

**2018年第一期临邑县城市开发投资有限公司
公司债券**

**年度债权代理事务报告
(2023年度)**

债权代理人

威海市商业银行股份有限公司临邑支行

2024年6月

重要声明

威海市商业银行股份有限公司临邑支行（以下简称“方正承销保荐”）编制本报告的内容及信息来源于临邑县城市开发投资有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）对外披露的《临邑县城市开发投资有限公司公司债券年度报告（2023年）》等相关信息披露文件、第三方中介机构出具的专业意见以及发行人向方正承销保荐出具的说明文件。

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方正承销保荐所作的承诺或声明。

目录

第一节 债券基本情况.....	3
第二节 债权代理人履职情况.....	5
第三节 发行人 2023 年度经营情况和财务状况.....	6
第四节 发行人募集资金使用及专项账户运作及核查情况.....	9
第五节 增信机制、偿债保障措施有效性分析及执行情况.....	10
第六节 债券本息偿付情况.....	17
第七节 发行人偿债能力和意愿分析.....	18
第八节 《募集说明书》中约定的其他义务的执行情况.....	19
第九节 债券持有人会议召开情况.....	22
第十节 债券信用评级情况.....	23
第十一节 与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及债权代理人采取的应对措施.....	24
第十二节 债券报告期内重大事项.....	25

第一节 债券基本情况

一、临邑县城市开发投资有限公司公司债券

2018年第一期临邑县城市开发投资有限公司公司债券（债券简称：18临邑开投01/PR临邑01；债券代码：1880040.IB/127772.SH；以下简称“本期债券”）。

二、上市交易流通场所

本期债券经中华人民共和国国家发展和改革委员会“发改企业债券〔2018〕6号”文件批准公开发行。

本期债券于2018年3月20日在银行间市场上市，简称“18临邑开投01”，债券代码为1880040.IB。于2018年3月20日在上海证券交易所上市，简称“PR临邑01”，证券代码为127772.SH。

三、起息日、发行规模及债券余额

“18临邑开投01/PR临邑01”的起息日为2018年3月21日，发行规模为人民币7.00亿元，当前债券余额1.40亿元。

四、债券期限

“18临邑开投01/PR临邑01”期限为7年期固定利率债券，在债券存续期的第3、4、5、6、7年分别按照债券发行总额20%的比例偿还债券本金。

五、票面利率

“18临邑开投01/PR临邑01”的票面利率为7.78%。

六、还本付息方式

本期债券每年付息一次，分次还本，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，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。

七、债券增信情况

本期债券由重庆三峡融资担保集团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。

八、债券评级情况

经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，本期债券的信用等级为AAA，发行人的主体长期信用等级为AA-。

九、募集资金用途

本期债券发行总额为7亿元人民币，其中5.1亿元用于临邑经济开发区标准化厂房及配套设施建设项目，0.9亿元用于临邑地下综合管廊建设项目，剩余1亿元用于补充营运资金。

十、特殊条款

无。

第二节 债权代理人履职情况

报告期内，债权代理人依据《公司债券发行与交易管理办法》《公司债券受托管理人执业行为准则》、《上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第4号——公司债券和资产支持证券信用风险管理》等法律法规和自律规则，以及本期债券《募集说明书》《债权代理协议》《募集资金专户监管协议》《偿债资金专户监管协议》的约定，建立对发行人的定期跟踪机制，履行债券信用风险管理职责，监督发行人对公司债券《募集说明书》所约定义务的执行情况，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及偿债保障措施或者投资者权益保护措施等的实施执行情况等，督促发行人履行信息披露义务，积极行使债权代理人职责，维护债券持有人的合法权益。

第三节 发行人 2023 年度经营情况和财务状况

一、发行人经营情况

发行人是临邑县城市基础设施建设领域资产规模最大的国有企业，其主要职能是承担临邑县城市基础设施的投资、融资、建设、运营以及国有资产的管理任务，在临邑县的城市基础设施建设领域具有重要的优势地位。此外，凭借强大的股东背景，公司得到了当地政府的各项资金和政策支持，为自身的快速、健康发展提供了强有力的支撑。。发行人近两年的主营业务收入、成本和毛利情况如下表所示：

