

债券简称：20 柳投 02

债券代码：163665.SH

债券简称：20 柳投 04

债券代码：175054.SH

债券简称：20 柳投 05

债券代码：175364.SH

柳州东通投资发展有限公司  
公司债券受托管理事务报告  
(2022 年度)

受托管理人



海通证券股份有限公司  
HAITONG SECURITIES CO., LTD.

(住所：上海市广东路 689 号)

二〇二三年六月

## 重要声明

海通证券股份有限公司（以下简称海通证券）编制本报告的内容及信息均来源于柳州东通投资发展有限公司（以下简称发行人、公司或柳州东通）对外公布的《柳州东通投资发展有限公司公司债券年度报告（2022年）》等相关公开信息披露文件、发行人提供的证明文件以及第三方中介机构出具的专业意见。

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做出独立判断。

# 目 录

|  |    |
|--|----|
| 第一章 公司债券概况 .....                               | 1  |
| 第二章 发行人 2022 年度经营与财务状况 .....                   | 5  |
| 第三章 发行人募集资金使用、披露及专项账户运作情况 .....                | 9  |
| 第四章 公司债券增信措施、偿债保障措施的有效性及其执行情况 .....            | 11 |
| 第五章 公司债券本息偿付情况 .....                           | 12 |
| 第六章 债券持有人会议召开情况 .....                          | 13 |
| 第七章 公司债券跟踪评级情况 .....                           | 14 |
| 第八章 发行人信息披露义务履行情况及募集说明书中约定的其他义务的<br>执行情况 ..... | 15 |
| 第九章 受托管理人履行职责情况 .....                          | 17 |
| 第十章 其他事项 .....                                 | 18 |

# 第一章 公司债券概况

## 一、发行主体名称

柳州东通投资发展有限公司

## 二、公司债券核准文件及核准规模

2020年4月15日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]703号文件核准，柳州东通投资发展有限公司获准公开发行面值不超过24亿元（含24亿元）的公司债券。

## 三、公司债券的主要条款

### （一）“20 柳投 02”

1.债券名称：柳州东通投资发展有限公司 2020 年公开发行公司债券（第一期）（面向合格机构投资者）。

2.债券简称及代码：简称为“20 柳投 02”，债券代码为“163665.SH”。

3.发行规模：人民币10.00亿元。

4.票面金额及发行价格：本期债券面值100元，按面值平价发行。

5.债券品种的期限及规模：本期债券为5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。发行规模为10.00亿元。

6.债券利率：本期债券票面利率为6.80%。

7.还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。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。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理。

8.付息日：本期债券付息日为2021年至2025年每年的6月18日（如遇非交易日，则顺延至其后的第一个交易日，每次付息款项不另计利息）。

9.兑付日：本期债券的兑付日为2025年6月18日（如遇非交易日，则顺延至其后的第一个交易日，顺延期间不另计利息）；若投资者在第3个计息年度末选择将本期债券全部或部分回售给发行人，则回售部分的本金兑付日为2023年6月18日（如遇非交易日，则顺延至其后的第一个交易日，顺延期间不另计利息）。

10.担保方式：本期发行的公司债券由广西柳州市投资控股集团有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

11.发行时信用级别：经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，发行人的主体信用等级为AA，本期债券的信用等级为AA+。

12.最新跟踪信用级别及评级机构：在本期公司债券的存续期内，中诚信国际信用评级有限责任公司每年将至少出具一次正式的定期跟踪评级报告。2023年6月28日，中诚信国际信用评级有限责任公司于出具了《柳州东通投资发展有限公司公司债2023年度跟踪评级报告》（信评委函字[2023]跟踪2068号），发行人主体信用等级为AA，维持评级展望为负面，本期公司债券的信用等级为AA+。

13.债券受托管理人：海通证券股份有限公司。

14.登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司。

## （二）“20 柳投 04”

1.债券名称：柳州东通投资发展有限公司 2020 年公开发行公司债券（第二期）（面向合格机构投资者）。

2.债券简称及代码：简称为“20 柳投 04”，债券代码为“175054.SH”。

3.发行规模：人民币10.00亿元。

4.票面金额及发行价格：本期债券面值100元，按面值平价发行。

5.债券品种的期限及规模：本期债券为5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。发行规模为10.00亿元。

