

2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券及

2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券

2023 年度债权代理事务报告并
企业履约情况及偿债能力分析报告

发行人：

简阳发展（控股）有限公司

主承销商：

天风证券股份有限公司

二〇二四年六月

致 2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券、
2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券全体持有人：

鉴于：

1、简阳发展（控股）有限公司(以下简称“发行人”或“公司”)与天风证券股份有限公司（以下简称“本公司”）签署了 2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券、2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券（以下简称“两只债券”）的《债权代理协议》，且该协议已生效。

2、根据《2019 年四川简州城投有限公司公司债券募集说明书》（以下简称“募集说明书”）的规定，2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券（以下简称“本次债券”）已于 2019 年 3 月 14 日发行完毕，本次债券全体持有人已同意委托天风证券股份有限公司作为本次债券债权人代理人，代理有关本次债券的相关债权债务，在本次债券的存续期内向发行人提供相关后续服务。根据《2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券募集说明书》的规定，2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券已于 2021 年 9 月 2 日发行完毕，本次债券全体持有人已同意委托天风证券股份有限公司作为本次债券债权人代理人，代理有关本次债券的相关债权债务，在本次债券的存续期内向发行人提供相关后续服务。

本公司按照法律法规有关规定和《募集说明书》、《债权代理协议》

等的约定履行主承销商、债权代理人的职责。为出具本报告，本公司对发行人 2023 年度的履约情况及偿债能力进行了跟踪和分析。

本报告依据本公司对有关情况的调查、发行人或相关政府部门出具的证明文件进行判断，对本公司履行债权代理人和主承销商职责期间所了解的信息进行披露，并出具结论意见。

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

现将截至本报告出具之日的债权代理事项报告如下：

一、 本次债券基本要素

债券名称：2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券（以下简称“19 简州专项债”或“PR19 简州债”）。

（一）债券代码：1980051.IB（银行间市场）；152120.SH（上交所）。

（二）发行首日：2019 年 3 月 11 日。

（三）债券发行总额：人民币 6.00 亿元。

（四）债券期限：本次债券期限为 7 年，同时设置分期偿还本金条款。从第 3 个计息年度开始至第 7 个计息年度分别逐年偿还本次债券发行总额的 20%。

（五）债券利率：本次债券采用固定利率，票面年利率为 6.17%。本次债券采用单利按年计息，不计复利。

（六）计息期限：本次债券的计息期限自 2019 年 3 月 12 日起至 2026 年 3 月 11 日止。

（七）债券担保：本次债券由天府信用增进股份有限公司提供全额不可撤销的连带责任保证担保。

（八）信用级别：根据东方金诚国际信用评估有限公司对本次债券的跟踪评级报告，发行人的主体级别为 AA，19 简州专项债信用级别为 AAA。

（九）主承销商：天风证券股份有限公司。

债券名称：2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券（以下简称“21 简阳发展债”或“21 简发债”）。

（一）债券代码：2180145.IB；152837.SH。

（二）发行首日：2021 年 8 月 30 日。

（三）债券发行总额：人民币 2.60 亿元。

（四）债券期限：本次债券期限为 5 年，附设第 3 个计息年度末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

（五）债券利率：本次债券采用累进利率，前 3 个计息年度票面利率为 6.25%；第 4、5 个计息年度票面利率为 6.25%+调整基点，本次债券采用单利按年计息，不计复利。

（六）计息期限：本次债券的计息期限自 2021 年 9 月 2 日起至 2026 年 9 月 1 日止。

（七）债券担保：本次债券由四川省金玉融资担保有限公司提供

全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

（八）信用级别：根据中证鹏元资信评估股份有限公司对本次债券的跟踪评级报告，发行人的主体级别为 AA，21 简阳发展债信用级别为 AAA。

（九）主承销商：天风证券股份有限公司。

二、 发行人履约情况

（一）办理上市或交易流通情况

（二）发行人已按照两只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本次债券上市或交易流通。

（三）2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券于 2019 年 3 月 18 日在银行间市场上市流通，以下简称“19 简州专项债”，证券代码为 1980051.IB；2019 年 3 月 25 日在上海证券交易所交易市场竞价系统和固定收益证券综合电子平台上市交易，以下简称“PR19 简州”，证券代码为 152120.SH。

