

重庆发展投资有限公司

（住所：重庆市渝北区黄山大道中段 68 号高科山顶总部基地 39 幢）



重庆发展投资有限公司公司债券 受托管理事务报告 (2023 年度)

债券受托管理人



（住所：北京市朝阳区建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 27 层及 28 层）

二〇二四年六月

重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》（以下简称《管理办法》）、《公司债券受托管理人执业行为准则》（以下简称《执业行为准则》）、证券交易所公司债券上市规则（以下简称“上市规则”）或证券交易所公司债券挂牌转让规则（以下简称“挂牌转让规则”）、发行人与中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“受托管理人”）签订的债券受托管理协议（以下简称“受托管理协议”）及其它相关信息披露文件以及重庆发展投资有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）出具的相关说明文件和提供的相关资料等，由受托管理人中金公司编制。中金公司编制本报告的内容及信息均来源于重庆发展投资有限公司提供的资料或说明。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中金公司所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中金公司书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

目录

重要声明	1
目录	2
第一章 受托管理的公司债券概况	3
第二章 受托管理人履行职责情况	5
第三章 发行人 2023 年度经营和财务情况	7
第四章 发行人募集资金使用情况及专项账户运作情况核查情况	12
第五章 增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析	14
第六章 债券持有人会议召开情况	16
第七章 公司债券本息偿付情况	17
第八章 发行人偿债意愿和能力分析	19
第九章 募集说明书中约定的其他义务	20
第十章 重大事项	21
第十一章 与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的应对措施	25
第十二章 其他事项	26

第一章 受托管理的公司债券概况

截至 2023 年（以下简称“报告期”）末，重庆发展投资有限公司发行且存续的由中国国际金融股份有限公司担任受托管理人的债券包括：22 重发 01、22 重发 02、23 重发 01、23 重发 03、23 重发 K1（以下简称“各期债券”），债券具体情况见下表：

债券代码	148007.SZ	148008.SZ	148205.SZ	148390.SZ	148504.SZ
债券简称	22 重发 01	22 重发 02	23 重发 01	23 重发 03	23 重发 K1
债券名称	重庆发展投资有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）	重庆发展投资有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）	重庆发展投资有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	重庆发展投资有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）	重庆发展投资有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第三期）（品种一）
债券期限（年）	5	3+2	3+2	3+2	5
发行规模（亿元）	10.00	5.00	5.00	5.00	20.00
债券余额（亿元）	10.00	5.00	5.00	5.00	20.00
发行时票面利率	3.05%	2.72%	3.20%	2.95%	3.20%
当期票面利率	3.05%	2.72%	3.20%	2.95%	3.20%
调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
起息日	2022 年 8 月 4 日	2022 年 8 月 4 日	2023 年 3 月 14 日	2023 年 7 月 28 日	2023 年 11 月 13 日
还本付息方式	每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。	每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。	每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。	每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。	每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。

报告期付息日	2023年8月4日	2023年8月4日	无	无	无
是否担保	无担保	无担保	无担保	无担保	无担保
发行时主体评级	AAA	AAA	AAA	AAA	AAA
发行时债项评级	AAA	AAA	-	-	-
跟踪评级情况（主体）	AAA	AAA	AAA	AAA	AAA
跟踪评级情况（债项）	AAA	AAA	-	-	-

第二章 受托管理人履行职责情况

报告期内，受托管理人依据《管理办法》、《执业行为准则》、上市规则或挂牌转让规则和其他相关法律、法规、规范性文件及自律规则的规定以及《受托管理协议》的约定，持续跟踪发行人的资信状况、募集资金使用情况、公司债券本息偿付情况、偿债保障措施实施情况等，并督促发行人履行公司债券募集说明书、受托管理协议中所约定的义务，积极行使债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

