度的财务报告进行了审计，均出具了标准无保留意见的审计报告（中兴华审字（2023）第 020733 号）和（中兴华审字（2024）第 020819 号）。以下所引用的财务数据均引自上述审计报告。

（一） 偿债能力财务指标分析

表 3:发行人 2022 年-2023 年主要偿债能力指标

项目	2023 年度	2022 年度
总资产（万元）	2,035,572.44	1,983,555.57
净资产（万元）	968,402.49	956,612.32
流动比率	2.47	3.26
速动比率	0.57	0.74
资产负债率	52.43%	51.77%
EBITDA 利息保障倍数	-	-

注：

- 1、流动比率=期末流动资产合计/期末流动负债合计×100%；
- 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)×100%；
- 3、资产负债率=期末负债合计/期末资产总计×100%；
- 4、EBITDA/利息支出（倍）=EBITDA/（计入财务费用的利息支出+资本化利息支出）

2022 年末及 2023 年末，发行人总资产分别为 1,983,555.57 万元和 2,035,572.44 万元，净资产分别为 956,612.32 万元和 968,402.49 万元，公司资产负债率分别为 51.77%和 52.43%，处于行业正常水平。

从短期偿债能力来看，发行人近两年的流动比率分别为3.26和2.47，速动比率分别为0.74和0.57。无法偿还到期流动负债而产生的财务风险较小，短期偿债能力良好。

从长期偿债能力来看，发行人享受来自实际控制人江苏省丹阳经济开发区管理委员会的贴息，贴息可以覆盖利息支出。公司具有较好的利息支付能力，企业的长期偿债风险较低。

从各项偿债指标来看，公司资产负债率、流动性以及偿债保障较

好，长短期债务实际偿付能力正常。总体来看，公司偿债风险较小。

（二） 发行人盈利能力及现金流状况

表 4：发行人 2022 年-2023 年主要盈利能力指标

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度
营业收入	114,675.79	116,212.81
利润总额	20,185.07	21,243.77
净利润	20,117.01	21,213.55
经营活动产生的现金流量净额	52,086.17	3,308.94
投资活动产生的现金流量净额	-5,088.98	-11,985.62
筹资活动产生的现金流量净额	-81,958.30	7,665.14
期末现金及现金等价物余额	27,158.58	62,119.69

2023 年度，发行人实现营业收入 114,675.79 万元，利润总额 20,185.07 万元，净利润 20,117.01 万元，公司盈利总体较为稳定。

从现金流状况看，发行人 2023 年度经营活动产生的现金流量净额 52,086.17 万元，相比 2022 年度大幅增加，主要系收到其他与经营活动有关的现金增加所致；投资活动产生的现金流量净额为-5,088.98 万元，相比 2022 年度流出减少，主要系投资支付的现金减少所致；筹资活动产生的现金流量净额-81,958.30 万元，相比 2022 年度减少较多，主要系公司取得借款收到的现金以及收到其他与筹资活动有关的现金减少。

综上所述，发行人偿债能力较为稳定。由于发行人所获政府支持力度大，以及丹阳市持续增长的财力对外部环境的影响，近期收入增长态势状况良好，盈利能力较为稳定。

以上情况，特此公告。

(本页无正文,为《2022 年丹阳市开发区高新技术产业发展有限
公司公司债券 2023 年度履约情况及偿债分析报告》盖章页)

华泰联合证券有限责任公司

2024 年 6 月 28 日