2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券于 2021 年 9 月 6 日在银行间市场上市流通，以下简称“21 简阳发展债”，证券代码为 2180145.IB；2021 年 9 月 9 日在上海证券交易所交易市场竞价系统和固定收益证券综合电子平台上市交易，以下简称“21 简发债”，证券代码为 152837.SH。

（四）付息情况

19 简州专项债的付息日为 2020 年至 2026 年每年的 3 月 12 日(如遇法定节假日或休息日，则付息工作顺延至其后第一个工作日)。发行人已于 2023 年 3 月 12 日全额支付第 4 个计息年度的利息 2,961.60 万元及本金 12,000.00 万元，不存在应付未付利息的情况。

21 简阳发展债付息日为 2022 年至 2026 年每年的 9 月 2 日（如遇法定节假日或休息日，则付息工作顺延至其后第一个工作日）。发行人已于 2023 年 9 月 4 日全额支付第 2 个计息年度的利息 1,625.00 万元。

（五）募集资金使用情况

1、19 简州专项债/PR19 简州

截至 2023 年末，根据《2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券募集说明书》约定，募集资金全部用于简阳市城市停车场建设项目。公司已按照本次债券募集说明书的要求对募集资金进行了使用。

本次债券募集资金使用情况见下表：

单位：万元

募集年份	债券名称	募集资金总额	本次已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	募集资金专户运作情况	是否与募集说明书承诺用途一致
2019 年	2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	运作规范	是
合计	-	60,000.00	0.00	60,000.00	0.00	-	-

截至 2023 年末，募集资金用于固定资产投资项目建设进展情况

为“简阳市停车场建设项目中部分点位停车场已完成建设并投入运营，募集资金使用与项目建设进度匹配”，项目运营情况为“运营收益与募集说明书约定无重大差异”。

2、21 简阳发展债

截至 2023 年末，根据《2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券募集说明书》约定，募集资金应用于偿还 2020 年内到期的“16 简州城投债”和“19 简州专项债”企业债券本金及利息。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金已使用 2.60 亿元，用于偿还 2020 年内到期的“16 简州城投债”和“19 简州专项债”企业债券本金及利息。公司已按照债券募集说明书的要求对募集资金进行了使用。

本次债券募集资金使用情况见下表：

募集年份	债券名称	募集资金总额	本次已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	募集资金专户运作情况	是否与募集说明书承诺用途一致
2021 年	2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券	26,000.00	0.00	26,000.00	0.00	运作规范	是
合计	-	26,000.00	0.00	26,000.00	0.00	-	-

（六）发行人信息披露情况

1、中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）

发行人与本次债券相关的信息在中国债券信息网（www.chinabond.com.cn）披露的相关文件及时间如下：

(1)2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券 2023 年付息兑付公告。（2023-03-06）

- (2)简阳发展（控股）有限公司关于中介机构发生变动的公告。
(2023-04-07)
- (3)简阳发展（控股）有限公司公司债券 2022 年年度财务报表及附注（含担保人财务报表）。 (2023-04-28)
- (4)简阳发展（控股）有限公司 2022 年年度报告。 (2023-04-28)
- (5)简阳发展（控股）有限公司主体及相关债项 2023 年度跟踪评级报告。 (2023-06-25)
- (6)2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券 2023 年跟踪评级报告。 (2023-06-28)
- (7)2022 年简阳发展（控股）有限公司公司债券受托管理事务报告（2022 年度）。 (2023-06-29)
- (8)简阳发展（控股）有限公司 2022 年度债权代理事务报告并企业履约情况及偿债能力分析报告。 (2023-06-30)
- (9)简阳发展(控股)有限公司关于公司股权结构发生变化的公告。
(2023-08-15)
- (10)2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券 2023 年付息公告。 (2023-08-28)
- (11)2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券 2023 年付息公告更正公告。 (2023-08-31)
- (12)简阳发展（控股）有限公司公司债券中期报告（2023 年）。
(2023-08-31)
- (13)简阳发展（控股）有限公司关于公司股权结构发生变化的公告。 (2023-08-31)