报告期内，发行人出现重大事项，详见“第十章 重大事项”。

受托管理人相应公告临时受托管理事务报告 9 次。具体情况如下：

重大事项	基本情况	受托管理人履职情况	信息披露情况	公告链接
增资重庆机场集团有限公司	2023 年 1 月 5 日，发行人发布《重庆发展投资有限公司关于增资重庆机场集团有限公司的公告》	受托管理人经发行人告知，获悉发行人此次重大事项的具体情况，督促发行人针对此项重大事件作出相应的信息披露，跟进发行人该事项后续进展	就此事项，受托管理人已于 2023 年 1 月 10 日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司增资重庆机场集团有限公司的受托管理事务临时报告》	深圳证券交易所公告
无偿划转子公司股权进展	2023 年 1 月 31 日，发行人发布《重庆发展投资有限公司关于无偿划转子公司股权进展的公告》	受托管理人经发行人告知，获悉发行人此次重大事项的具体情况，督促发行人针对此项重大事件作出相应的信息披露，跟进发行人该事项后续进展	就此事项，受托管理人已于 2023 年 2 月 3 日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司无偿划转子公司股权进展的受托管理事务临时报告》	深圳证券交易所公告
退出重庆市产业投资基金	2023 年 4 月 19 日，发行人发布《重庆发展投资有限公司关于退出重庆市产业投资基金的公告》	受托管理人经发行人告知，获悉发行人此次重大事项的具体情况，督促发行人针对此项重大事件作出相应的信息披露，跟进发行人该事项后续进展	就此事项，受托管理人已于 2023 年 4 月 24 日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司退出重庆市产业投资基金的受托管理事务临时报告》	深圳证券交易所公告
增资重庆机场集团有限公司的进展	2023 年 7 月 10 日，发行人发布《重庆发展投资有限公司关于增资重庆机场集团	受托管理人经发行人告知，获悉发行人此次重大事项的具体情况，督促发行人针对此项重大事件作出相应的信息披	就此事项，受托管理人已于 2023 年 7 月 14 日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司增资重庆机场集团	深圳证券交易所公告

重大事项	基本情况	受托管理人履职情况	信息披露情况	公告链接
	有限公司的进展公告》	露，跟进发行人该事项后续进展	有限公司进展的受托管理事务临时报告》	
无偿划转子公司股权进展	2023年7月12日，发行人发布《重庆发展投资有限公司关于无偿划转子公司股权进展的公告》	受托管理人经发行人告知，获悉发行人此次重大事项的具体情况，督促发行人针对此项重大事件作出相应的信息披露，跟进发行人该事项后续进展	就此事项，受托管理人已于2023年7月14日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司无偿划转子公司股权进展的受托管理事务临时报告》	深圳证券交易所公告
控股股东变更	2023年8月2日，发行人发布《重庆发展投资有限公司关于控股股东发生变更的公告》	受托管理人经发行人告知，获悉发行人此次重大事项的具体情况，督促发行人针对此项重大事件作出相应的信息披露，跟进发行人该事项后续进展	就此事项，受托管理人已于2023年8月9日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司控股股东发生变更的受托管理事务临时报告》	深圳证券交易所公告
控股股东变更进展	2023年9月12日，发行人发布《重庆发展投资有限公司关于控股股东变更进展的公告》	受托管理人经发行人告知，获悉发行人此次重大事项的具体情况，督促发行人针对此项重大事件作出相应的信息披露，跟进发行人该事项后续进展	就此事项，受托管理人已于2023年9月15日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司控股股东变更进展的受托管理事务临时报告》	深圳证券交易所公告
董事长变动	2023年10月12日，发行人发布《重庆发展投资有限公司关于董事长发生变动的公告》	受托管理人经发行人告知，获悉发行人此次重大事项的具体情况，督促发行人针对此项重大事件作出相应的信息披露，跟进发行人该事项后续进展	就此事项，受托管理人已于2023年10月16日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司董事长发生变动的受托管理事务临时报告》	深圳证券交易所公告
部分董事变动	2023年11月2日，发行人发布《重庆发展投资有限公司关于部分董事发生变动的公告》	受托管理人经发行人告知，获悉发行人此次重大事项的具体情况，督促发行人针对此项重大事件作出相应的信息披露，跟进发行人该事项后续进展	就此事项，受托管理人已于2023年11月7日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司部分董事发生变动的受托管理事务临时报告》	深圳证券交易所公告

