

债券代码：1880228.IB/127899.SH

债券简称：18漳州城投债/18漳城投

2018年福建漳州城投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：

福建漳州城投集团有限公司

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作为2018年福建漳州城投集团有限公司公司债券（以下简称“本期债券”）的主承销商，按照“发改办财金【2011】1765号”文的有关规定，对福建漳州城投集团有限公司（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：

中文名称	福建漳州城投集团有限公司
中文简称	漳州城投集团
外文名称（如有）	Fujian Zhangzhou City Investment Group Company Limited
外文缩写（如有）	ZZCTJT
法定代表人	曾凡沛
注册资本（万元）	200,000
实缴资本（万元）	200,000
注册地址	福建省漳州市 龙文区湖滨路1号城投集团大厦
办公地址	福建省漳州市 龙文区湖滨路1号城投集团大厦
办公地址的邮政编码	363000
公司网址（如有）	www.fjzzct.com
电子信箱	-

二、本期债券基本要素

1、债券名称	2018年福建漳州城投集团有限公司公司债券
2、债券简称	18漳州城投债\18漳城投
3、发行规模	7.3亿元
4、债券代码	1880228.IB\127899.SH
5、票面金额	100元
6、发行价格	100元
7、债券期限	7年
8、发行方式	公开发行为
9、上市场所	银行间债券市场/上海证券交易所
10、债券形式及托管方式	实名制记账式债券，投资者在承销团成员设置的发行网点认购的债券由中央国债登记公司登记托管；在上海证券交易所认购的债券由中国证券登记公司上海分公司登记托管
11、票面利率	5.73%
12、起息日	2018/10/31

13、付息日	2019年至2025年每年的10月31日为本期债券上一个计息年度的付息日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。
14、兑付日	本期债券的兑付日为2021年至2025年每年的10月31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）。
15、计息期间	本期债券计息期限自2018年10月31日起至2025年10月30日止。
16、还本付息方式	每年付息一次。本期债券设本金提前偿还条款，即在本期债券存续期第3、第4、第5、第6、第7个计息年度末，分别按照本期债券总额20%、20%、20%、20%和20%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），最后五个计息年度每年的应付利息随当年兑付的本金一起支付。年度付息款项自付息日起不另计利息，本金自兑付日起不另计利息。
17、担保情况	无担保
18、信用级别	AA+/AA+
19、募集资金用途	本期债券募集资金7.3亿元，其中5亿元用于漳州市九十九湾“闽南水乡”河道整治和滞洪区建设工程(一期工程)-滨水景观及配套基础设施工程项目，2.3亿元用于补充营运资金。
20、债权代理人	国开证券股份有限公司
21、监管银行	国家开发银行

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2018年福建漳州城投集团有限公司公司债券（简称“本期债券”或“18漳州城投债”）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期债券上市或交易流通。本期债券于2018年11月9日在银行间债券市场上市，简称“18漳州城投债”，证券代码为“1880228”；本期债券于2018年12月27日在上海证券交易所上市，简称“18漳城投”，证券代码为“127899”。

（二）募集资金使用情况

根据本期债券募集说明书，“18 漳州城投债”募集资金 7.3 亿元，其中 5 亿元用于漳州市九十九湾“闽南水乡”河道整治和滞洪区建设工程（一期工程）-滨水景观及配套基础设施工程项目，2.3 亿元用于补充营运资金。募集资金已按照募集说明书的用途落实使用。

（三）还本付息情况

本期债券在存续期限内每年付息一次，付息日为 2019 年至 2025 年每年的 10 月 31 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个工作日）。

2023 年 10 月 31 日，已按时偿还“18 漳州城投债”本金 14600 万元、利息 4182.90 万元。

（四）信息披露情况

发行人与本期债券相关的信息均在中国债券信息网、中国货币网（和上海证券交易所网站）披露。2022 年度披露情况如下：

2023-04-28：福建漳州城投集团有限公司 2022 年年度报告、福建漳州城投集团有限公司 2022 年财务报告

2023-06-29：福建漳州城投集团有限公司及其发行的公开发行债券跟踪评级报告

2023-06-30：2018 年福建漳州城投集团有限公司公司债券 2022 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告、2018 年福建漳州城投集团有限公司公司债券债权代理事务报告（2022 年度）

2023-08-31：福建漳州城投集团有限公司公司债券 2023 年半年度报告、福建漳州城投集团有限公司 2023 年半年度财务报告

2023-10-24：2018 年福建漳州城投集团有限公司公司债券 2023

年分期偿还本金公告

2023-10-25: 2018 年福建漳州城投集团有限公司公司债券 2023 年付息公告

四、发行人偿债能力

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人2023年度的财务报告进行了审计，并于2024年04月28日出具了标准无保留意见审计报告（2024）2200023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	6,833,764.35	5,799,635.98
流动资产合计	4,273,968.67	4,398,961.32
负债合计	4,694,896.17	3,989,286.98
流动负债合计	3,146,272.39	3,009,223.97
所有者权益合计	2,138,868.18	1,810,349.00

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	2,557,004.60	2,281,107.90
利润总额	42,091.14	39,730.10
净利润	23,167.68	28,063.09

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	-145,825.01	-1,472.01

投资活动产生的现金流量净额	-89,070.52	-221,772.23
筹资活动产生的现金流量净额	472,811.19	315,975.08
现金及现金等价物净增加额	237,911.03	92,730.83

发行人近两年财务主要数据和指标

单位：见下表

项目	2023 年末	2022 年末
流动比率（倍数）	1.36	1.46
速动比率（倍数）	0.46	0.45
资产负债率（%）	68.70	68.79

- 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 6,833,764.35 万元，较 2022 年底增加 17.83%。所有者权益为 2,138,868.18 万元，较 2022 年底增加 18.15%。整体公司总资产与上年同期相比有所增长，经营较稳健。