(14)简阳发展（控股）有限公司 2023 年三季度财务报表。
(2023-10-31)

2、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）

发行人与本次债券相关的信息在上海证券交易所（www.sse.com.cn）披露的相关文件及时间如下：

(1)2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券 2023 年分期偿还本金公告。（2023-03-02）

(2)2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券 2023 年付息公告。（2023-03-06）

(3)2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券分期偿还本金的提示性公告。（2023-03-08）

(4)简阳发展（控股）有限公司关于中介机构发生变动的公告。
(2023-04-21)

(5)简阳发展（控股）有限公司公司债券 2022 年年度报告。
(2023-04-28)

(6)简阳发展（控股）有限公司公司债券 2022 年年度财务报表及附注。（2023-04-28）

(7)简阳发展（控股）有限公司主体及相关债项 2023 年度跟踪评级报告。（2023-06-26）

(8)2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券 2023 年跟踪评级报告。（2023-06-27）

(9)简阳发展（控股）有限公司 2022 年度债权代理事务报告并企业履约情况及偿债能力分析报告。（2023-06-30）

(10)2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券 2023 年付息公告。（2023-08-28）

(11)简阳发展（控股）有限公司关于公司股权结构发生变化的公告。（2023-08-30）

(12)简阳发展（控股）有限公司公司债券中期报告（2023 年）。（2023-08-31）

(13)简阳发展（控股）有限公司公司债券 2023 年半年度财务报表及附注。（2023-08-31）

(14)天府信用增进股份有限公司 2022 年审计报告。（2023-09-21）

(15)四川省金玉融资担保有限公司 2022 年度审计报告。（2023-09-21）

三、 发行人偿债能力

山东舜天信诚会计师事务所(特殊普通合伙)对发行人 2023 年度的合并财务报表进行了审计，并出具了“鲁舜审字[2024]第 0216 号”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，均引用自 2023 年审计报告。投资者在阅读以下财务信息时，应当参照发行人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

合并资产负债表主要数据

单位：万元、%

项目	2023 年度/末		2022 年度/末		同比 变动比例	变动比例超 30% 的原因
	金额	占比	金额	占比		
资产总计	3,693,508.13	100.00	3,613,496.27	100.00	2.21	-
流动资产合计	3,360,669.53	90.99	3,345,065.12	92.57	0.47	-
非流动资产总计	332,838.59	9.01	268,431.15	7.43	23.99	-

项目	2023 年度/末		2022 年度/末		同比 变动比例	变动比例超 30% 的原因
负债合计	2,568,625.27	69.54	2,541,201.38	70.33	1.08	-
流动负债合计	1,150,919.50	31.16	830,843.09	22.99	38.52	一年内到期的非流动负债增加
非流动负债合计	1,417,705.77	38.38	1,710,358.28	47.33	-17.11	-
所有者权益合计	1,124,882.86	30.46	1,072,294.89	29.67	4.90	-

发行人 2022-2023 年主要财务数据指标

单位：%

序号	项目	2023 年度/末	2022 年度/末	同比 变动比例	变动比例超 30%的 原因
1	流动比率	2.92	4.03	-27.54	-
2	速动比率	0.68	1.04	-34.62	流动负债增加
3	资产负债率	69.54%	70.33%	-1.12	-
4	EBITDA	46,129.60	36,585.30	26.09	-
5	EBITDA 利息保障倍数	6.96	5.30	31.32	利润增加所致
6	贷款偿还率	100.00%	100.00%		
7	利息偿付率	100.00%	100.00%		

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=(负债总额÷资产总额)×100%
4. EBITDA(息税摊销折旧前利润)=利润总额+计入财务费用的利息支出+固定资产折旧+无形资产摊销+长期待摊费用摊销。
5. EBITDA 利息保障倍数=EBITDA/(资本化利息+计入财务费用的利息支出)
6. 贷款偿还率=实际贷款偿还额/应偿还贷款额
7. 利息偿付率=实际支付利息/应付利息

短期偿债指标方面，报告期末，发行人流动比率为 2.92 倍，同比下降了 27.54%。发行人速动比率为 0.68 倍，同比下降了 34.62%。发行人流动资产对流动负债的覆盖程度较好，短期债务偿付能力较强。