6.债券利率：本期债券票面利率为6.70%。

7.还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，

到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。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。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理。

8.付息日：本期债券付息日为存续期内每年的8月25日（如遇非交易日，则顺延至其后的第一个交易日，每次付息款项不另计利息）。

9.兑付日：本期债券的兑付日为2025年8月25日（如遇非交易日，则顺延至其后的第一个交易日，顺延期间不另计利息）；若投资者在第3个计息年度末选择将本期债券全部或部分回售给发行人，则回售部分的本金兑付日为2023年8月25日（如遇非交易日，则顺延至其后的第一个交易日，顺延期间不另计利息）。

10.担保方式：本期发行的公司债券由广西柳州市投资控股集团有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

11.发行时信用级别：经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，发行人的主体信用等级为AA，本期债券的信用等级为AA+。

12.最新跟踪信用级别及评级机构：在本期公司债券的存续期内，中诚信国际信用评级有限责任公司每年将至少出具一次正式的定期跟踪评级报告。2023年6月28日，中诚信国际信用评级有限责任公司于出具了《柳州东通投资发展有限公司公司债2023年度跟踪评级报告》（信评委函字[2023]跟踪2068号），发行人主体信用等级为AA，维持评级展望为负面，本期公司债券的信用等级为AA+。

13.债券受托管理人：海通证券股份有限公司。

14.登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司。

### （三）“20 柳投 05”

1.债券名称：柳州东通投资发展有限公司2020年公开发行公司债券（第三期）（面向合格机构投资者）。

2.债券简称及代码：简称为“20 柳投 05”，债券代码为“175364.SH”。

3.发行规模：人民币4.00亿元。

4.票面金额及发行价格：本期债券面值100元，按面值平价发行。

5.债券品种的期限及规模：本期债券为5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。发行规模为4.00亿元。

6.债券利率：本期债券票面利率为7.00%。

7.还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。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。具体本息兑付工作按照主管部门的相关规定办理。

8、付息日：本期债券付息日为存续期内每年的12月18日（如遇非交易日，则顺延至其后的第一个交易日，每次付息款项不另计利息）。

9、兑付日：本期债券的兑付日为2025年12月18日（如遇非交易日，则顺延至其后的第一个交易日，顺延期间不另计利息）；若投资者在第3个计息年度末选择将本期债券全部或部分回售给发行人，则回售部分的本金兑付日为2023年12月18日（如遇非交易日，则顺延至其后的第一个交易日，顺延期间不另计利息）。

10、担保方式：本期发行的公司债券由广西柳州市投资控股集团有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

11、发行时信用级别：经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，发行人的主体信用等级为AA，本期债券的信用等级为AA+。

12、最新跟踪信用级别及评级机构：在本期公司债券的存续期内，中诚信国际信用评级有限责任公司每年将至少出具一次正式的定期跟踪评级报告。2023年6月28日，中诚信国际信用评级有限责任公司于出具了《柳州东通投资发展有限公司公司债2023年度跟踪评级报告》（信评委函字[2023]跟踪2068号），发行人主体信用等级为AA，维持评级展望为负面，本期公司债券的信用等级为AA+。

13、债券受托管理人：海通证券股份有限公司。

14、登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司。

## 第二章 发行人2022年度经营与财务状况

### 一、发行人基本情况

发行人名称：柳州东通投资发展有限公司

法定代表人：陈海燕

注册资本：34,701.81 万元

实缴资本：34,701.81 万元

注册地址：柳州市东环大道 232 号之一

信息披露事务负责人：陈海燕

联系电话：0772-8252108

传真：0772-2609125

电子邮箱：lzdtgb@163.com

经营范围：一般项目：工程管理服务；建筑材料销售；建筑用钢筋产品销售；金属结构销售；水泥制品制造；建筑砌块制造；金属结构制造；城市基础设施项目投资、建设、投资服务；以公司拥有的法定资本、增值资本和借入资本金通过对外投资、上市、收购、兼并、破产、重组、参股、控股、产权交易、股份转让、租赁等各种途径进行优化配置、资源重组和资本运作，对城市公共基础设施、公益事业项目的投资；自有房屋、土地出租；土地的开发整理（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：各类工程建设活动；货物进出口；技术进出口（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）