第三章 发行人 2023 年度经营和财务情况

一、发行人基本情况

表：发行人基本情况

中文名称	重庆发展投资有限公司
英文名称	CHONGQING DEVELOPMENT INVESTMENT CO.,LTD
法定代表人	刘小军
成立日期	2018 年 8 月 24 日
注册资本（万元）	2,000,000.00
实缴资本（万元）	1,450,000.00
注册地址	重庆市渝北区黄山大道中段 68 号高科山顶总部基地 39 幢
办公地址	重庆市渝北区黄山大道中段 68 号高科山顶总部基地 39 幢
邮政编码	401121
信息披露事务负责人	刘广荣
电话号码	023-63212316
传真号码	023-60310002
电子邮箱	cqfztz@cqfztz.com
互联网网址	https://www.cqdic.com/
统一社会信用代码	91500000MA60289P2P
所属行业	综合
经营范围	开展基金、股权、债权等投资与管理，对受托或划入的国有资源、资产和投资形成的资产实施管理、开发、经营，资本运作管理，出资人授权的其他相关业务。（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）

二、发行人主要业务经营情况

（一）公司业务情况

发行人是重庆市政府出资设立的国有独资有限责任公司，主要从事投融资和资产经营管理，独立核算、自主经营、自负盈亏。公司经营范围为：开展基金、股权、债权等投资与管理，对受托或划入的国有资源、资产和投资形成的资产实施管理、开发、经营，资本运作管理，出资人授权的其他相关业务（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）。

公司营业收入主要来自人力服务、安保服务、资产租赁服务和其他业务等多个板块。

人力服务板块主要包括人力资源服务、人才市场服务、招生考试服务三部分，主要由发行人下属四家子公司负责，分别为重庆市招生考试服务有限责任公司、

重庆市重点产业人力资源集团有限公司（原名为重庆市重点产业人力资源服务有限公司）、重庆市人才大市场集团有限公司和重庆市子漫人力资源服务有限公司。其中人力资源服务主要从事人力资源外包，依靠外包价差盈利；人才市场服务主要包含人才招聘、人事代理、档案信息化服务等；招生考试服务主要包含征订与发行国家教育考试教辅资料、招生服务及国家教育考试信息技术保障等服务。

发行人安保服务板块业务主要由下属子公司重庆安保集团有限责任公司（以下简称“安保集团”）运营，经营业务包括党政机关、企事业单位以及大型公共活动的安全护卫、轨道交通安检等安保工作；金融行业的武装押运，ATM自助机清机加钞、网点、金库守护；安全技术防范，联网报警服务；保安从业人员培训，机动车驾驶人培训，机动车驾驶人科目二训练、考试，机动车安全技术性能检验检测，机动车号牌生产、配送、安装和随车物品销售等。

资产租赁收入主要来自发行人公租房配套商业资产租赁收入，主要由子公司重发置业和公司本部负责。业务模式方面，2020年，发行人向重庆市城市建设投资（集团）有限公司和重庆市地产集团有限公司购买公租房配套商业资产，并主要通过租金收入实现资金平衡。

其他业务板块主要业务包括基金管理收入、咨询服务等收入。发行人基金管理业务主要由子公司重庆科技创新投资集团有限公司下属重庆产业引导股权投资基金有限责任公司、重庆天使投资引导基金有限公司和重庆科技风险投资有限公司经营。

（二）经营情况分析

表：各业务板块收入成本情况

单位：万元 币种：人民币

业务板块	2023年度				2022年度			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
基金管理	8,235.16	2,958.22	64.08	2.57	10,287.72	3,308.48	67.84	2.39
考试服务业务	3,513.34	1,453.88	58.62	1.10	4,200.80	1,763.93	58.01	0.98
人力资源服务	17,791.68	12,667.37	28.8	5.56	18,454.64	13,976.31	24.27	4.28
人才市场服务	59,992.36	53,487.69	10.84	18.75	44,570.48	37,470.99	15.93	10.35
安保劳务业务	131,379.72	116,325.69	11.46	41.05	126,079.21	111,153.55	11.84	29.27
安保产品销售	5,346.72	3,108.23	41.87	1.67	4,832.68	2,889.92	40.20	1.12