1. 短期偿债能力分析

截至 2023 年 12 月 31 日，发行人的流动比率为 1.36，速动比率为 0.46，同比变化不大。发行人速动比率较低是由于发行人存货中开发成本和工程施工期末余额占流动资产的比例较大。总体来看，流动资产能有效覆盖流动负债，短期偿债能力较为稳健。

2. 长期偿债能力分析

截至 2023 年 12 月 31 日，发行人的资产负债率为 68.70%，较 2022 年降低 0.09 个百分点，公司的资产负债率稳定地处于合理水平。随着发行人的进一步发展，公司稳定的资产规模和收入来源将进一步增强其长期偿债能力。

3. 盈利能力及现金流情况

2023 年度，公司实现营业收入 2,557,004.60 万元，比 2022 年增加 12.09%，主要是物业及保安服务和其他业务收入增加所致。

2023 年公司经营活动产生的现金流量净额为-145,825.01 万元，较 2022 年度净流出增加，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。2023 年公司投资活动产生的现金流量净额为-89,070.52 万元，较 2022 年度净流出减少，主要系投资支付的现金减少所致。2023 年筹资活动产生的现金流量净额为 472,811.19 万元，比 2022 年增加了 49.64%，主要系取得借款收到的现金增加所致。

五、发行人债券发行情况

除本期债券外，发行人公开发行尚未兑付的其他债券信息如下：

债券/债务融资工具名称	起息日期	债券期限	待偿还余额（亿元）	报告期付息情况	报告期兑付情况
24 福建漳州	2024-03-22	3.0000	10.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-12-27	3.0000	7.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州城投集团 4.3% N20261212	2023-12-12	3.0000	38.5800	按期付息兑付	按期付息兑付
21 福建漳州	2021-08-12	5.0000	5.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-05-31	5.0000	13.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-05-04	5.0000	6.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-03-29	5.0000	6.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 05 次	2024-03-28	1.9753	0.4600	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 05 优	2024-03-28	1.9753	8.5400	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-02-27	5.0000	10.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 04 次	2024-02-06	1.9562	0.3900	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 04 优	2024-02-06	1.9562	7.3000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-12-27	2.0000	8.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
18 漳州城投债	2018-10-31	7.0000	2.9200	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 11C	2024-04-24	1.4247	0.1000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 11A	2024-04-24	1.4247	7.5000	按期付息兑付	按期付息兑付

漳州 010C	2024-01-26	1.4192	0.1200	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 010A	2024-01-26	1.4192	10.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 03 优	2023-08-22	1.7699	5.2400	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 03 次	2023-08-22	1.7699	0.2800	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-04-26	2.0000	2.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-01-09	2.0000	7.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
22 福建漳州	2022-12-01	2.0000	8.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
22 福建漳州	2022-11-15	2.0000	7.7500	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州 CP002	2023-11-09	1.0000	10.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 02 优	2022-11-01	1.9726	3.1000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 02 次	2022-11-01	1.9726	0.1600	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 07C	2023-03-03	1.4904	0.1800	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 07A	2023-03-03	1.4904	9.8200	按期付息兑付	按期付息兑付
21 福建漳州	2021-08-12	5.0000	5.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州 SCP005	2023-11-13	0.7377	4.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 09A	2023-08-25	0.9205	6.3400	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 09C	2023-08-25	0.9205	0.1000	按期付息兑付	按期付息兑付
24 福建漳州	2024-03-22	3.0000	10.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-12-27	3.0000	7.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州城投集团 4.3% N20261212	2023-12-12	3.0000	38.5800	按期付息兑付	按期付息兑付
21 福建漳州	2021-08-12	5.0000	5.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-05-31	5.0000	13.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-05-04	5.0000	6.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-03-29	5.0000	6.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 05 次	2024-03-28	1.9753	0.4600	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 05 优	2024-03-28	1.9753	8.5400	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-02-27	5.0000	10.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 04 次	2024-02-06	1.9562	0.3900	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 04 优	2024-02-06	1.9562	7.3000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-12-27	2.0000	8.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
18 漳州城投债	2018-10-31	7.0000	2.9200	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 11C	2024-04-24	1.4247	0.1000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 11A	2024-04-24	1.4247	7.5000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 010C	2024-01-26	1.4192	0.1200	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 010A	2024-01-26	1.4192	10.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 03 优	2023-08-22	1.7699	5.2400	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 03 次	2023-08-22	1.7699	0.2800	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-04-26	2.0000	2.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州	2023-01-09	2.0000	7.0000	按期付息兑付	按期付息兑付

22 福建漳州	2022-12-01	2.0000	8.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
22 福建漳州	2022-11-15	2.0000	7.7500	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州 CP002	2023-11-09	1.0000	10.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 02 优	2022-11-01	1.9726	3.1000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳城 02 次	2022-11-01	1.9726	0.1600	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 07C	2023-03-03	1.4904	0.1800	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 07A	2023-03-03	1.4904	9.8200	按期付息兑付	按期付息兑付
21 福建漳州	2021-08-12	5.0000	5.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
23 福建漳州 SCP005	2023-11-13	0.7377	4.0000	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 09A	2023-08-25	0.9205	6.3400	按期付息兑付	按期付息兑付
漳州 09C	2023-08-25	0.9205	0.1000	按期付息兑付	按期付息兑付

六、担保人最新情况

无担保。

总体而言，截至 2023 年末，发行人的流动比率、速动比率较为稳定，短期和长期偿债能力未发生不良变化。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，盈利能力良好。

以上情况，特此公告。

（以下无正文。）

(本页无正文,为《2018年福建漳州城投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)