长期偿债指标方面，报告期末，发行人资产负债率为 69.54%，同比下降了 1.12%。发行人资产负债率有所降低，负债经营程度维持在较为合理水平，属可控负债经营。

整体偿债指标方面，报告期末，发行人 EBITDA 同比上升了 26.09%，EBITDA 利息保障倍数同比上升了 31.32%。贷款偿还率 100%。利息偿付率 100%。

总体而言，发行人偿债能力较为稳定、负债水平不高、负债结构较为合理，整体具备较强的偿债能力。发行人良好的业务发展前景和盈利能力也为公司未来的债务偿还提供了良好的保障

（二） 盈利能力及现金流情况

发行人 2022-2023 年营业收入构成情况表

单位：万元、%

项目	2023 年度/末	2022 年度/末	同比变动比例	变动比例超 30%的原因
营业收入	255,103.83	208,781.51	22.19	-
营业成本	254,742.07	204,781.81	24.40	-
营业利润	39,325.65	27,389.38	43.58	企业营业收入增加
净利润	30,796.79	24,021.39	28.21	-

发行人营业收入主要来源于大宗贸易收入、工程收入、租金收入、其他收入等四大板块。2023 年，四大板块业务收入分别为 159,342.71 万元、425.36 万元、94,527.19 万元和 808.58 万元，占营业收入比重分别为 62.46%、37.05%、0.32%和 0.17%。

总体而言，发行人近年来经营稳健、发展迅速，营业收入持续上升，净利润保持平稳增长，主要营运能力指标良好，盈利能力保持在较高水平。预计公司在后续经营中业务收入将不断增加，盈利能力持续增强。

（三） 发行人现金流情况

合并现金流量表主要数据

单位：万元、%

项目	2023 年度/末	2022 年度/末	同比变动比例	变动比例超 30%的原因
经营活动产生的现金流量净额	2,547.62	-216,106.71	101.18	购买商品、接受劳务支付的现金,支付的其他与经营活动有关的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-32,820.64	-15,013.69	-118.60	投资所支付的现金增加
筹资活动产生的现金流量净额	-115,841.89	229,044.41	-150.58	偿还债务支付的现金增加
现金及现金等价物净增加额	-146,114.91	-2,076.00	-6,938.29	筹资活动产生的现金流量净额减少

2022 年度和 2023 年度，发行人经营活动产生的现金流量净额分别为-216,106.71 万元和 2,547.62 万元。2023 年，经营活动产生的现金流量净额同比上升 101.18%。

2022 年度和 2023 年度，发行人投资活动产生的现金流量净额分别为-15,013.69 万元和-32,820.64 万元。2023 年，发行人投资活动产生的现金流量净额同比下降 118.60%。

2022 年度和 2023 年度，发行人筹资活动产生的现金流量净额分别为 229,044.41 万元和-115,841.89 万元。2023 年，筹资活动产生的现金流量净额同比下降 150.58%。2023 年，期末现金及现金等价物净增加额同比下降 6,938.30%。

总体而言，发行人经营现金流量结构符合行业和发行人自身特点。发行人投资活动产生的现金流出较高，投资活动现金流结构属于行业正常水平。发行人筹资活动产生的现金流出较高。目前公司资金周转较为顺畅，截止 2023 年 12 月 31 日发行人库存现金充盈，账面价值 8.68 亿元。

四、 发行人已发行未兑付的债券和其他债务融资工具

除本次债券外，截至目前，发行人及其全资或控股子公司还存在以下已发行尚未兑付的信用类债券。

序号	债券名称或其他 债务名称	发行品种	发行规模 (亿元)	未兑付本金 (亿元)	发行期限 (年)	起止日	发行利率 (%)
1	22 简阳发展债	普通企业债	7.00	7.00	7	2022.2.25-2029.2.25	5.5
2	22 简阳发展 MTN001	中期票据	0.70	0.70	3	2022.4.25-2025.4.26	6.4
3	24 简阳发展 PPN001	定向工具 PPN	5.70	5.70	3+2	2024.2.1-2029.2.2	4
4	24 简阳发展 MTN001	中期票据	5.20	5.20	5	2024.6.14-2029.6.17	2.8
-	合 计	-	18.60	18.60		-	-

