

2017年无锡食品科技园发展有限公司公司债券
2023年度履约情况及偿债能力分析报告
并债权代理事务报告

发行人：

无锡食品科技园发展有限公司

主承销商：

开源证券股份有限公司



开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）作为 2017 年无锡食品科技园发展有限公司公司债券（以下简称“本次债券”、“17 无锡食科债”或“PR 食科债”）的主承销商，按照《国家发展改革委办公厅关于进一步加强企业债券存续期监管工作有关问题的通知》（发改办财金（2011）1765 号）文件的有关规定，对无锡食品科技园发展有限公司（以下简称“无锡食科”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，并出具本报告。

本报告的内容及信息源于无锡食品科技园发展有限公司对外公布的《无锡食品科技园发展有限公司公司债券年度报告（2023 年）》、《无锡食品科技园发展有限公司 2023 年度财务报表及附注》等相关公开信息披露文件、第三方中介机构出具的专业意见以及发行人向开源证券提供的其他材料，开源证券对发行人年度履约情况和偿债能力的分析，均不表明对本次债券的投资价值或投资者收益作出实质性判断或保证。

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作为开源证券所作的承诺或声明。

一、发行人基本情况

公司名称：无锡食品科技园发展有限公司

成立日期：2010-09-17

注册资本：10.14 亿元人民币

法定代表人：许波

企业类型：有限责任公司（非自然人投资或控股的法人独资）

住所：江苏省无锡市通江大道 898 号

经营范围：食品的技术开发、技术转让；利用自有资产对外投资；受托资产管理（不含国有资产）；房屋建筑工程、物业管理（凭有效资质证书经营）；土地前期整理；为企业提供管理服务；对科技项目的孵化培育；房地产经纪；会议及展览服务；房屋租赁；仓储服务；贸易咨询服务；培训服务（不含发证、不含国家统一认可的职业资格证书类培训）；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）；建筑用材料的销售。（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）

主体评级：AA

二、本期债券基本情况

1、债券简称：17 无锡食科债（银行间）/PR 食科债（上交所）。

2、债券代码：1780220.IB（银行间）/127656.SH（上交所）。

3、发行首日：2017-09-27。

4、到期日：2024-09-28。

5、担保情况：本次债券由中合中小企业融资担保股份有限公司

提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

6、主承销商：开源证券股份有限公司。

7、债券发行规模：16.00 亿元。

8、债券期限：7 年期。

9、债券利率：5.7%，在债券存续期内固定不变。

10、还本付息方式及支付金额：本期债券设置本金提前偿还条款，在债券存续期内的第 3、4、5、6、7 年末分别按照债券发行总额 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。每年还本时按债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配。

11、债券评级：AAA。

三、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《2017 年无锡食品科技园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该期债券上市或交易流通。本次债券于 2017 年 10 月 11 日在银行间债券市场上市，简称“17 无锡食科债”，证券代码为“1780220”，于 2017 年 10 月 23 日在上海证券交易所上市，简称“17 食科债”，现简称为“PR 食科债”，证券代码为“127656”。

（二）付息兑付情况

本次债券的付息日为 2018 年至 2024 年每年的 9 月 28 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）。兑付日为

2020年至2024年每年的9月28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）。

2023年9月28日，发行人已顺利完成当年度还本付息工作。

（三）募集资金使用情况

根据募集说明书约定，本次债券募集资金16亿元人民币，其中9.6亿元用于无锡食品科技产业基地项目，6.4亿元用于补充发行人营运资金。

截至2023年12月末，本次债券募集资金已全额使用完毕。

四、发行人信息披露情况

2023年度，发行人及相关中介机构与本期债券相关的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。已披露的相关文件信息如下：

- 1、无锡食品科技园发展有限公司公司债券年度报告（2022年）（2023-04-28）
- 2、无锡食品科技园发展有限公司2023年度财务报表及附注（2023-04-28）
- 3、2017年无锡食品科技园发展有限公司公司债券2022年度履约情况及偿债能力分析报告并债权代理事务报告（2023-06-27）
- 4、无锡食品科技园发展有限公司主体与2017年度企业债券2023年度跟踪评级报告（2023-06-28）
- 5、无锡食品科技园发展有限公司关于董事长及总经理发生变动的公告（2023-07-19）