单位：万元，%

业务板块	本期				上年同期			
	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
主营业务	43,623.23	39,680.62	9.04	98.50	58,782.78	63,667.54	-8.31	99.28
其他业务	662.11	371.43	43.90	1.50	426.56	146.71	65.61	0.72
合计	44,285.34	40,052.05	9.56	100.00	59,209.34	63,814.25	-7.78	100.00

二、发行人财务状况

本部分财务数据来源于临邑县城市开发投资有限公司 2023 年经审计的合并财务报表。中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年的财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的勤信审字【2024】第 1480 号《审计报告》。

表 1：发行人主要财务数据

单位：万元

项目	2023 年末/度	2022 年末/度
资产总额	585,112.08	561,463.01
流动资产	466,289.82	469,383.54
非流动资产	118,822.25	92,079.47
负债总额	386,222.12	364,008.64
所有者权益	198,889.96	197,454.37
营业收入	44,285.34	59,209.34
营业成本	40,052.05	63,814.25

营业利润	1,062.83	896.08
净利润	1,169.76	406.76
归属于母公司所有者的净利润	1,169.76	406.76
经营活动产生的现金流量净额	6,802.26	2,817.79
投资活动产生的现金流量净额	-13,731.34	-14,164.69
筹资活动产生的现金流量净额	-265.47	3,222.28
期末现金及现金等价物余额	9,624.60	16,819.15

表 2：发行人主要财务指标

项目	2023 年度/2023 年末	2022 年度/2022 年末
资产负债率 (%)	66.01	56.78
流动比率	2.98	3.89
速动比率	2.47	1.29
EBITDA (亿元)	1.81	1.06
EBITDA 带息债务比 (%)	20.74	16.82
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00
利息偿付率 (%)	100.00	100.00

根据发行人 2023 年审计报告,发行人 2022 年财务数据涉及重要前期差错更正,具体情况如下:

单位: 元

报表项目	更正前金额	影响金额	更正后金额	更正原因
其他应收款	635,702,743.50	1,766,147,484.87	2,401,850,228.37	根据三方协议,相关款项属于本公司代乡镇及住建局付款,非本公司项目支出
存货	3,702,451,694.99	-2,607,759,801.56	1,094,691,893.43	截至 2022 年 12 月 31 日,其中 17.66 亿元为乡镇及住建局项目代付款,另有 8 亿元土地已被临邑国土资源局无偿收回
递延收益	207,567,864.14	-25,575,134.47	181,992,729.67	政府给予的供暖补贴确认收入
资本公积	2,226,744,018.44	-849,530,891.27	1,377,213,127.17	其中 8 亿元为土地已被临邑国土资源局无偿收回,另有 4368 万元属于政府给予的补贴
未分配利润	418,158,934.89	33,495,841.56	451,654,776.45	损益科目更正,影响未分配利润
营业收入	566,518,261.04	25,575,134.47	592,093,395.51	政府给予的供暖补贴确认收入
财务费用	71,397,905.75	-3,229,584.52	68,168,321.23	债券利息资本化至项目
其他收益	69,436,169.19	44,261,871.14	113,698,040.33	其中 4368 万元政府补贴误入资本公积,另 58 万元与日常经营相关的政府补贴自营业外收入重分类
营业外收入	701,173.07	-581,071.14	120,101.93	与日常经营活动相关的补助从营业外收入调至其他收益

三、发行人资产、负债存在的特殊情况

截至 2023 年末,公司受限资产为 6.12 亿元,占净资产比例为 30.77%。发行人受限资产形成的原因主要为担保公司抵押、申请银行借款融资形成的抵押等。具体情况如下:

单位:亿元

受限资产科目	账面价值	受限原因
货币资金	2.28	保证金、定期存单
存货	1.88	抵押
固定资产	0.60	抵押
投资性房地产	1.36	抵押
合计	6.12	-

截至本报告出具日,除上述事项外,发行人资产、负债不存在其他特殊情况。

四、对外担保情况

截至 2023 年末,发行人对外担保情况如下:

单位:万元

序号	被担保单位名称	担保余额
1	临邑县泺源供水有限公司	6,900.00
2	临邑县城市建设综合开发有限责任公司	3,728.05
3	山东恒源石油化工股份有限公司	70,000.00
4	德宝路股份有限公司	38,000.00
5	临邑德慧建设工程有限公司	9,000.00
6	德宝路股份有限公司	5,000.00
7	德宝路股份有限公司	5,000.00
	合计	137,628.05