截至 2024 年 6 月 30 日，发行人及其子公司已发行未兑付的债券为 23.60 亿元。

除上述列表外，截至本报告出具之日，发行人及其全资或控股子公司不存在任何其他已发行尚未兑付的信用类债券。

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、 担保人相关情况

(一) 19 简州专项债/PR19 简州

1、担保人基本情况

担保人名称：天府信用增进股份有限公司

法定代表人：刘绣峰

注册资本：40.00 亿元

住所：中国（四川）自由贸易试验区成都高新区交子大道 177 号

1 栋 2 单元 9 层 911 号

经营范围：企业信用增进服务;信用增进的评审、策划、咨询、技术推广;信用产品的创设和交易;资产投资、投资策划、投资咨询;资产管理及资产受托管理;经济信息咨询;会议服务。(不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动)(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)。

评级情况：经东方金诚国际信用评估有限公司综合评定，担保人主体信用级别为 AAA，评级展望为稳定。

2、担保人财务情况

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）对担保人 2023 年度的合并财务报表进行了审计，并出具了“XYZH/2024CDAA4B0091”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，均引用自 2023 年审计报告。投资者在阅读以下财务信息时，应当参照担保人完整的经审计的财务报告及其附注。

担保人 2022-2023 年主要财务数据如下

单位：万元、%

项目	2023 年度/末 金额	2022 年度/末金 额
资产总计	965,394.51	931,138.95
负债总计	210,864.26	235,575.66
所有者权益合计	754,530.26	695,563.29
资产负债率	21.84	25.30
营业总收入	102,865.11	119,082.03
营业利润	89,973.83	93,238.92
利润总额	89,973.83	93,138.92

净利润	82,059.66	72,223.42
经营活动产生的现金流量净额	143,728.94	37,669.83

（二）21 简阳发展债/21 简发债

1、担保人基本情况

担保人名称：四川省金玉融资担保有限公司

法定代表人：何强

注册资本：50.00 亿元

住所：中国（四川）自由贸易试验区成都市高新区交子北一路88号枫丹国际1栋1单元17层1701、1702、1703，18层1801、1802、1803

经营范围：贷款担保、票据承兑担保、贸易融资担保、项目融资担保、信用证担保及其它融资性担保业务；债券担保、信托担保、基金担保、诉讼保全担保，投标担保、预付款担保、工程履约担保、尾付款如约偿付担保等履约担保业务；与担保业务有关的融资咨询、财务顾问等中介服务；在规定范围内以自有资金进行投资。（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）。

评级情况：经中证鹏元资信评估股份有限公司综合评定，担保人主体信用级别为 AAA，评级展望为稳定。

2、担保人财务情况

四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对担保人 2023 年度的合并财务报表进行了审计，并出具了“川华信审（2024）第 0267-002 号”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，均引用自 2023 年审计报告。投资者在阅读以下财务信息时，应当参照担保人完整的经审计的财务报告及其附注。

担保人 2022-2023 年主要财务数据如下

单位：万元、%

项目	2023 年度/末金额	2022 年度/末金额
资产总计	721,794.43	688,362.42
负债总计	161,691.63	143,447.33
所有者权益合计	560,102.79	544,915.09
资产负债率	22.40	20.84
营业总收入	50,217.72	45,256.80
营业利润	32,695.83	29,331.10
利润总额	32,690.83	29,326.10
净利润	24,515.48	21,891.54
经营活动产生的现金流量净额	59,954.67	30,200.97

六、或有事项

（一）其他受限资产

截至 2023 年末，公司受限资产的情况如下：

单位：万元

会计科目	2023 年度/末	受限原因
货币资金	31,400.00	存单质押
应收账款	25,000.00	应收账款质押
固定资产	12,083.66	借款抵押
存货	14,914.59	借款抵押
合计	83,398.25	-