### 二、发行人 2022 年度经营情况

发行人从事的主要业务包括土地一级开发整理、基础设施建设、保障性住房

建设。2022年度，公司实现营业收入164,263.33万元，较2021年度减幅为15.91%；实现净利润32,364.82万元，较2021年度增幅为1.92%。

2022年度，发行人营业收入、营业成本构成情况如下：

单位：万元

| 业务板块      | 营业收入              | 营业成本              | 收入占比 (%)      |
|-----------|-------------------|-------------------|---------------|
| 保障房开发及房地产 | 54,901.53         | 45,415.15         | 33.42         |
| 土地整理      | 96,305.92         | 77,982.34         | 58.63         |
| 代建管理费     | 135.93            | 0.00              | 0.08          |
| 其他        | 12,919.95         | 5,610.38          | 7.87          |
| <b>合计</b> | <b>164,263.33</b> | <b>129,007.87</b> | <b>100.00</b> |

### 三、发行人 2022 年度财务状况

发行人 2022 年和 2021 年主要会计数据以及财务指标列示如下：

单位：万元

| 主要会计数据及财务指标  | 2022年度/末     | 2021年度/末     | 本期比上年同期增减 (%) | 变动原因   |
|--------------|--------------|--------------|---------------|--|
| 总资产          | 5,242,803.05 | 5,147,820.68 | 1.85          | -  |
| 总负债          | 2,898,367.15 | 3,521,702.20 | -17.70        | -  |
| 净资产          | 2,344,435.90 | 1,626,118.48 | 44.17         | 发行人 2022 年末净资产较 2021 年末增幅为 44.17%，主要系 2021 年发行人发生多宗土地注销，注销金额逾 70 亿，2022 年柳州市政府对发行人进行净资产注入，使得净资产恢复到注销前水平。 |
| 归属于母公司股东的净资产 | 2,344,435.90 | 1,626,118.48 | 44.17         | 发行人 2022 年末归属于母公司股东的净资产增幅较大的原因与净资产增长原因相同，为当年度资产补充的结果。  |
| 期末现金及现金      | 6,848.97     | 82,330.85    | -91.68        | 发行人 2022 年末  |

| 主要会计数据及<br>财务指标  | 2022年度/末    | 2021年度/末    | 本期比上年同期<br>增减(%) | 变动原因  |
|------------------|-------------|-------------|------------------|---|
| 等价物余额            |             |             |                  | 现金及现金等价物余额较上年末降幅较大, 主要系当年经营活动及投资活动现金净流出规模较大所致。                        |
| 营业收入             | 164,263.33  | 195,341.60  | -15.91           | -   |
| 营业成本             | 129,007.87  | 162,538.64  | -20.63           | -   |
| 利润总额             | 44,352.28   | 36,840.58   | 20.39            | -   |
| 净利润              | 32,364.82   | 31,756.39   | 1.92             | -   |
| 归属母公司股东的净利润      | 32,364.82   | 31,756.39   | 1.92             | -   |
| 经营活动产生的<br>现金流净额 | -33,735.31  | -92,351.66  | -63.47           | 发行人 2022 年度经营活动产生的现金流净额流出较上年度有所减少, 主要系发行人业务波动导致其当年购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。 |
| 投资活动产生的<br>现金流净额 | -275,126.90 | 398,770.83  | -168.99          | 发行人 2022 年度投资活动产生的现金流净额呈大幅流出状态, 主要系项目建设投入增加所致。                        |
| 筹资活动产生的<br>现金流净额 | 233,380.34  | -517,997.93 | -145.05          | 发行人 2022 年度筹资活动产生的现金流呈流入状态, 主要系当年到期债务规模较小, 从而偿还债务支付的现金较少所致。           |
| 资产负债率(%)         | 55.28       | 68.41       | -19.19           | -   |
| 流动比率             | 1.69        | 3.13        | -46.01           | 发行人 2022 年末流动比例较上年末下降较多, 主要系发行人较大规模的有息负债即将到期, 一年内到期的非流动负债增幅较          |