截至 2023 年末,上述担保未发生发行人代偿等信用风险事件。

第四节 发行人募集资金使用及专项账户运作及核查情况

本期债券募集资金金额为 7 亿元。根据《募集说明书》约定，募集资金中 5.1 亿元用于临邑经济开发区标准化厂房及配套设施建设项目，0.9 亿元用于临邑地下综合管廊建设项目，剩余 1 亿元用于补充营运资金。截至 2022 年 12 月末，募集资金已使用 7 亿元，其中 5.1 亿元用于临邑经济开发区标准化厂房及配套设施建设项目，0.9 亿元用于临邑地下综合管廊建设项目，剩余 1 亿元用于补充营运资金。

本期债券扣除承销费用外募集资金净额已存入公司在威海市商业银行股份有限公司临邑支行（以下简称“监管银行”）开设的募集资金专户（以下简称“专项账户”）。发行人与监管银行、债券受托管理人签订了《账户及资金三方监管协议》，严格监管本次债券募集资金的使用。

截至本报告出具日，本期债券的专项账户运作正常。

第五节 增信机制、偿债保障措施有效性分析及执行情况

一、增信机制及有效性分析

（一）担保情况

本期债券由重庆三峡担保集团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。

（二）担保人主要财务指标

担保人主要的财务数据和财务指标如下：

单位：万元

（合并报表）项目	2023 年末/度	2022 年末/度
资产总计	1,306,030.71	1,198,320.66
负债总计	387,356.18	412,056.87
所有者权益	918,674.53	786,263.79
资产负债率	29.66	34.39
营业收入	174,305.98	151,337.72
营业利润	67,989.14	63,523.50
利润总额	67,905.12	63,290.72
净利润	47,092.71	44,851.89

（三）担保人资信状况

2023 年 6 月 27 日，中诚信国际信用评级有限责任公司给予重庆三峡融资担保集团股份有限公司 AAA 主体评级，评级展望为稳定。

（四）有效性分析

本期债券由重庆三峡融资担保集团股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。如发行人无法按约定偿付本期债券本息，则三峡担保将按照其出具的担保函，以及与发行人签署的担保协议为本期债券承担担保责任，保证范围包括本期债券的债券本金及利息，以及违约金、损失赔偿金、实现债权的费用和其他应支付的费用。

二、偿债保障措施及有效性分析

发行人偿还本期债券的资金主要来源于日常经营的收益及募投项目完成后产生的收益。发行人在分析自身实际财务情况、公司业务经营状况和中长期发展战略的基础上，针对本期债券的本息支付建立了完善的保障措施，并制定了相应的偿债计划。发行人将严格遵循保障措施的约定和偿债计划的安排，保障本期债券的本息按照约定如期兑付。

（一）本期债券的偿债计划

1、本期债券的偿债计划情况

本期债券拟发行金额为7亿元，为7年期固定利率债券，为减轻集中偿付压力，有效保障本期债券按期还本付息，本期债券设置了本金分期偿付条款，即在债券存续期的第3、4、5、6、7年末分别按照发行总额20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还债券本金。为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括设立偿债专户、确定专门人员、设计工作流程、安排偿债资金、制定管理措施、做好组织协调等等，形成了一套确保本期债券安全兑付的内部机制。

2、偿债计划的人员及财务安排

公司将成立专门工作小组负责管理本期债券还本付息工作。该工作小组成员由各职能部门专业人员组成，并在本期债券存续期内保持人员相对稳定。该工作小组自本期债券发行起至付息期或兑付期结束，全面负责利息支付、本金兑付及相关事务，并在需要的情况下继续处理付息或兑付期限结束后的有关事宜。针对公司未来财务状况、本期债券自身特征、募集资金使用特点，公司将进行统一的内部资金规划，有效提高资金使用效率，控制财务风险，以提供充分、可靠的资金来源用于还本

付息。偿债资金来源于本期债券募投项目收益及稳健经营所产生的收益，并以日常营运资金为保障。公司将以良好的经营业绩为本期债券的还本付息创造基础性条件。如因经济环境变化或其他不可预见因素导致无法依靠自身经营产生的现金流偿付本期债券时，公司还将通过充分调动自有资金、变现各类资产等渠道筹集还本付息资金。

