

债券代码：188747.SH

债券简称：21 蓉高 Y1

债券代码：185170.SH

债券简称：21 蓉高 Y2

债券代码：115110.SH

债券简称：23 蓉高 01

债券代码：148304.SZ

债券简称：23 蓉高 Y2

债券代码：133548.SZ

债券简称：23 蓉高 02

债券代码：133578.SZ

债券简称：23 蓉高 03

成都高新投资集团有限公司公司债券
受托管理事务报告
(2023 年度)

发行人



(住所：四川省成都市中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 18 号高新国际广场 A 座 6 楼)

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成都高新投资集团有限公司（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成都高新投资集团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.....	7
第三章 发行人 2023 年度经营和财务情况.....	8
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.....	13
第五章 增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析.....	15
第六章 债券持有人会议召开情况.....	17
第七章 公司债券本息偿付情况.....	18
第八章 发行人偿债意愿和能力分析.....	20
第九章 募集说明书中约定的其他义务.....	21
第十章 重大事项.....	22
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 ...	23
第十二章 永续期公司债券特殊发行事项.....	24

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，成都高新投资集团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：21 蓉高 Y1、21 蓉高 Y2、23 蓉高 01、23 蓉高 Y2、23 蓉高 02、23 蓉高 03（以下简称“各期债券”），债券具体情况见下表：

债券代码	188747.SH	185170.SH	115110.SH	148304.SZ
债券简称	21 蓉高 Y1	21 蓉高 Y2	23 蓉高 01	23 蓉高 Y2
债券名称	成都高新投资集团有限公司面向专业投资者公开发行 2021 年可续期公司债券（第一期）	成都高新投资集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第二期）	成都高新投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	成都高新投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行可续期公司债券（第一期）
债券期限	3+N	3+N	3+3	3+N
发行规模（亿元）	10.00	10.00	10.00	10.00
债券余额（亿元）	10.00	10.00	10.00	10.00
发行时票面利率	3.60%	3.42%	3.20%	3.37%
当期票面利率	3.60%	3.42%	3.20%	3.37%
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
起息日	2021 年 11 月 5 日	2021 年 12 月 28 日	2023 年 3 月 22 日	2023 年 5 月 26 日

		日	日	
还本付息方式	<p>本期债券采用单利计息，在发行人不行使递延支付利息权的情况下，付息频率为按年付息。本期债券的本息兑付将按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的相关规定办理。本期债券基础期限为3年，在约定的基础期限末及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长1个周期；在发行人不行使续期选择权而全额兑付时到期。</p>	<p>本期债券采用单利计息，在发行人不行使递延支付利息权的情况下，付息频率为按年付息。本期债券的本息兑付将按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的相关规定办理。本期债券基础期限为3年，在约定的基础期限末及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长1个周期；在发行人不行使续期选择权而全额兑付时到期。</p>	<p>本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。</p>	<p>在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。本期债券基础期限为3年，在约定的基础期限末及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长1个周期；在发行人不行使续期选择权而全额兑付时到期。</p>
报告期付息日	11月6日(因2023年11月5日遇休息日，故顺延至其后的第1个交易日)	12月28日	无	无
是否担保	无担保	无担保	无担保	无担保
发行时主体评级	AAA	AAA	AAA	AAA

发行时债项评级	AAA	AAA	AAA	AAA
跟踪评级情况（主体）	AAA	AAA	AAA	AAA
跟踪评级情况（债项）	AAA	AAA	AAA	AAA

债券代码	133548.SZ	133578.SZ
债券简称	23 蓉高 02	23 蓉高 03
债券名称	成都高新投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）	成都高新投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
债券期限	5+5	5+5
发行规模（亿元）	10.00	10.00
债券余额（亿元）	10.00	10.00
发行时票面利率	3.45%	3.45%
当期票面利率	3.45%	3.45%
调整票面利率选择权的触发及执行情况	不适用	不适用
起息日	2023 年 6 月 14 日	2023 年 7 月 17 日
还本付息方式	本期债券按年付息、到期一次还本。	本期债券按年付息、到期一次还本。
报告期付息日	无	无
是否担保	无担保	无担保

发行时主体评级	AAA	AAA
发行时债项评级	AAA	AAA
跟踪评级情况（主体）	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，发行人未出现需公告的重大事项。未涉及需受托管理人相应公告临时受托管理事务报告的情况。