| 主要会计数据及<br>财务指标 | 2022年度/末 | 2021年度/末 | 本期比上年同期<br>增减(%) | 变动原因   |
|-----------------|----------|----------|------------------|--|
|                 |          |          |                  | 大，同时发行人将部分不符合存货定义的代建项目调整至非流动资产所致。                            |
| 速动比率            | 0.10     | 0.23     | -56.52           | 发行人2022年末速动比例较上年末下降较多，主要系发行人较大规模的有息负债即将到期，一年内到期的非流动负债增幅较大所致。 |

注：上述财务指标计算方法如下：

- 1.资产负债率=负债合计/资产总计\*100%
- 2.流动比率=流动资产/流动负债
- 3.速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

#### 四、发行人偿债意愿和能力分析

截至本报告出具之日，发行人发行的各类债券及债务融资工具均未出现延迟支付到期利息及本金的情况。

### 第三章 发行人募集资金使用、披露及专项账户运作情况

#### 一、募集说明书中约定的募集资金使用计划

##### 1. “20柳投02”

本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟将10亿元全部用于偿还公司债务。

##### 2. “20柳投04”

本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟将8亿元全部用于偿还公司债务，剩余部分拟用于补充营运资金。

##### 3. “20柳投05”

本期债券募集资金在扣除发行费用后，拟全部用于补充公司营运资金。

#### 二、公司债券募集资金实际使用和披露情况及专项账户运作情况

##### 1. “20柳投02”

本期债券共募集资金10亿元，在扣除发行费用后汇入本期债券募集资金专户。截至上一报告期末，本期债券募集资金已使用完毕，本报告期内不涉及募集资金使用情况。

发行人已根据相关法律法规的规定为本期债券开设募集资金专项账户，用于债券募集资金的接收、存储与划转，发行人、桂林银行股份有限公司、华夏银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司及海通证券已按照相关规定签署了本期债券募集资金账户及资金监管协议。报告期内，本期债券募集资金账户根据账户及资金监管协议运作。

发行人已在相关定期报告中披露募集资金使用及专项账户运作等情况。

##### 2. “20柳投04”

本期债券共募集资金10亿元，在扣除发行费用后汇入本期债券募集资金专户。

截至上一报告期末，本期债券募集资金已使用完毕，本报告期内不涉及募集资金使用情况。

发行人已根据相关法律法规的规定为本期债券开设募集资金专项账户，用于债券募集资金的接收、存储与划转，发行人、桂林银行股份有限公司、中国光大银行股份有限公司及海通证券已按照相关规定签署了本期债券募集资金账户及资金监管协议。报告期内，本期债券募集资金账户根据账户及资金监管协议运作。

发行人已在相关定期报告中披露募集资金使用及专项账户运作等情况。

### 3. “20柳投05”

本期债券共募集资金4亿元，在扣除发行费用后汇入本期债券募集资金专户。截至上一报告期末，本期债券募集资金已使用完毕，本报告期内不涉及募集资金使用情况。

发行人已根据相关法律法规的规定为本期债券开设募集资金专项账户，用于债券募集资金的接收、存储与划转，发行人、桂林银行股份有限公司及海通证券已按照相关规定签署了本期债券募集资金账户及资金监管协议。报告期内，本期债券募集资金账户根据账户及资金监管协议运作。

发行人已在相关定期报告中披露募集资金使用及专项账户运作等情况。

## 第四章 公司债券增信措施、偿债保障措施的有效性及其执行情况

### 一、公司债券增信措施有效性

“20 柳投 02”“20 柳投 04”及“20 柳投 05”设定保证担保，由广西柳州市投资控股集团有限公司提供连带责任保证担保。广西柳州市投资控股集团有限公司 2022 年和 2021 年的主要财务指标如下表所示：