3、债券持有人会议规则情况

债券持有人会议是指所有/任何债券持有人或其代理人均有权参加的，按照其所持有的债券金额通过投票等方式行使表决权的，代表全体债券持有人利益、形成债券持有人集体意志的非常设组织。债券持有人通过债券持有人会议行使重大事项决定权、知情权、监督权、偿付请求权、损害赔偿请求权等权利。

出现下列情形之一时，应当按照债券持有人会议规则召开债券持有人会议：

- (1) 拟变更募集说明书的约定；
- (2) 拟变更或解聘债权代理人；
- (3) 发行人未能按照《2018年第一期临邑县城市开发投资有限公司公司债券之偿债资金专户监管协议》约定及时足额提取偿债资金；
- (4) 发行人不能按期支付本息，或预计不能按期支付本息的情形；
- (5) 发行人减资、合并、分立、整顿、和解、重组、解散及申请破产；
- (6) 变更偿债资金专户监管人；
- (7) 发行人、债权代理人或其他有权提议召开债券持有人会议的人士或机构认为发生对债券持有人权益存在重大影响的其他事项时。

4、偿债资金专户情况

公司将提前提取偿债资金用于本期债券的兑付工作，并在威海市商业银行股份有限公司临邑支行建立偿债资金专户，以确保本期债券本息按期兑付，保障投资者权益。公司将在每个付息/兑付日的十五个工作日前，将当期应付利息和本金款项足额存入偿债资金专户，以确保债券本息的按时支付。

（二）本期债券的偿债保障措施

1、发行人较强的资产规模和持续盈利能力是本期债券偿还的根本保障

本期债券偿债资金将主要来源于发行人日常经营活动所产生的现金流入，发行人目前拥有较好的现金流入和收益。近两年发行人总资产规模分别为 585,112.08 万元和 561,463.01 万元。其中，流动资产分别为 466,289.82 万元和 469,383.54 万元，资产流动性较好。近两年发行人盈利保持较好水平，2022-2023 年，发行人营业收入分别为 44,285.34 万元和 59,209.34 万元；归属于母公司所有者的净利润分别为 1,169.76 万元和 406.76 万元。发行人经营活动产生的资金流入可以很好地支持发行人到期债务的偿还和正常经营活动的开展。

未来，发行人将继续承担实施城市基础设施建设及保障性安居工程等项目，随着临邑县城市化进程的不断推进、基础设施建设需求的不断提高、各项民生工作的逐步落实，发行人业务规模还将继续扩大，业务范围将不断拓宽，因此产生的营业收入也将保持稳定增长的趋势，为本期债券偿还提供稳定的资金来源。

综上所述，发行人较强的资产实力、盈利能力以及发展潜力为本期债券的偿付提供了根本保障。

2、本次募投项目的未来收入将为本期债券还本付息提供重要资金

来源

本期债券发行总额为 7 亿元人民币，其中 5.1 亿元用于临邑经济开发区标准化厂房及配套设施建设项目，其中 0.9 亿元用于临邑地下综合管廊建设项目，剩余 1 亿元用于补充营运资金。临邑经济开发区标准化厂房及配套设施建设项目在本期债券存续期内（2024 年前）预计可实现出售收入、运营收入合计 195,817.34 万元；本项目营业税金及附加 537.72 万元、经营成本 33,081.01 万元；则本项目的净收益为 162,198.61 万元。临邑地下综合管廊建设项目在本期债券存续期内（2024 年前）预计可实现项目总收入 13,050.00 万元，经营税金及附加 0.00 万元、经营成本 1,806.60 万元，则本项目的净收益为 11,243.40 万。综上，在本期债券存续期内，上述项目预计实现净收益合计 173,442.01 万元。本期债券募投项目具有较好的收益，能够较好覆盖项目投资额，为本期债券偿还提供稳定资金来源。

3、重庆三峡担保集团股份有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保

发行人为保障本期债券的偿付能力，确保债券持有人的合法权益不受损害，聘请重庆三峡担保集团股份有限公司为本期债券提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。在发行人不能全部兑付债券本息时，重庆三峡担保集团股份有限公司将主动承担担保责任，将本期债券当期兑付资金划入债券登记托管机构或主承销人指定的账户，以确保本期债券当期应付本息能够完全偿付。

4、优良的资信为本期债券按期偿付提供了进一步的支撑

公司拥有较好的资信水平，自成立以来一直保持良好的征信记录。公司已和多家大型金融机构建立了稳固、良好的合作关系，具有较强的

融资能力。如果由于各种情况致使公司不能及时从预期的偿债来源获得足够资金，公司仍可以凭借自身良好的资信状况，以及与其他金融机构良好的合作关系，通过间接融资筹措本期债券还本付息所需资金。