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	成都高新投资集团有限公司
英文名称	CHENGDU HI-TECH INVESTMENT GROUP CO.,LTD.
法定代表人	任正
成立日期	1996 年 10 月 28 日
注册资本（万元）	2,069,553.77
实缴资本（万元）	2,069,553.77
注册地址	四川省成都市中国（四川）自由贸易试验区成都高新区天府大道北段 18 号高新国际广场 A 座 6 楼
办公地址	四川省成都市中国（四川）自由贸易试验区成都高新区石羊街道盛兴街 55 号天府国际社区 8 栋
邮政编码	610041
信息披露事务负责人	朱丽
电话号码	86-28-85320312
传真号码	86-28-85327888
电子邮箱	dingding@cdhtgroup.com
互联网网址	http://www.cdhtgroup.com/
所属行业	综合
经营范围	建设、科技、经贸发展投资及符合国家政策的其它投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；投资项目管理及咨询（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；资产管理及咨询（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；房地产开发及经营（凭资质证书经营）；（以上经营范围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

建设、科技、经贸发展投资及符合国家政策的其它投资（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；投资项目管理及咨询（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；资产管理及咨询（不得从事非法集资、吸收公众资金等金融活动）；

融活动)；房地产开发及经营(凭资质许可证经营)；(以上经营范围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) 经营情况分析

(1) 各业务板块收入成本情况

表：各业务板块收入成本情况

单位：亿元 币种：人民币

业务板块	本期				上年同期			
	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)	收入	成本	毛利率 (%)	收入占比 (%)
园区板块	77.86	48.58	37.61	42.29	75.60	52.99	29.90	43.37
建筑施工	31.34	29.05	7.31	17.02	18.09	16.88	6.68	10.38
商业地产及住宅	8.72	4.49	48.50	4.74	7.01	4.48	36.05	4.02
商品销售	52.70	52.18	0.99	28.62	58.80	57.75	1.78	33.73
其他	13.49	14.63	-8.41	7.33	14.82	11.85	20.08	8.50
合计	184.12	148.93	19.11	100.00	174.31	143.95	17.42	100.00

(2) 各主要产品、服务收入成本情况

表：各主要产品、服务收入成本情况

单位：亿元 币种：人民币

分产品或分服务	所属业务板块	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
园区房屋租赁	园区板块	12.11	2.84	76.53	17.92	70.17	-8.60
园区配套租售	园区板块	51.39	37.58	26.88	-15.56	-22.65	33.21
建筑施工	建筑施工	31.34	29.05	7.31	73.25	72.11	9.23
商业地产及住宅	商业地产及住宅	8.72	4.49	48.50	24.43	0.27	34.38
商品销售	商品销售	52.70	52.18	0.99	-10.37	-9.65	-44.45
合计	—	156.27	126.14	—	—	—	—

三、发行人主要会计数据和财务指标

表：发行人主要会计数据和财务指标

单位：亿元 币种：人民币

项目	本期末	上年度末	变动比例 (%)
扣除非经常性损益后净利润	4.23	3.59	17.83
EBITDA 全部债务比	5.46	5.76	-5.19
利息保障倍数	130.57	105.15	24.18
EBITDA 利息倍数	156.43	157.00	-0.36
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-

注 1：非经常性损益是指与公司正常经营业务无直接关系，以及虽与正常经营业务相关，但由于其性质特殊和偶发性，影响报表使用人对公司经营业绩和盈利能力做出正常判断的各项交易和事项产生的损益。具体内容按《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号--非经常性损益（2008）》执行。

注 2：EBITDA=息税前利润（EBIT）+折旧费用+摊销费用

表：资产变动情况

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的，说明原因
货币资金	210.32	195.39	7.65	-
交易性金融资产	9.05	14.89	-39.20	本期处置部分投资所致。
衍生金融资产	1.00	1.00	0.00	-
应收票据	0.15	0.03	342.18	报表项目基数偏小所致。
应收账款	22.74	34.18	-33.48	本期增加售房款所致。
应收款项融资	0.64	0.14	363.23	报表项目基数偏小所致。
预付款项	5.86	6.42	-8.72	-
应收分保合同准备金	0.01	0.01	94.26	报表项目基数偏小所致。
其他应收款	35.54	40.33	-11.87	-
存货	473.33	415.46	13.93	-
合同资产	69.32	60.92	13.78	-
一年内到期的非流动资产	3.59	21.45	-83.25	主要系去年一年内到期的债权投资到期所致。
其他流动资产	24.57	23.55	4.29	-
发放贷款及垫款	3.48	3.17	9.52	-
债权投资	68.15	19.40	251.37	主要是本期加大对外投资所致。