单位：万元

| 项目    | 2022 年度/末     | 2021 年度/末     |
|-------|---------------|---------------|
| 资产总计  | 19,328,655.82 | 18,548,451.14 |
| 净资产合计 | 6,431,106.38  | 5,826,654.13  |
| 营业收入  | 605,467.34    | 611,467.15    |
| 营业成本  | 472,061.41    | 476,731.52    |
| 净利润   | 83,731.60     | 93,991.90     |

担保人广西柳州市投资控股集团有限公司 2022 年末总资产规模较上年末增长 4.21%，净资产规模增长 10.37%；2022 年度营业收入及营业成本较上年度均下降 0.98%，净利润较上年减少 10.92%，主要是由于当年度所得税费用较上年增长 47.98%所致。整体来看，担保人 2022 年度经营情况较为稳定，担保能力未发生重大不利变化。

### 二、偿债保障措施的执行情况

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为本次债券的按时、足额偿付采取了一系列措施，包括制定《债券持有人会议规则》、聘请债券受托管理人、设立专门部门与人员、加强信息披露等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施，详见本次债券募集说明书“第四节 增信机制、偿债计划及其他保障措施”。

报告期内，本次债券增信措施和偿债保障措施较募集说明书中相关内容没有重大变化。

## 第五章 公司债券本息偿付情况

报告期内，海通证券在本息偿付前已及时提示并督促发行人按时履约，足额付息兑付，未发生发行人不能偿还债务的情况。发行人报告期内本息偿付情况如下：

| 债券代码      | 债券简称     | 报告期内本息偿付情况           | 还本付息方式                           | 报告期内付息日          | 到期日              |
|-----------|----------|----------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| 163665.SH | 20 柳投 02 | 已按时、足额完成 2022 年度付息工作 | 每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 2022 年 6 月 20 日  | 2025 年 6 月 18 日  |
| 175054.SH | 20 柳投 04 | 已按时、足额完成 2022 年度付息工作 | 每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 2022 年 8 月 25 日  | 2025 年 8 月 25 日  |
| 175364.SH | 20 柳投 05 | 已按时、足额完成 2022 年度付息工作 | 每年付息 1 次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付 | 2022 年 12 月 19 日 | 2025 年 12 月 18 日 |

## 第六章 债券持有人会议召开情况

报告期内，上述债券未召开债券持有人会议。

## 第七章 公司债券跟踪评级情况

发行人已委托中诚信国际信用评级有限责任公司担任“20柳投02”“20柳投04”“20柳投05”的跟踪评级机构，在上述公司债券的存续期内，中诚信国际信用评级有限责任公司每年将至少出具一次正式的定期跟踪评级报告。

中诚信国际信用评级有限责任公司于2022年6月29日出具了《柳州东通投资发展有限公司2022年度跟踪评级报告》及《柳州东通投资发展有限公司公司债券2022年度跟踪评级报告》。发行人的主体信用等级为AA，评级展望为负面，“20柳投02”“20柳投04”及“20柳投05”的信用等级为AA+。

中诚信国际信用评级有限责任公司于2023年6月28日出具了《柳州东通投资发展有限公司公司债券2023年度跟踪评级报告》。发行人主体信用等级为AA，维持评级展望为负面，“20柳投02”“20柳投04”“20柳投05”的信用等级为AA+。

## 第八章 发行人信息披露义务履行情况及募集说明书中约定的其他义务的执行情况

### 一、发行人信息披露义务履行情况

报告期内，发行人按照主管机关的相关要求披露了以下公告：

1. 《柳州东通投资发展有限公司公司债券年度报告（2021年）》（2022年4月29日）
2. 《柳州东通投资发展有限公司2021年度财务报表及附注》（2022年4月29日）
3. 《广西柳州市投资控股集团有限公司2021年度财务报表及附注》（2022年4月29日）
4. 《柳州东通投资发展有限公司关于重大资产报废的公告》（2022年5月12日）
5. 《柳州东通投资发展有限公司2021年年度报告更正的公告》（2022年5月31日）
6. 《柳州东通投资发展有限公司公司债券年度报告（2021年）（以此为准）》（2022年5月31日）
7. 《柳州东通投资发展有限公司2021年度财务报表及附注》（2022年5月31日）
8. 《广西柳州市投资控股集团有限公司2021年度财务报表及附注》（2022年5月31日）
9. 《柳州东通投资发展有限公司2020年公开发行公司债券（第一期）（面向合格机构投资者）2022年付息公告》（2022年6月6日）
10. 《柳州东通投资发展有限公司2021年年度报告更正的公告》（2022年6月27日）