业务板块	2023 年度				2022 年度			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
安保培训业务	2,386.23	2,028.41	15.00	0.75	1,540.56	1,462.28	5.08	0.36
污水、垃圾处理	-	-	-	-	155,011.64	146,213.39	5.68	35.99
资产租赁收入	40,824.86	10,703.08	73.78	12.76	23,320.44	9,832.11	57.84	5.41
主营业务-其他	21,543.42	17,248.56	19.94	6.73	18,273.67	10,776.79	41.03	4.24
其他业务-劳务收入	8,012.04	6,080.08	24.11	2.50	6,512.53	5,008.00	23.10	1.51
其他业务-咨询服务	-	-	-	-	854.37	863.71	-1.09	0.20
其他业务-洗涤业务	1,917.93	1,831.73	4.49	0.60	1,865.84	1,655.10	11.29	0.43
其他业务-餐饮住宿服务	4,166.28	902.36	78.34	1.30	2,041.65	552.11	72.96	0.47
其他业务-其他	14,933.43	379.41	97.46	4.67	12,846.60	2,798.14	78.22	2.98
合计	320,043.15	229,174.69	28.39	100.00	430,692.84	349,724.81	18.80	100.00

三、发行人主要会计数据和财务指标

(一) 期末余额变动比例超过 30%的资产项目

表：发行人期末余额变动比例超过 30%的资产项目情况

单位：万元

资产项目	2023 年末	占 2023 年末资产总额的比例	2022 年末	变动比例
货币资金	1,243,780.05	8.23%	1,877,101.35	-33.74%
应收票据	10.00	0.00%	0.00	100.00%
预付款项	332,051.89	2.20%	537,395.59	-38.21%
其他应收款	60,552.08	0.40%	139,330.5	-56.54%
存货	5,406.36	0.04%	1,198.97	350.92%
合同资产	16.02	0.00%	85.27	-81.21%
一年内到期的非流动资产	52,078.80	0.34%	14,000.00	271.99%
其他流动资产	201,808.09	1.34%	108,134.35	86.63%
债权投资	5,525.70	0.04%	21,625.43	-74.45%
长期应收款	42,914.07	0.28%	61,305.81	-30.00%
固定资产	144,783.86	0.96%	60,288.71	140.15%
在建工程	5,418,938.16	35.88%	3,103,676.73	74.60%
无形资产	70,165.89	0.46%	2,718.29	2,481.25%
开发支出	854.06	0.01%	5,060.13	-83.12%
长期待摊费用	6,600.48	0.04%	4,231.75	55.98%
递延所得税资产	105,833.82	0.70%	77,106.75	37.26%

其他非流动资产	70,682.74	0.47%	172,634.76	-59.06%
---------	-----------	-------	------------	---------