资产项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
长期应收款	0.43	0.08	449.66	该类报表项目基数很小, 公司经营活动使得其数据发生正常变动导致变动幅度较大所致。
长期股权投资	213.23	159.01	34.10	主要是本期加大股权项目投资同时已投项目投资收益增加所致。
其他权益工具投资	1.31	1.31	0.00	-
其他非流动金融资产	250.28	204.40	22.45	-
投资性房地产	319.66	271.13	17.90	-
固定资产	99.83	99.02	0.82	-
在建工程	9.02	8.41	7.21	-
使用权资产	2.48	2.58	-3.89	-
无形资产	5.42	2.80	93.77	主要系本期部分研发项目转入所致。
开发支出	20.46	12.61	62.23	主要是本期加大研发支出所致。
商誉	1.59	1.62	-1.87	-
长期待摊费用	3.63	2.09	73.65	主要系本期新增改扩建支出所致。
递延所得税资产	11.35	8.25	37.59	主要系预售房产所致。
其他非流动资产	4.43	5.37	-17.54	-

表：负债变动情况

单位：亿元 币种：人民币

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
短期借款	9.57	8.07	18.68	-
应付票据	1.66	5.56	-70.20	主要系去年建设板块期末开具银行汇票余额增加。
应付账款	131.14	103.66	26.51	-
预收款项	3.05	3.24	-5.77	-
合同负债	16.95	12.33	37.38	主要系本期园区配套项目预收售房款

负债项目	本期末余额	2022 年末余额	变动比例 (%)	变动比例超过 30% 的, 说明原因
				增加。
应付职工薪酬	5.37	3.40	57.97	主要系本期职工增加所致。
应交税费	8.16	5.72	42.59	主要系本期园区应交所得税增加所致。
其他应付款	45.44	79.82	-43.07	主要系期货保证金减少所致。
一年内到期的非流动负债	146.33	227.48	-35.67	主要系 2023 年一年内到期的长期应付款和应付债券减少所致。
其他流动负债	19.95	9.18	117.37	项目性质改变导致列报方式发生变化所致
保险合同准备金	6.36	6.29	1.23	-
长期借款	519.67	316.46	64.21	主要系本期资金需求增加所致。
应付债券	289.79	243.80	18.87	-
租赁负债	1.93	1.57	22.93	-
长期应付款	29.93	29.54	1.33	-
长期应付职工薪酬	0.01	0.01	-27.49	-
递延收益	1.11	1.56	-29.24	-
递延所得税负债	30.52	26.67	14.45	-
其他非流动负债	23.21	9.29	149.98	主要系本期将未办理土增税清算项目的税金重分类到其他非流动负债所致。

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：21 蓉高 Y1 募集资金使用情况

债券代码	188747.SH
债券简称	21 蓉高 Y1
发行总额（亿元）	10.00
募集资金约定用途	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还有息债务本息
募集资金实际用途	与约定用途一致

表：21 蓉高 Y2 募集资金使用情况

债券代码	185170.SH
债券简称	21 蓉高 Y2
发行总额（亿元）	10.00
募集资金约定用途	本期债券募集资金扣除发行费用后,拟用于偿还有息债务本息
募集资金实际用途	与约定用途一致

表：23 蓉高 01 募集资金使用情况

债券代码	115110.SH
债券简称	23 蓉高 01
发行总额（亿元）	10.00
募集资金约定用途	本期债券募集资金扣除发行费用后,拟用于偿还存量公司债券
募集资金实际用途	与约定用途一致

表：23 蓉高 Y2 募集资金使用情况

债券代码	148304.SZ
债券简称	23 蓉高 Y2
发行总额（亿元）	10.00

募集资金约定用途	本期债券募集资金扣除发行费用后,拟用于偿还公司有息债务
募集资金实际用途	与约定用途一致

表：23 蓉高 02 募集资金使用情况

债券代码	133548.SZ
债券简称	23 蓉高 02
发行总额（亿元）	10.00
募集资金约定用途	本期债券募集资金扣除发行费用后,拟用于偿还公司有息债务
募集资金实际用途	与约定用途一致