11. 《柳州东通投资发展有限公司公司债券年度报告（2021年）（以此为准）》（2022年6月27日）
12. 《柳州东通投资发展有限公司2021年审计报告》（2022年6月27日）
13. 《柳州东通投资发展有限公司公司债2022年度跟踪评级报告》（2022年6月29日）
14. 《柳州东通投资发展有限公司关于信用评级发生调整的公告》（2022年7月1日）
15. 《柳州东通投资发展有限公司为完善公司法人治理结构成立董事会、监事会及发生高级管理人员变动的公告》（2022年7月25日）
16. 《柳州东通投资发展有限公司2020年公开发行公司债券（第二期）（面向合格机构投资者）2022年付息公告》（2022年8月12日）
17. 《柳州东通投资发展有限公司公司债券中期报告（2022年）》（2022年8月31日）
18. 《柳州东通投资发展有限公司2022年中期财务报告及附注》（2022年8月31日）
19. 《柳州东通投资发展有限公司2020年公开发行公司债券（第三期）（面向合格机构投资者）2022年付息公告》（2022年11月24日）
20. 《柳州东通投资发展有限公司受到银行间债券市场自律处分的公告》（2022年12月27日）

## 第九章 受托管理人履行职责情况

海通证券作为“20柳投02”“20柳投04”“20柳投05”的受托管理人，积极履行受托管理工作职责，维护债券持有人的合法权益，报告期内根据《公司债券受托管理人执业行为准则》等有关规定和《受托管理协议》等约定，通过舆情监测、业务提示及现场回访等方式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、受托管理协议中约定的义务。

特别地，报告期内海通证券针对本次债券披露了以下报告：

1. 《“20柳投02”、“20柳投04”、“20柳投05”2022年度第一次受托管理事务临时报告》（2022年5月16日）

2. 《柳州东通投资发展有限公司公司债券受托管理事务报告（2021年度）》（2022年6月27日）

3. 《“20柳投02”、“20柳投04”、“20柳投05”2022年度第二次受托管理事务临时报告》（2022年7月7日）

4. 《海通证券股份有限公司关于柳州东通投资发展有限公司涉及成立董事会、监事会及发生高级管理人员变动的临时受托管理事务报告》（2022年7月29日）

此外，发行人因2021年土地注销事项导致其2021年净资产降幅较大，海通证券作为受托管理人督促发行人就相关事项与“20柳投02”“20柳投04”及“20柳投05”债券持有人进行解释说明并与上述债券持有人保持密切沟通。

报告期内，发行人获得多项资产注入，2022年末发行人净资产规模为234.44亿元，较土地注销前的2020年末净资产229.65亿元略有增长。

## 第十章 其他事项

柳州东通于 2023 年 6 月 15 日收到中国证券监督管理委员会广西监管局（以下简称“广西监管局”）行政监管措施决定书《关于对柳州东通投资发展有限公司及相关责任人员采取出具警示函措施的决定》（[2023]12 号），相关警示函出具事由是柳州东通 4 宗土地使用权账务处理不及时，涉及定期报告及发行文件信息披露不准确，土地注销事项信息披露不及时，广西监管局决定对柳州东通及相关责任人卓柳军、李积栋、陈海燕、袁帅、彭志春采取出具警示函的行政监管措施。柳州东通已于 2023 年 6 月 19 日向中国证券监督管理委员会广西监管局提交整改报告。

(本页无正文,为《柳州东通投资发展有限公司公司债券受托管理事务报告(2022年度)》之盖章页)