发生变动的原因：

货币资金减少主要系发行人铁路项目投资支出较大，使用较多的货币资金所致；

应收票据增加主要系本期收款包含银行承兑汇票；

预付款项减少主要系子公司重庆铁路投资集团有限公司陆续完成铁路项目工程进度款的结算；

其他应收款减少主要系子公司重庆铁路投资集团有限公司支付给代建单位的资金结余减少；

存货增加主要系子公司数字重庆大数据应用发展有限公司承接项目增多；

合同资产减少主要系部分项目款项收回；

一年内到期的非流动资产增加主要系部分大额存单即将到期以及委托贷款重分类至本科目；

其他流动资产增加主要系大额存单、留抵进项税增加所致；

债权投资减少主要系即将到期的委托贷款重分类至一年内到期的非流动资产；

长期应收款减少主要系报告期内收回前期留置的债权款项；

固定资产增加主要系子公司重庆铁路投资集团有限公司建设的新田港铁路预转固；

在建工程增加主要系铁路项目建设持续新增投资；

无形资产增加主要系子公司重庆铁路投资集团有限公司建设的新田港铁路预转固结转；

开发支出减少主要系已完成的开发项目结转入无形资产；

长期待摊费用增加主要系装修费用增加；

递延所得税资产增加主要系其他权益工具投资公允价值变动调整递延所得税资产；

其他非流动资产减少主要系发行人本部预付重庆机场集团有限公司股权投资款转入其他权益工具投资以及部分大额存单到期。

（二）期末余额变动比例超过 30%的负债项目

表：发行人期末余额变动比例超过 30%的负债项目情况

单位：万元

负债项目	2023 年末	占 2023 年末负债总额的比例	2022 年末	变动比例
短期借款	55,416.69	0.76%	81,712.14	-32.18%
应付账款	779,169.56	10.62%	491,160.54	58.64%
预收款项	7,057.54	0.10%	13,119.39	-46.21%
合同负债	10,114.91	0.14%	7,474.06	35.33%
一年内到期的非流动负债	765,110.91	10.43%	210,021.87	264.30%
其他流动负债	133,787.48	1.82%	77,577.00	72.46%
递延收益	60,807.42	0.83%	41,306.84	47.21%

发生变动的原因：

短期借款减少主要系发行人短期银行借款到期偿还所致；

应付账款增加主要系子公司重庆铁路投资集团有限公司应付铁路工程款增加所致；

预收款项减少主要系房屋租赁预收款确认收入；

合同负债增加主要系人力资源、劳务等服务的业务规模增长导致预收款项增加；

一年内到期的非流动负债增加主要系前期已发行公司类信用债券即将到期；

其他流动负债增加主要系发行人报告期内发行超短期融资券；

递延收益增加主要系政府补助增加。

第四章 发行人募集资金使用情况及专项账户运作情况核查 情况

一、募集资金使用情况

表：22 重发 01 募集资金使用情况

债券代码	148007.SZ
债券简称	22 重发 01
发行总额（亿元）	10.00
募集资金约定用途	本期发行的公司债券募集资金扣除发行等相关费用后，拟将 1.72 亿元的募集资金用于偿还公司债券利息，不低于 2.4 亿元用于对发行人参股公司股权投资，其余募集资金用于补充流动资金等
募集资金实际用途	与募集说明书约定用途一致

表：22 重发 02 募集资金使用情况

债券代码	148008.SZ
债券简称	22 重发 02
发行总额（亿元）	5.00
募集资金约定用途	本期发行的公司债券募集资金扣除发行等相关费用后，拟将 1.72 亿元的募集资金用于偿还公司债券利息，不低于 2.4 亿元用于对发行人参股公司股权投资，其余募集资金用于补充流动资金等
募集资金实际用途	与募集说明书约定用途一致

表：23 重发 01 募集资金使用情况

债券代码	148205.SZ
债券简称	23 重发 01
发行总额（亿元）	5.00
募集资金约定用途	本期发行的公司债券募集资金扣除发行等相关费用后，拟全部用于偿还公司有息负债。
募集资金实际用途	与募集说明书约定用途一致

表：23 重发 03 募集资金使用情况

债券代码	148390.SZ
债券简称	23 重发 03
发行总额（亿元）	5.00
募集资金约定用途	本期发行的公司债券募集资金扣除发行等相关费用后，拟将不

	低于 2.00 亿元用于偿还公司有息负债，不低于 0.80 亿元用于对发行人参股公司股权投资，其余募集资金用于补充流动资金等
募集资金实际用途	与募集说明书约定用途一致

表：23 重发 K1 募集资金使用情况

债券代码	148504.SZ
债券简称	23 重发 K1
发行总额（亿元）	20.00
募集资金约定用途	本期发行的公司债券募集资金扣除发行等相关费用后，拟将不低于 2.00 亿元用于对发行人参股公司股权投资，不超过 17.00 亿元用于补充流动资金，其余募集资金用于偿还公司有息负债
募集资金实际用途	与募集说明书约定用途一致

二、募集资金专项账户运作情况

发行人、受托管理人与监管银行已签订三方监管协议。发行人在监管银行开立募集资金专项账户，用于债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付，并进行专项管理。截至报告期末，发行人募集资金专项账户运行正常。

