
柳州东通投资发展有限公司

公司债券年度报告

(2023 年)

二〇二四年四月

重要提示

发行人承诺将及时、公平地履行信息披露义务。

本公司董事、高级管理人员已对年度报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对年度报告提出书面审核意见，监事已对年度报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。

祥浩（广西）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

重大风险提示

投资者在评价和购买本公司债券时，应认真考虑各项可能对本公司债券的偿付、债券价值判断和投资者权益保护产生重大不利影响的风险因素，并仔细阅读募集说明书中“风险因素”等有关章节内容。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司面临的风险因素与募集说明书中“风险因素”章节没有重大的变化。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	6
第一节 发行人情况.....	8
一、 公司基本信息	8
二、 信息披露事务负责人	8
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况	9
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况	10
五、 公司业务和经营情况	11
六、 公司治理情况	15
七、 环境信息披露义务情况	17
第二节 债券事项.....	18
一、 公司信用类债券情况	18
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况	18
三、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况	25
四、 公司债券募集资金使用情况	30
五、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况	35
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况	38
七、 中介机构情况	39
第三节 报告期内重要事项.....	52
一、 财务报告审计情况	52
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正	53
三、 合并报表范围调整	53
四、 资产情况	53
五、 非经营性往来占款和资金拆借	55
六、 负债情况	56
七、 利润及其他损益来源情况	58
八、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十	60
九、 对外担保情况	60
十、 重大诉讼情况	60
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况	60
十二、 向普通投资者披露的信息	60
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	61
一、 发行人为可交换公司债券发行人	61
二、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人	61
三、 发行人为绿色公司债券发行人	61
四、 发行人为可续期公司债券发行人	61
五、 发行人为扶贫债券发行人	61
六、 发行人为乡村振兴债券发行人	61
七、 发行人为一带一路债券发行人	61
八、 科技创新债或者双创债	61
九、 低碳转型（挂钩）公司债券	61
十、 纾困公司债券	62

十一、 中小微企业支持债券	62
十二、 其他专项品种公司债券事项	62
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	62
第六节 备查文件目录.....	64
附件一： 发行人财务报表	66

释义

发行人、公司、本公司、柳州东通	指	柳州东通投资发展有限公司
控股股东	指	广西柳州市投资控股集团有限公司
实际控制人	指	柳州市人民政府国有资产监督管理委员会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所	指	上海证券交易所
证券登记机构	指	中央国债登记结算有限责任公司、中国证券登记结算有限责任公司
东莞证券、华泰联合证券、开源证券、申港证券、海通证券、中国银河、浦发银行	指	东莞证券股份有限公司、华泰联合证券有限责任公司、开源证券股份有限公司、申港证券股份有限公司、海通证券股份有限公司、中国银河证券股份有限公司、上海浦东发展银行股份有限公司
23 柳投 02	指	柳州东通投资发展有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
23 柳投 01	指	柳州东通投资发展有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
22 柳投 01	指	柳州东通投资发展有限公司 2022 年非公开发行公司债券（第一期）
21 柳投 03	指	柳州东通投资发展有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第三期）
21 柳投 02	指	柳州东通投资发展有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第二期）
20 柳投 05	指	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）
20 柳投 04	指	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）
20 东通 01、20 柳州东通 01	指	2020 年第一期柳州东通投资发展有限公司公司债券
20 柳投 02	指	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）
20 柳投 01	指	柳州东通投资发展有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）
21 柳投 01	指	柳州东通投资发展有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第一期）

公司章程	指	《柳州东通投资发展有限公司公司章程》
《管理办法》	指	《公司债券发行与交易管理办法》（2023 年修订）
《挂牌转让规则》	指	上海证券交易所非公开发行公司债券挂牌规则（2023 年修订）
《上交所公司债券上市规则》	指	《上海证券交易所公司债券发行上市审核规则（2023 年修订）》
报告期	指	2023 年度
工作日	指	中华人民共和国境内商业银行的对公营业日（不包括法定假日或休息日）
交易日	指	证券交易所的营业日
法定节假日	指	中华人民共和国的法定假日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

本年度报告中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

第一节 发行人情况

一、 公司基本信息

中文名称	柳州东通投资发展有限公司
中文简称	柳州东通
外文名称（如有）	Liuzhou Dongtong Investment Development Co., Ltd.
外文缩写（如有）	无
法定代表人	李超
注册资本（万元）	34,701.81
实缴资本（万元）	34,701.81
注册地址	广西壮族自治区柳州市 东环大道 232 号之一
办公地址	广西壮族自治区柳州市 东环大道 232 号之一
办公地址的邮政编码	545001
公司网址（如有）	无
电子信箱	lzdtg@163.com