5、临邑县人民政府对公司的大力支持为本期债券到期偿付提供了有力支撑

作为临邑县主要的城市基础设施建设和运营主体，发行人获得了临邑县人民政府的大力支持。公司自成立以来，获得了大量的土地等经营性资产的注入，公司的资产规模呈现不断上升状态。此外，在业务开展方面，临邑县人民政府给予公司多种优惠政策，并给予一定程度财政补贴。未来，随着公司承担县内保障住房及基础设施等项目，县政府仍将保持对公司的支持。因此，临邑县人民政府对发行人的有力支持，将为本期债券到期偿付提供进一步保障。

6、临邑县人民政府及公司股东对本期债券募集资金使用的监督管理是对债券持有人利益的重要保障

临邑县人民政府和公司股东将通过多种方式严格监督发行人规范运营，对其所发行债券募集资金的使用和偿债资金严格监管，禁止对其拥有实际控制权的个人、法人或其他组织及其关联人占用募集资金，严格实行专款专用，同时督促发行人履行信息披露义务，按时还本付息，以切实保护本期债券投资者的利益。

7、债权代理人制度、债券持有人会议规则、偿债资金专户等一系列制度是本期债券到期偿还的制度保障

为切实维护债券持有人的合法权益，公司聘请威海商行临邑支行有限责任公司担任本期债券的债权代理人，代理债券持有人的日常事项。此外，本期债券制定了债券持有人会议规则，债券持有人可通过债券持

有人会议行使重大事项决定权、知情权、监督权、偿付请求权、损害赔偿请求权等权利。公司在威海市商业银行股份有限公司临邑支行开设偿债资金专户，在债券存续期间，公司将提前提取偿债资金用于本期债券的兑付工作，在每个付息/兑付日的十五个工作日前，将当期应付利息和本金款项足额存入偿债资金专户，以确保本期债券本息按期兑付。上述周密的制度安排成为本期债券到期偿还的重要制度保障。

三、增信机制、偿债保障措施执行情况及重大变化情况

报告期内，发行人增信机制及偿债保障措施未发生重大变化。

第六节 债券本息偿付情况

截至本报告出具日，发行人已于2023年3月21日支付“18临邑开投01/PR临邑01”2023年度利息及应偿付本金；已于2024年3月21日支付“18临邑开投01/PR临邑01”2024年度利息及应偿付本金。

第七节 发行人偿债能力和意愿分析

一、发行人偿债能力分析

公司 2023 年末的流动比率为 2.98，较上年末下降 11.93%；速动比率为 2.47，较上年增加 6.01%。总体上看，发行人的流动比率和速动比率较高，具有较强的短期偿债能力。2022 年末的资产负债率为 66.01%，相对于 2022 年的 64.83%，资产负债率有所上升，总体而言处于行业正常水平，偿付风险较低。2023 年度，发行人 EBITDA 利息保障倍数为 1.89，较 2022 年增加 26.85%，主要系本期息税前利润增加所致。

综上所述，发行人短期偿债能力较强、负债水平较低、负债结构合理，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较好的保障。总体上发行人对本期债券本息具有较好的偿付能力。

二、发行人偿债意愿分析

发行人严格遵守银行结算纪律，按时归还银行贷款本息。发行人最近两年及一期的贷款偿还率和利息偿付率均为 100.00%，不存在逾期未偿还的债务，表明发行人偿债意愿良好。

第八节 《募集说明书》中约定的其他义务的执行情况

报告期内，债权人督促发行人按照《募集说明书》的约定执行相关承诺并履行相关义务。报告期内，发行人按照《募集说明书》的约定执行相关承诺并履行相关义务。

一、信息披露情况

发行人相关信息已在中国债券信息网 (<http://www.chinabond.com.cn>) 及上海证券交易所 (www.sse.com.cn) 等媒体披露。报告期内已披露的相关文件及时间如下：