表：23 蓉高 03 募集资金使用情况

债券代码	133578.SZ
债券简称	23 蓉高 03
发行总额（亿元）	10.00
募集资金约定用途	本期债券募集资金扣除发行费用后,拟用于偿还公司有息债务
募集资金实际用途	与约定用途一致

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，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

债券简称	偿债保障措施	报告期内执行情况
23 蓉高 03	切实做到专款专用；充分发挥债券受托管理人的作用；制定《债券持有人会议规则》；严格的信息披露。	报告期内按募集说明书相关承诺执行
23 蓉高 02	切实做到专款专用；充分发挥债券受托管理人的作用；制定《债券持有人会议规则》；严格的信息披露。	报告期内按募集说明书相关承诺执行
23 蓉高 Y2	切实做到专款专用；充分发挥债券受托管理人的作用；制定《债券持有人会议规则》；严格的信息披露。	报告期内按募集说明书相关承诺执行
23 蓉高 01	制定《债券持有人会议规则》；设立专门的偿付工作小组；制定并严格执行资金管理计划；充分发挥债券受托管理人的作用；严格履行信息披露义务；募集资金专项账户。	报告期内按募集说明书相关承诺执行
21 蓉高 Y2	制定专门的债券募集资金使用计划，切实做到专款专用、充分发挥债券受托管理人作用、制定持有人会议规则、严格的信息披露。	报告期内按募集说明书相关承诺执行
21 蓉高 Y1	制定专门的债券募集资金使用计划，切实做到专款专用、充分发挥债券受托管理人作用、制定持有人会议规则、严格的信息披露。	报告期内按募集说明书相关承诺执行

(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

为了充分、有效地维护债券持有人的合法权益，发行人为债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

1、专门部门负责偿付工作

发行人指定财务管理部牵头负责协调债券的偿付工作，并协调发行人其他相关部门在每年的财务预算中落实安排债券本息的偿付资金，保证本息的如期偿

付，保障债券持有人的利益。

2、设立专项账户并严格执行资金管理计划

发行人指定专项账户进行专项管理。债券发行后，发行人将根据债务结构情况进一步优化公司的资产负债管理、加强公司的流动性管理和募集资金使用等资金管理，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，保障投资者的利益。

3、制定债券持有人会议规则

发行人已按照《公司债券发行与交易管理办法》等规定的要求，与债券受托管理人为本次债券制定了《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，为保障公司债券本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

4、充分发挥债券受托管理人的作用

发行人按照《公司债券发行与交易管理办法》等规定的要求，聘请中金公司担任本次债券的债券受托管理人，并与中金公司订立了《债券受托管理协议》。在债券存续期限内，由债券受托管理人依照协议的约定维护债券持有人的利益。

5、严格信息披露

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》及中国证监会的有关规定进行重大事项信息披露，使偿债能力、募集资金使用等情况受到债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。

债券存续期间，发行人将披露定期报告，包括年度报告、中期报告。发行人在每一会计年度结束之日起4个月内和每一会计年度的上半年结束之日起2个月内，分别向证券交易所提交并披露上一年度年度报告和本年度中期报告，年度报告应当经具有从事证券服务业务资格的会计师事务所审计。

发行人已设立专门部门负责债券偿付工作，设立专项账户并严格执行资金管理计划，制定债券持有人会议规则并严格履行信息披露义务，同时中金公司作为各期债券受托管理人已按照相关约定充分发挥债券受托管理人的作用。报告期内，发行人已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	到期日
188747.SH	21 蓉高 Y1	本期债券采用单利计息，在发行人不行使递延支付利息权的情况下，付息频率为按年付息。本期债券的本息兑付将按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的相关规定办理。本期债券基础期限为3年，在约定的基础期限末及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长1个周期；在发行人不行使续期选择权而全额兑付时到期。	11月5日	3+N年	2024年 11月5日
185170.SH	21 蓉高 Y2	本期债券采用单利计息，在发行人不行使递延支付利息权的情况下，付息频率为按年付息。本期债券的本息兑付将按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定来统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的相关规定办理。本期债券基础期限为3年，在约定的基础期限末及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长1个周期；在发行人不行使续期选择权而全额兑付时到期。	12月28日	3+N年	2024年 12月28日