三、对发行人募集资金使用情况的核查结果

截至报告期末，各期债券募集资金使用情况、专户运作情况与发行人的定期报告披露内容一致。

第五章 增信机制、偿债保障措施执行情况及其有效性分析

一、增信机制及变动情况

各期债券未设置增信机制。

二、偿债保障措施及变动情况

（一）偿债保障措施

1、设置募集资金专项账户

发行人制定专门的债券募集资金使用计划，相关业务部门对资金使用情况将进行严格检查，切实做到专款专用，保证募集资金的投入、运用、稽核等方面顺畅运作，并确保债券募集资金根据股东批复并按照募集说明书披露的用途使用。

2、设立专门的偿付工作小组

发行人将在每年的财务预算中落实安排债券本息的兑付资金，保证本息的如期偿付，保障债券持有人的利益。在利息和到期本金偿付日之前的三十个工作日内，发行人将组成偿付工作小组，负责利息和本金的偿付及与之相关的工作。

3、制定并严格执行资金管理计划

债券发行后，发行人将根据债务结构情况进一步加强公司的资产负债管理、流动性管理、募集资金使用管理、资金管理等，并将根据债券本息未来到期应付情况制定年度、月度资金运用计划，保证资金按计划调度，及时、足额地准备偿债资金用于每年的利息支付以及到期本金的兑付，以充分保障投资者的利益。

4、制定《债券持有人会议规则》

发行人和债券受托管理人根据《管理办法》等法律法规的规定，制定了《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障公司债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

5、充分发挥债券受托管理人的作用

各期债券引入了债券受托管理人制度，由债券受托管理人代表债券持有人对发行人的相关情况进行监督，并在债券本息无法按时偿付时，代表债券持有人，采取一切必要及可行的措施，保护债券持有人的正当利益。

发行人将严格按照《债券受托管理协议》的规定，配合债券受托管理人履行职责，定期向债券受托管理人提供公司的相关财务资料，并在公司可能出现债券违约时及时通知债券受托管理人，便于债券受托管理人及时依据《债券受托管理协议》采取必要的措施。

6、严格的信息披露

发行人将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，按《债券受托管理协议》及中国证监会、深交所的有关规定进行重大事项信息披露，使公司偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人、监管银行和股东的监督，防范偿债风险。

债券存续期内，发行人应当根据法律、法规和规则的规定，及时、公平地履行信息披露义务，确保所披露或者报送的信息真实、准确、完整，不得有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

发行人应当及时披露重大事项的进展及其对发行人偿债能力可能产生的影响。发行人受到重大行政处罚、行政监管措施或纪律处分的，还应当及时披露相关违法违规行为的整改情况。就上述事件通知受托管理人，同时，发行人就该等事项是否影响本次债券本息安全向受托管理人作出书面说明，并对有影响的事件提出有效且切实可行的应对措施。

（二）偿债保障措施变动情况

报告期内，各期债券偿债计划及偿债保障措施未发生重大变化，未触发投资者权益保护条款约定的承诺事项。

三、偿债保障措施执行情况及有效性分析

报告期内，发行人按照募集说明书的约定执行各项偿债保障措施。

第六章 债券持有人会议召开情况

2023 年度，发行人未召开债券持有人会议，不存在应召开未召开债券持有人会议的情况。

第七章 公司债券本息偿付情况

一、本息偿付安排

表：本息偿付安排

债券代码	债券简称	还本付息方式	付息日	债券期限 (年)	到期日
148007.SZ	22 重发 01	每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。	8 月 4 日	5	2027 年 8 月 4 日
148008.SZ	22 重发 02	每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。	8 月 4 日	3+2	2027 年 8 月 4 日
148205.SZ	23 重发 01	每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。	3 月 14 日	3+2	2028 年 3 月 14 日
148390.SZ	23 重发 03	每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。	7 月 28 日	3+2	2028 年 7 月 28 日
148504.SZ	23 重发 K1	每年付息一次，于兑付日一次性兑付本金及最后一期利息。	11 月 13 日	5	2028 年 11 月 13 日