（二）对外担保情况

截至 2023 年末，公司对外担保的情况如下表：

单位：万元，%

对外担保单位	2023年	2022年	本年比上年增减
四川简州空港农业投资发展集团有限公司	-	61,116.53	-100.00%
简阳市两湖一山投资有限公司	-	6,790.00	-100.00%
简阳市水务投资发展有限公司	91,401.86	63,936.02	42.96%
简阳市现代工业投资发展有限公司	14,000.00	16,390.00	-14.58%
简阳融城国投实业有限公司	25,800.00	3,000.00	760.00%
四川湖辉建筑工程有限公司	15,440.00	1,000.00	1444.00%
四川龙阳天府新区建设投资有限公司	228,566.98	149,624.00	52.76%
简阳市五龙旅游开发有限责任公司	7,873.99	12,007.02	-34.42%
四川简州空港产融投资发展集团有限公司	23,302.17	5,000.00	366.04%
四川阳安交通投资有限公司	124,424.00	117,800.00	5.62%
四川阳安东进建材有限公司	164,400.00	41,400.00	297.10%
简阳市兴东和建材有限公司	31,950.00	3,000.00	965.00%
简阳市兴睿胜砂石有限公司	1,000.00	2,000.00	-50.00%
简阳市兴盛源管道工程有限公司	4,500.00	2,000.00	125.00%
简阳市汇东文化旅游发展有限公司	1,000.00	2,000.00	-50.00%
简阳市妇幼保健	4,650.00	17,400.00	-73.28%
成都金控融资租赁有限公司	-	10,880.00	-100.00%
简阳市空天产业投资发展有限公司	6,600.00	6,000.00	10.00%
简阳市新天地建筑工程有限公司	44,300.00	16,000.00	176.88%
简阳市兴东和建材有限公司	-	1,000.00	-100.00%
简阳市汇众农业投资发展有	66,539.25	-	

限公司			
简阳市新盛林业投资发展有限公司	30,000.00	-	
四川盛庆发建筑有限公司	10,000.00	-	
四川汇蓉实业有限公司	59,360.92	-	
成都东部新区永盛润泽自来水厂	500.00	-	
简阳空港建设发展有限公司	6,380.00	-	
合计	961,989.17	538,343.57	

七、 债券持有人会议召开情况

2023 年度，发行人未发生应召开债券持有人会议的事项，未召开债券持有人会议。

八、 债券债权代理人履职情况

天风证券作为 19 简州专项债和 21 简阳发展债债券的债权代理人，报告期内按照本次债券《债权代理协议》及《募集说明书》的约定履行了本次债券的债权代理职责，对发行人资信状况、募集资金管理运用情况、本次债券本息偿付情况进行了持续跟踪，并督促发行人履行募集说明书中所约定的义务，积极行使了债权代理人的职责，维护债券持有人的合法权益。报告期内出具的临时债权代理事务报告如下：

2023 年 4 月，天风证券针对简阳发展（控股）有限公司中介机构发生变动重大事项，披露了第 1 次临时债权代理事务报告。

2023 年 8 月，天风证券针对股权结构发生变动的重大事项，披

露了第2次临时债权代理事务报告。

九、其他重大事项

（一）规范性文件规定和申请文件约定的重大事项

根据《公司信用类债券信息披露管理办法》等监管部门相关文件和《募集说明书》《债权代理协议》等申请文件，经发行人确认，发行人重大事项情况如下：

序号	重大事项	有√ 无-
1	发行人名称变更、股权结构或生产经营状况发生重大变化。	√
2	发行人变更财务报告审计机构、债券受托管理人或具有同等职责的机构、信用评级机构。	√
3	发行人三分之一以上董事、三分之二以上监事、董事长、总经理或具有同等职责的人员发生变动。	-
4	发行人法定代表人、董事长、总经理或具有同等职责的人员无法履行职责。	-
5	发行人控股股东或者实际控制人变更。	√
6	发行人发生重大资产抵押、质押、出售、转让、报废、无偿划转以及重大投资行为或重大资产重组。	-
7	发行人发生超过上年末净资产百分之十的重大损失。	-
8	发行人放弃债权或者财产超过上年末净资产的百分之十。	-
9	发行人股权、经营权涉及被委托管理。	-
10	发行人丧失对重要子公司的实际控制权。	-
11	债券担保情况发生变更，或者债券信用评级发生变化。	-
12	发行人转移债券清偿义务。	-
13	发行人一次承担他人债务超过上年末净资产百分之十，或者新增借款、对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十。	-
14	发行人未能清偿到期债务或进行债务重组。	-
15	发行人涉嫌违法违规被有权机关调查，受到刑事处罚、重大行政处罚或行政监管措施、市场自律组织作出的债券业务相关的处分，或者存在严重失信行为。	-
16	发行人法定代表人、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员涉嫌违法违规被有权机关调查、采取强制措施，或者存在严重失信行为。	-
17	发行人涉及重大诉讼、仲裁事项。	-
18	发行人出现可能影响其偿债能力的资产被查封、扣押或冻结的情况。	-