债券代码	债券简称	还本付息方式	付息日	债券期限	到期日
115110.SH	23 蓉高 01	本期债券按年付息、到期一次还本。利息每年支付一次，最后一期利息随本金一起支付。	3 月 22 日	3+3 年	2029 年 3 月 22 日
148304.SZ	23 蓉高 Y2	在发行人不行使递延支付利息权的情况下，每年付息一次。本息支付将按照债券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照债券登记机构的相关规定办理。本期债券基础期限为 3 年，在约定的基础期限未及每个续期的周期末，发行人有权行使续期选择权，按约定的基础期限延长 1 个周期；在发行人不行使续期选择权而全额兑付时到期。	5 月 26 日	3+N 年	2026 年 5 月 26 日
133548.SZ	23 蓉高 02	本期债券按年付息、到期一次还本。	6 月 14 日	5+5 年	2033 年 6 月 14 日
133578.SZ	23 蓉高 03	本期债券按年付息、到期一次还本。	7 月 17 日	5+5 年	2033 年 7 月 17 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
188747.SH	21 蓉高 Y1	发行人已于 2023 年 11 月 6 日按时完成上年度付息兑付工作
185170.SH	21 蓉高 Y2	发行人已于 2023 年 12 月 28 日按时完成上年度付息兑付工作
115110.SH	23 蓉高 01	报告期内无付息安排
148304.SZ	23 蓉高 Y2	报告期内无付息安排
133548.SZ	23 蓉高 02	报告期内无付息安排
133578.SZ	23 蓉高 03	报告期内无付息安排

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 1,267,105.11 万元、1,743,118.32 万元和 1,841,201.41 万元，净利润分别为 125,973.88 万元、125,405.40 万元和 91,904.63 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 12,098.53 万元、-190,492.36 万元和-680,435.62 万元。总体来看，发行人的经营收入与利润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。但由于银行授信并不构成法律意义上的债权债务关系，并不具有强制力，发行人同样存在无法实现授信取得外部融资的风险。

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，发行人未出现重大事项。

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，发行人未发生与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 永续期公司债券特殊发行事项

截至报告期末，发行人已发行尚未兑付的永续期公司债券为“21 蓉高 Y1”、“21 蓉高 Y2”和“23 蓉高 Y2”，永续期公司债券特殊发行事项的履行情况如下：

1、21 蓉高 Y1

债券代码	188747.SH
债券简称	21 蓉高 Y1
债券余额（亿元）	10.00
报告期内续期情况	不涉及
报告期内利率跳升情况	不涉及
报告期内利息递延情况	不涉及
报告期内强制付息情况	不涉及
报告期末是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	报告期内未触发偿债保障措施承诺及救济措施相关情形

2、21 蓉高 Y2

债券代码	185170.SH
债券简称	21 蓉高 Y2
债券余额（亿元）	10.00
报告期内续期情况	不涉及
报告期内利率跳升情况	不涉及
报告期内利息递延情况	不涉及
报告期内强制付息情况	不涉及
报告期末是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	报告期内未触发偿债保障措施承诺及救济措施相关情形

3、23 蓉高 Y2

债券代码	148304.SZ
债券简称	23 蓉高 Y2
债券余额（亿元）	10.00
报告期内续期情况	不涉及
报告期内利率跳升情况	不涉及
报告期内利息递延情况	不涉及

报告期内强制付息情况	不涉及
报告期末是否仍计入权益及相关会计处理	是
其他事项	报告期内未触发偿债保障措施承诺及救济措施相关情形

发行人已发行的永续期公司债券“20 蓉高 Y1”于报告期内兑付，永续期公司债券特殊发行事项的履行情况如下：

债券代码	166883.SH
债券简称	20 蓉高 Y1
债券余额（亿元）	10.00
报告期内续期情况	发行人行使赎回选择权，未续期
报告期内利率跳升情况	未变动
报告期内利息递延情况	未递延
报告期内强制付息情况	未强制付息
报告期末是否仍计入权益及相关会计处理	不涉及，已于 2023 年 5 月 27 日全额赎回兑付
其他事项	报告期内未触发偿债保障措施承诺及救济措施相关情形

（此页无正文，为《成都高新投资集团有限公司公司债券 2023 年度受托管理事务报告》之盖章页）



中国国际金融股份有限公司

2024年6月8日