二、报告期内本息偿付情况

表：报告期内本息偿付情况

债券代码	债券简称	报告期内付息兑付情况	投资者回售选择权的触发及执行情况	发行人赎回选择权的触发及执行情况
148007.SZ	22 重发 01	按约定付息，无违约情形	不适用	不适用
148008.SZ	22 重发 02	按约定付息，无违约情形	不适用	不适用
148205.SZ	23 重发 01	报告期内无付息安排	不适用	不适用
148390.SZ	23 重发 03	报告期内无付息	不适用	不适用

债券代码	债券简称	报告期内付息兑 付情况	投资者回售选择 权的触发及执行 情况	发行人赎回选择 权的触发及执行 情况
		安排		
148504.SZ	23 重发 K1	报告期内无付息 安排	不适用	不适用

第八章 发行人偿债意愿和能力分析

一、发行人盈利能力及日常经营收益

按照合并报表口径，2021 年度、2022 年度和 2023 年度，发行人营业收入分别为 491,843.52 万元、430,692.84 万元和 320,043.15 万元，净利润分别为 109,226.49 万元、143,086.66 万元和 117,776.44 万元。2021 年度、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 159,803.10 万元、231,447.34 万元和 352,650.35 万元。总体来看，发行人的经营收入与现金流将为偿付各期债券本息提供保障。

二、发行人的资信状况和间接融资能力

发行人资信情况良好，经营情况稳定，运作规范，具有广泛的融资渠道和较强的融资能力，可通过资本市场进行债务融资。如果由于意外情况导致发行人不能及时从预期的还款来源获得足够资金，发行人有可能凭借自身良好的资信状况以及与金融机构良好的合作关系，通过间接融资筹措各期债券还本付息所需资金。

第九章 募集说明书中约定的其他义务

无。

第十章 重大事项

报告期内，发行人存在重大事项，具体情况如下：

一、增资重庆机场集团有限公司

2023年1月5日，发行人发布了《重庆发展投资有限公司关于增资重庆机场集团有限公司的公告》，为进一步聚焦发行人重大基础设施投资的主业，经发行人及其股东、重庆机场集团有限公司（以下简称“机场集团”）及其股东审议通过，发行人拟向机场集团增资67.50亿元，增资后发行人持有机场集团48.69%股份。本次交易不构成重大资产重组。

中金公司作为债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》与《受托管理协议》的要求，于2023年1月10日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司增资重庆机场集团有限公司的受托管理事务临时报告》。

二、无偿划转子公司股权进展

2023年1月31日，发行人发布了《重庆发展投资有限公司关于无偿划转子公司股权进展的公告》，为优化重庆市国有资本布局，进一步聚焦公司主责主业，打造具有持续发展能力的综合性投资集团，发行人拟将重庆市环卫集团有限公司、重庆环保投资集团有限公司100%股权无偿划转至重庆市财政局。本次划转不涉及重大资产重组。2023年1月29日，重庆市环卫集团有限公司已完成上述股权划转所涉及的相关工商登记变更手续。

中金公司作为债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》与《受托管理协议》的要求，于2023年2月3日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司无偿划转子公司股权进展的受托管理事务临时报告》。

三、退出重庆市产业投资基金

2023年4月19日，发行人发布了《重庆发展投资有限公司关于退出重庆市产业投资基金的公告》，重庆市产业投资基金将与其他基金整合组建重庆产业投

资母基金，基金运作模式将发生较大变化。鉴于此，发行人后续将不再参与重庆市产业投资基金出资，前期已实缴出资将返还。自重庆市产业投资基金各合伙人签署退伙协议之日起，发行人不再履行和承担《重庆市产业投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》项下的任何义务和责任。

中金公司作为债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》与《受托管理协议》的要求，于2023年4月24日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司退出重庆市产业投资基金的受托管理事务临时报告》。

四、增资重庆机场集团有限公司的进展

2023年7月10日，发行人发布了《重庆发展投资有限公司关于增资重庆机场集团有限公司的进展公告》，为进一步聚焦发行人重大基础设施投资的主业，经发行人及其股东、机场集团及其股东审议通过，发行人拟向机场集团增资67.50亿元，增资后发行人持有机场集团48.69%股份。本次交易不构成重大资产重组。2023年7月7日，机场集团已完成工商登记。