表：上海证券交易所披露文件

序号	公告时间	证券	标题
1	2024/4/30	PR 临邑 01(127772.SH)	临邑县城市开发投资有限公司公司债券年度报告(2023年)
2	2024/4/30	PR 临邑 01(127772.SH)	重庆三峡融资担保集团股份有限公司2023年审计报告(担保人)
3	2024/4/30	PR 临邑 01(127772.SH)	临邑县城市开发投资有限公司2023年审计报告
4	2024/3/29	PR 临邑 01(127772.SH)	关于临邑县城市开发投资有限公司审计机构发生变更的临时债权代理事务报告
5	2024/3/27	PR 临邑 01(127772.SH)	临邑县城市开发投资有限公司关于变更审计机构的公告
6	2024/3/14	PR 临邑 01(127772.SH)	2018年第一期临邑县城市开发投资有限公司公司债券2024年付息公告
7	2024/3/14	PR 临邑 01(127772.SH)	2018年第一期临邑县城市开发投资有限公司公司债券2024年分期偿还本金兑付公告
8	2023/8/31	PR 临邑 01(127772.SH)	临邑县城市开发投资有限公司2023年半年度财务报告及附注
9	2023/8/31	PR 临邑 01(127772.SH)	临邑县城市开发投资有限公司2023年公司债券中期报告
10	2023/8/8	PR 临邑 01(127772.SH)	临邑县城市开发投资有限公司2023年度跟踪评级报告【更正版】
11	2023/8/8	PR 临邑 01(127772.SH)	中诚信国际关于《临邑县城市开发投资有限公司2023年度跟踪评级报告》的更正说明
12	2023/7/4	PR 临邑 01(127772.SH)	临邑县城市开发投资有限公司关于公司经营范围变更的公告
13	2023/7/4	PR 临邑 01(127772.SH)	临邑县城市开发投资有限公司关于法定代表人发生变动的公告
14	2023/6/30	PR 临邑 01(127772.SH)	2018年第一期临邑县城市开发投资有限公司公司债券2022年度履约情况及偿债能力分析报告
15	2023/6/29	PR 临邑 01(127772.SH)	临邑县城市开发投资有限公司2023年度跟踪评级报告
16	2023/6/28	PR 临邑 01(127772.SH)	2018年第一期临邑县城市开发投资有限公司公司债券年度债权代理事务报告(2022年度)
17	2023/4/28	PR 临邑 01(127772.SH)	临邑县城市开发投资有限公司2022年审计报告
18	2023/4/28	PR 临邑 01(127772.SH)	重庆三峡融资担保集团股份有限公司2022年审计报告(担保人)
19	2023/4/28	PR 临邑 01(127772.SH)	临邑县城市开发投资有限公司公司债券年度报告(2022年)
20	2023/3/14	PR 临邑 01(127772.SH)	2018年第一期临邑县城市开发投资有限公司2023年分期偿还本金兑付公告
21	2023/3/14	PR 临邑 01(127772.SH)	2018年第一期临邑县城市开发投资有限公司公司债券2023年付息公告

表：中国债券信息网披露文件

序号	公告时间	证券	标题
1	2024/4/30	18 临邑开投 01(1880040.IB)	临邑县城市开发投资有限公司公司债券年度报告(2023 年)
2	2024/4/30	18 临邑开投 01(1880040.IB)	重庆三峡融资担保集团股份有限公司 2023 年审计报告（担保人）
3	2024/3/29	18 临邑开投 01(1880040.IB)	临邑县城市开发投资有限公司关于变更审计机构的公告
4	2024/3/29	18 临邑开投 01(1880040.IB)	关于临邑县城市开发投资有限公司审计机构发生变更的临时债权代理事务报告
5	2024/3/14	18 临邑开投 01(1880040.IB)	2018 年第一期临邑县城市开发投资有限公司公司债券 2024 年付息及分期偿还本金兑付公告
6	2023/8/31	18 临邑开投 01(1880040.IB)	临邑县城市开发投资有限公司 2023 年半年度财务报告及附注
7	2023/8/31	18 临邑开投 01(1880040.IB)	临邑县城市开发投资有限公司 2023 年公司债券中期报告
8	2023/8/8	18 临邑开投 01(1880040.IB)	临邑县城市开发投资有限公司 2023 年度跟踪评级报告【更正版】
9	2023/8/8	18 临邑开投 01(1880040.IB)	中诚信国际关于《临邑县城市开发投资有限公司 2023 年度跟踪评级报告》的更正说明
10	2023/7/4	18 临邑开投 01(1880040.IB)	临邑县城市开发投资有限公司关于公司经营范围变更的公告
11	2023/7/4	18 临邑开投 01(1880040.IB)	临邑县城市开发投资有限公司关于法定代表人发生变动的公告
12	2023/6/30	18 临邑开投 01(1880040.IB)	2018 年第一期临邑县城市开发投资有限公司公司债券 2022 年度履约情况及偿债能力分析报告
13	2023/6/29	18 临邑开投 01(1880040.IB)	临邑县城市开发投资有限公司 2023 年度跟踪评级报告
14	2023/6/28	18 临邑开投 01(1880040.IB)	2018 年第一期临邑县城市开发投资有限公司公司债券年度债权代理事务报告(2022 年度)
15	2023/4/28	18 临邑开投 01(1880040.IB)	重庆三峡融资担保集团股份有限公司 2022 年审计报告（担保人）
16	2023/4/28	18 临邑开投 01(1880040.IB)	临邑县城市开发投资有限公司公司债券年度报告(2022 年)
17	2023/3/14	18 临邑开投 01(1880040.IB)	2018 年第一期临邑县城市开发投资有限公司公司债券 2023 年付息及分期偿还本金兑付公告