6、2017年无锡食品科技园发展有限公司公司债券2023年度第一次债权代理事务临时报告（董事长及总经理发生变动）（2023-07-20）

7、无锡食品科技园发展有限公司对外提供重大担保的公告（2023-09-11）

8、开源证券股份有限公司关于无锡食品科技园发展有限公司对外提供重大担保之2023年度第二次债权代理事务临时报告（2023-09-15）

9、无锡食品科技园发展有限公司公司债券中期报告（2023年）（2023-08-31）

10、无锡食品科技园发展有限公司公司债券2023年半年度财务报告及附注（2023-08-31）

11、2017年无锡食品科技园发展有限公司公司债券2023年付息及分期偿还本金公告（2023-09-18）

12、2017年无锡食品科技园发展有限公司公司债券2023年付息公告（2023-09-18）

13、2017年无锡食品科技园发展有限公司公司债券2023年分期偿还本金公告

五、发行人偿债能力分析

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人2023年度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（中喜财审2024S00959号）。以下所引用的财务数据均引自上述审计报告，且均为合并口径。

（一）发行人偿债能力财务指标分析

单位：亿元

项目	2023 年末	2022 年末
资产总计	160.51	132.72
流动资产	142.03	114.39
负债总计	100.65	73.34
流动负债	59.95	45.03
所有者权益	59.87	59.38
资产负债率	62.70%	55.26%
流动比率（倍）	2.37	2.54
速动比率（倍）	1.30	1.62

注：资产负债率（%）=负债总额/资产总额*100%

流动比率（倍）=流动资产合计/流动负债合计

速动比率（倍）=（流动资产合计-存货净额）/流动负债合计

从短期偿债指标来看，2023 年末和 2022 年末，发行人流动比率分别为 2.37 和 2.54，速动比率分别为 1.30 和 1.62，短期偿债能力较强，基本能够较好地应对短期债务风险。

从长期偿债指标来看，2023 年末和 2022 年末，发行人资产负债率分别为 62.70%和 55.26%，资产负债率处于合理水平。

总体来看，发行人资产流动性较好，可以为有关债务本息的按时足额偿付提供一定保障。资产负债结构正常，偿债能力指标处于合理水平。

（二）发行人盈利能力分析

单位：亿元

项目	2023 年度	2022 年度
营业收入	6.49	8.13
营业利润	0.82	0.88
利润总额	0.81	0.88
归属于母公司股东的净利润	0.73	0.71

2023 年度，发行人实现营业收入 6.49 亿元，利润总额 0.81 亿元，归属于母公司股东的净利润 0.73 亿元。

在发行人主营业务收入中，一级土地开发整理收入占主导地位，作为无锡市梁溪区重要的城市基础设施投资建设和食品科技园片区建设的唯一主体，职能定位稳固，业务承接较有保障。

（三）发行人现金流量分析

单位：亿元

项目	2023 年度	2022 年度
经营活动产生的现金流量净额	-1.66	-6.29
投资活动产生的现金流量净额	6.79	-0.11
筹资活动产生的现金流量净额	-2.67	2.54
期末现金及现金等价物余额	3.69	1.22

2023 年度，发行人经营活动产生的现金流量净额为-1.66 亿元，较 2022 年度增加 4.63 亿元，系购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

2023 年度，发行人投资活动产生的现金流量净额 6.79 亿元，较 2022 年度增加 6.90 亿元，主要系处置子公司及其他营业单位收到的现金净额增加所致。

2023 年度，发行人筹资活动产生的现金流净额为-2.67 亿元，较 2022 年度减少 5.21 亿元，发行人筹资活动现金流入主要来自取得借款收到的现金和收到其他与筹资活动有关的现金，筹资活动现金流出主要为偿还债务支付的现金和分配股利、利润或偿付利息支付的现金。本次减少主要为发行人偿还债务支付的资金及支付其他与筹资活动有关的现金增加。

（四）发行人已发行尚未兑付债券

截至本报告出具之日，发行人已发行尚未兑付的债券或债务融资工具如下：

单位：亿元

证券简称	发行日期	起息日	到期日期	当前余额
17 无锡食科债	2017-09-27	2017-09-28	2024-09-28	3.20
23 食科 01	2020-09-18	2023-12-08	2026-12-08	6.00
合计				9.20

（五）担保人情况

2017 年无锡食品科技园发展有限公司公司债券由中合中小企业融资担保股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任担保。担保人主体评级 AAA。

六、公司债券持有人会议召开情况

发行人未发生按照募集说明书、债券持有人会议规则约定需召开债券持有人会议的情形，发行人未召开债券持有人会议。

七、公司债券债权人履职情况

报告期内，公司债券债权人严格按照相关规定履职。

（以下无正文）

(此页无正文，为《2017年无锡食品科技园发展有限公司公司债券2023年度履约情况及偿债能力分析报告并债权代理事务报告》之盖章页)

债权代理人：开源证券股份有限公司

2024年6月26日