中金公司作为债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》与《受托管理协议》的要求，于2023年7月14日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司增资重庆机场集团有限公司进展的受托管理事务临时报告》。

五、无偿划转子公司股权进展

2023年7月12日，发行人发布了《重庆发展投资有限公司关于无偿划转子公司股权进展的公告》，为优化重庆市国有资本布局，进一步聚焦公司主责主业，打造具有持续发展能力的综合性投资集团，发行人拟将重庆市环卫集团有限公司、重庆环保投资集团有限公司100%股权无偿划转至重庆市财政局。本次划转不涉及重大资产重组。重庆环保投资集团有限公司完成上述股权划转所涉及的相关工商登记变更手续。

中金公司作为债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》与《受托管理协议》的要求，于2023年7月14日出具《中国国际金融股份有限

公司关于重庆发展投资有限公司无偿划转子公司股权进展的受托管理事务临时报告》。

六、控股股东变更

2023年8月2日，发行人发布了《重庆发展投资有限公司关于控股股东发生变更的公告》，为加快实施新一轮国企改革深化提升行动，分类分级推进市级经营性国有资产集中统一监管，进一步发挥发行人在全市重大基础设施领域的战略支撑功能，根据重庆市财政局、重庆市国有资产监督管理委员会安排，重庆市财政局将以2022年12月31日为基准日，将持有的发行人全部股权无偿划转至重庆市国资委持有。发行人将按程序完成工商变更。

中金公司作为债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》与《受托管理协议》的要求，于2023年8月9日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司控股股东发生变更的受托管理事务临时报告》。

七、控股股东变更进展

2023年9月12日，发行人发布了《重庆发展投资有限公司关于控股股东变更进展的公告》，为加快实施新一轮国企改革深化提升行动，分类分级推进市级经营性国有资产集中统一监管，进一步发挥发行人在全市重大基础设施领域的战略支撑功能，根据重庆市财政局、重庆市国有资产监督管理委员会安排，重庆市财政局将以2022年12月31日为基准日，将持有的发行人全部股权无偿划转至重庆市国资委持有。2023年9月11日，发行人已完成上述股权划转所涉及的相关工商登记变更手续。

中金公司作为债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》与《受托管理协议》的要求，于2023年9月15日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司控股股东变更进展的受托管理事务临时报告》。

八、董事长变动

2023年10月12日，发行人发布了《重庆发展投资有限公司关于董事长发生变更的公告》，根据重庆市人民政府相关文件，何志明同志退休，免去其重庆发展投资有限公司董事长职务。

中金公司作为债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》与《受托管理协议》的要求，于 2023 年 10 月 16 日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司董事长发生变动的受托管理事务临时报告》。

九、部分董事变动

2023 年 11 月 2 日，发行人发布了《重庆发展投资有限公司关于部分董事发生变动的公告》，根据相关任免文件，何志明同志退休，免去其重庆发展投资有限公司董事职务，任命谭大辉、卢伟同志为重庆发展投资有限公司董事。

中金公司作为债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》与《受托管理协议》的要求，于 2023 年 11 月 7 日出具《中国国际金融股份有限公司关于重庆发展投资有限公司部分董事发生变动的受托管理事务临时报告》。

第十一章 与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及 受托管理人采取的应对措施

报告期内，除本报告前文所述重大事项外，未发生与发行人偿债能力和增信措施有关的其他事项，受托管理人已按照受托管理协议约定履行相关职责。

第十二章 其他事项

发行人于 2023 年 11 月 9 日发行重庆发展投资有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第三期）（品种一），债券简称为“23 重发 K1”，依据中国证监会、深交所出具的相关法律和规范性文件，结合发行人所处行业及业务发展目标等因素，公司可认定为科技创新类发行人，因此“23 重发 K1”的募集资金用于对发行人参股公司股权投资、补充流动资金、偿还发行人有息负债，不涉及科创项目投资或基金投资。

（此页无正文，为《重庆发展投资有限公司公司债券受托管理事务报告（2023年度）》之盖章页）