19	发行人分配股利，作出减资、合并、分立、解散及申请破产的决定，或者依法进入破产程序、被责令关闭。	-
20	发行人涉及需要说明的市场传闻。	-
21	募集说明书约定或企业承诺的其他应当披露事项。	-
22	募投项目情况发生重大变化，可能影响募集资金投入和使用计划，或者导致项目预期运营收益实现存在较大不确定性。	-
23	其他可能影响其偿债能力或投资者权益的事项。	-

（二）已发生重大事项的说明及其处理

☒有 ☐无

1、发行人股权、控股股东结构变更

根据 2023 年 4 月 27 日《简阳市国有资产管理委员会关于无偿划转简阳发展（控股）有限公司等公司股权有关事项的通知》（简国资委〔2023〕25 号）以及 2023 年 6 月 30 日《简阳发展（控股）有限公司股东会决议》，同意将简阳市国有资产管理委员会持有的简阳发展（控股）有限公司（以下简称“公司”、“发行人”）88.61%股权于 2022 年 12 月 31 日全部无偿划转给四川简州空港城市发展投资集团有限公司。公司已完成股东变更的工商变更登记手续。

变更后，公司控股股东为四川简州空港城市发展投资集团有限公司，持有公司 88.605%的股权，四川省财政厅持有公司 9.845%的股权，中国农发重点建设基金有限公司持有公司 1.55%的股权，实际控制人为简阳市人民政府。变化前后公司实际控制人未发生变化。

根据公司披露的《简阳发展（控股）有限公司关于公司股权结构发生变化的公告》，本次公司股权结构变化符合相关法律规定、行政法规及《公司章程》等要求的规定，发行人预计该变化不会对公司日常经营及整体偿债能力产生不良影响，公司各项业务经营情况和整体

盈利能力良好。

发行人于 2023 年 8 月 30 日发布《简阳发展（控股）有限公司关于公司股权结构发生变化的公告》，天风证券于同日发布《天风证券股份有限公司关于简阳发展（控股）有限公司股权结构发生变动的重大事项临时债权代理事务报告》

2、发行人变更财务报告审计机构

为了保持审计独立性，提高审计质量，发行人研究决定对审计机构进行轮换。原中介机构天衡会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 12 月 31 日停止履行职责。发行人已于 2023 年 3 月 10 日与中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)签订《业务约定书》，本公司委托中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)对 2022 年度合并及母公司财务报表进行审计。

该项变更符合公司相关规定。此次变更前会计师事务所已完成工作的移交办理。

发行人于 2023 年 4 月 21 日发布《简阳发展（控股）有限公司关于中介机构发生变动的公告》，天风证券于同日发布《天风证券股份有限公司关于简阳发展（控股）有限公司中介机构发生变动重大事项临时债权代理事务报告》

十、 总结

综上所述，发行人偿债能力较为稳定、负债水平相对较低、负债结构较为合理，具备较强的偿债能力。发行人良好的业务发展前景和

盈利能力也为公司未来的债务偿还提供了良好的保障。总体而言，发行人对本次债券本息具有良好的偿付能力。

以上情况，特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券及 2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券 2023 年度债权代理事务报告并企业履约情况及偿债能力分析报告》之盖章页）

天风证券股份有限公司

2024 年 06 月 28 日

（本页无正文，为《2019 年四川简州城投有限公司城市停车场建设专项债券及 2021 年四川省简阳发展（控股）有限公司公司债券 2023 年度债权代理事务报告并企业履约情况及偿债能力分析报告》之盖章页）