二、其他约定事项

根据发行人相关内部管理制度，发行人非经营性往来占款或资金拆借等非经营性其他应收款的决策权限、决策程序和定价机制如下：

i) 决策权限

发行人董事会是非经营性往来占款或资金拆借等其他应收款管理的归口部门，进行非经营性往来占款或资金拆借等资金借出的管理工作。董事会主要负责对手方的分析确认、非经营性往来占款或资金拆借等其他应收款的合规审查及重大资金借出的组织工作，以及信息披露工作；发行人财务融资部负责其他应收款的会计记录、核算、报告及统计分析工作，并汇报董事会；发行人风险控制部应当为其他应收款的判断提供意见；发行人董事会对汇总上报的其他应收款情况进行整理、分析，按

照制度的规定，保证其他应收款决策程序的履行，并进行披露。

ii) 决策程序

发行人拟进行的非经营性往来占款或资金拆借等由公司职能部门提出议案，议案应就该其他应收款的具体事项、定价依据和对公司及股东利益的影响程度做出详细说明；发行人与对手方之间的交易应签订书面协议，协议内容应明确、具体。

iii) 定价机制

发行人及其子公司一切其他应收款事项均按照公开、公平和公正的原则进行，其他应收款价格均参考同类商品的市场价格进行定价。

其他应收款均为政府背景往来款，未来回款有保障，但回款时间具有不确定性。发行人为临邑县大型国有资产运营主体，承担着临邑县国有经营性资产整合运营的职能，与临邑县相关政府部门、企事业单位产生了较多的往来款项。

发行人关联交易遵循公平、公正、公开、等价有偿的商业原则，在确定关联交易价格时，不偏离市场独立第三方的价格或收费标准。发行人及控股子公司在与关联方发生的经营性资金往来中，能够严格限制关联方占用公司及控股子公司的资金。不为关联方垫支工资、福利、保险、广告等期间费用，并杜绝相互代为承担成本和支出。

报告期内，自“18 临邑开投 01”和“PR 临邑 01”发行以来，发行人按约定履行了上述募集说明书中的承诺。

第九节 债券持有人会议召开情况

报告期内，本期债券无债券持有人会议召开事项。

第十节 债券信用评级情况

发行人已委托中诚信国际信用评级有限责任公司担任本期债券跟踪评级机构，在债券有效存续期间，中诚信国际信用评级有限责任公司将对公司进行定期跟踪评级以及不定期跟踪评级。

2023年8月8日，中诚信国际信用评级有限责任公司出具了《临邑县城市开发投资有限公司2023年度跟踪评级报告》，发行人的主体长期信用等级维持为AA-，评级展望维持为稳定，维持“PR临邑01/18临邑开投01”本次的信用等级为AAA。

截至本报告出具日，评级机构尚未发布2024年对发行人及本期债券的跟踪评级情况。

第十一节 与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及债

权代理人采取的应对措施

报告期内，发行人偿债能力和增信措施未发生重大变化。

第十二节 债券报告期内重大事项

无。

(以下无正文，为《2018年第一期临邑县城市开发投资有限公司公司债券年度债权代理事务报告（2023年度）》之盖章页)

威海市商业银行股份有限公司临邑支行



2024年6月27日