

债券代码：2380248.IB、270102.SH 债券简称：23城厢城投债01、23城厢01

莆田市城厢区城乡建设投资集团有限公司公司债券
2023年度发行人履约情况及偿债能力分析报告

发行人：莆田市城厢区城乡建设投资集团有限公司

主承销商：

国开证券股份有限公司

2024 年 6 月

国开证券股份有限公司2023年莆田市城厢区城乡建设投资集团有限公司公司债券（第一期）的主承销商，按照“发改办财金〔2011〕1765号”文的有关规定，对莆田兴发集团有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）2023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：

公司名称：莆田市城厢区城乡建设投资集团有限公司

住所：福建省莆田市城厢区霞林街道荔华东大道999号九龙小区写字楼C栋2201室

法定代表人：许阳升

联系人：陈嫦红

联系地址：福建省莆田市城厢区霞林街道荔华东大道999号九龙小区写字楼C栋2201室

联系电话：0594-8985893

二、债券基本要素

（一）“23城厢城投债01”基本要素

1、债券名称	2023年莆田市城厢区城乡建设投资集团有限公司公司债券（第一期）
2、发行总额	5 亿元
3、债券期限	5 年
4、票面利率	4.24%
5、发行价格	100 元
6、发行方式	本期债券为实名制记账式，采用簿记建档、集中配售的方式
7、发行范围及对象	合格机构投资者
8、登记托管	在中央国债登记结算有限责任公司进行总登记托管，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司进行分托管
9、发行日	2023/8/11
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，设本金提前偿还条款，即在本期债券存续期第 3, 第 4, 第 5 个计息年度末,分别按照本期债券总额 30%,30%和 40%的比例偿

	还债券本金(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第1个工作日),最后三个计息年度每年的应付利息随当年兑付的本金一起支付
11、付息日	本期债券存续期内每年的8月15日为上一个计息年度的付息日
12、兑付日	本期债券的兑付日为2028年8月15日
13、监管银行	国家开发银行福建省分行
14、债权代理人	国开证券股份有限公司
15、信用级别	主体AA/债项AAA
16、增信情况	湖北省融资担保集团有限责任公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保

三、发行人履约情况

（一）办理上市或交易流通情况

以上债券已在银行间债券市场和上海证券交易所上市。

（二）还本付息情况

报告期内，不涉及还本付息事项。

（三）募集资金使用情况

“23城厢城投债01”募集资金5.0亿元，其中3.0亿元用于龙德井片区危旧房改造项目，2.0亿元用于补充营运资金。募集资金按照募集说明书的用途已使用完毕。

（四）信息披露情况

发行人相关信息已在中国债券信息网、中国货币网和上海证券交易所网站披露。已披露的相关文件及时间如下：

发行人于2023年8月31日披露了2023年半年度报告和财务报告。

四、发行人偿债能力

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人2023年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CAC证审字[2024]0065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2023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	2023 年末	2022 年末
资产总计	1,369,822.30	1,209,859.43
流动资产合计	621,480.05	533,737.87
负债合计	931,041.19	770,821.70
流动负债合计	165,906.33	113,938.22
所有者权益合计	438,781.10	439,037.72

合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度
主营业务收入	100,012.71	113,857.76
利润总额	5,356.34	9,864.72
净利润	4,499.55	8,314.80

合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度
经营活动产生的现金流量净额	-166,285.63	-29,959.46
投资活动产生的现金流量净额	-73,355.46	-110,462.62
筹资活动产生的现金流量净额	188,789.80	103,775.30
现金及现金等价物净增加额	-50,851.30	-36,646.79

发行人近两年财务主要数据

项目	2023 年度	2022 年度
流动比率（倍数）	3.75	4.23
速动比率（倍数）	2.23	3.17
资产负债率（%）	67.97	63.71

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2023年12月31日，发行人总资产为1,369,822.30万元，较2022年底增加12.79%。整体公司总资产与上年同期相比有所增长，发行人经营较稳健，为本期债券的还本付息提供了一定保障。

（一）短期偿债能力分析

从短期指标来看，发行人2022年度和2023年度流动比率分别为4.23、3.75，速动比率分别为3.17、2.23。发行人流动比率和速动比率基本保持稳定并处于较高水平。

（二）长期偿债能力分析

从长期指标来看，发行人2022年度和2023年度资产负债率分别为63.71%、67.97%，2023年度有所上升，主要是长期借款和长期应付款增加所致。

总体而言，发行人资产负债率有所上升，总资产有所增长，发行人整体运营情况良好，具备一定的偿债能力。

五、发行人债券发行情况

截至本报告出具日，发行人公开发行尚未兑付的其他债券信息如下：

债券简称	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
23 城厢城投债 01	2023-8-15	5	5	正常	正常

六、担保人最新情况

担保人为湖北省融资担保集团有限责任公司，2023年末，担保人总资产为195.71亿元，总负债为40.24亿元，所有者权益为155.46亿元。2023年，担保人实现营业总收入14.87亿元，实现净利润8.09亿元。担

保人目前经营情况正常，财务状况良好，足以履行担保职责。

总体而言，截至2023年末，发行人主要财务指标较上年同期无重大不利变化。发行人经营情况稳定，具备一定的偿债能力。

以上情况，特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《莆田市城厢区城乡建设投资集团有限公司公司债券 2023 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告》盖章页）