二、 信息披露事务负责人

姓名	戴承宏
在公司所任职务类型	☐ 董事 ☒ 高级管理人员
信息披露事务负责人具体职务	副总经理
联系地址	广西壮族自治区柳州市东环大道 232 号之一
电话	0772-8252108
传真	0772-2609125
电子信箱	lzdtg@163.com

三、 控股股东、实际控制人及其变更情况

（一） 报告期末控股股东、实际控制人信息

报告期末控股股东名称：广西柳州市投资控股集团有限公司

报告期末实际控制人名称：柳州市人民政府国有资产监督管理委员会

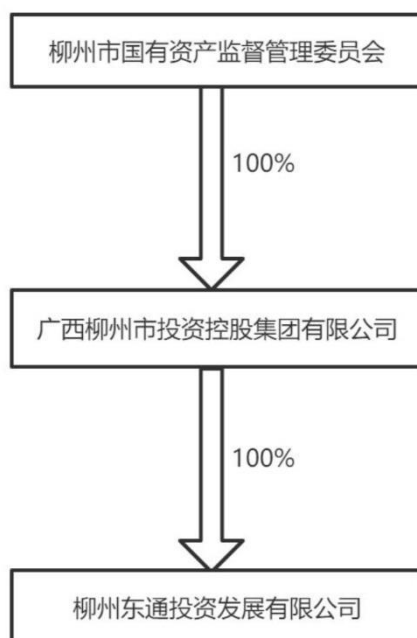
报告期末控股股东资信情况：良好

报告期末实际控制人资信情况：良好

报告期末控股股东对发行人的持股比例及股权¹受限情况：100%，无受限

报告期末实际控制人对发行人的持股比例及股权受限情况：100%，无受限

发行人与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系的方框图（有实际控制人的披露至实际控制人，无实际控制人的披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外主体或者控股股东为自然人

☐适用 ☒不适用

实际控制人为自然人

☐适用 ☒不适用

¹均包含股份，下同。

（二）报告期内控股股东的变更情况

□适用 √不适用

（三）报告期内实际控制人的变更情况

□适用 √不适用

四、报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况**（一）报告期内董事、监事、高级管理人员是否发生变更**

√发生变更 □未发生变更

变更人员 类型	变更人员 名称	变更人员 职务	变更类型	辞任生效 时间（新 任职生效 时间）	工商登记 完成时间
董事	陈海燕	董事长	辞任	2023 年 9 月 14 日	2023 年 9 月 27 日
董事	黄浩	外部董事	辞任	2023 年 9 月 14 日	2023 年 9 月 27 日
董事	谭大成	外部董事	辞任	2023 年 9 月 14 日	2023 年 9 月 27 日
董事	徐宇凡	外部董事	辞任	2023 年 9 月 14 日	2023 年 9 月 27 日
高级管理 人员	李超	总经理	辞任	2023 年 9 月 14 日	2023 年 9 月 27 日
高级管理 人员	韦思振	副总经理	辞任	2023 年 9 月 14 日	-
高级管理 人员	刘俊	副总经理	辞任	2023 年 9 月 14 日	-
董事	李超	董事长	聘任	2023 年 9 月 14 日	2023 年 9 月 27 日
董事	黄艳	外部董事	聘任	2023 年 9 月 14 日	2023 年 9 月 27 日

董事	蒋呈祥	外部董事	聘任	2023 年 9 月 14 日	2023 年 9 月 27 日
董事	甘慧	外部董事	聘任	2023 年 9 月 14 日	2023 年 9 月 27 日
高级管理人员	韦思振	总经理	聘任	2023 年 9 月 14 日	2023 年 9 月 27 日
高级管理人员	刘回春	副总经理	聘任	2023 年 9 月 14 日	-
高级管理人员	徐宇凡	副总经理	聘任	2023 年 9 月 14 日	-

（二）报告期内董事、监事、高级管理人员离任人数

报告期内董事、监事、高级管理人员的离任（含变更）人数：7 人，离任人数占报告期初全体董事、监事、高级管理人员总人数 58.33%。

（三）定期报告批准报出日董事、监事、高级管理人员名单

定期报告批准报出日发行人的全体董事、监事、高级管理人员名单如下：

发行人的法定代表人：李超

发行人的董事长或执行董事：李超

发行人的其他董事：黄艳、蒋呈祥、甘慧、周庆

发行人的监事：于文静、潘年春、兰苗苗

发行人的总经理：韦思振

发行人的财务负责人：韦思振

发行人的其他非董事高级管理人员：刘回春、徐宇凡、戴承宏

五、公司业务和经营情况

（一）公司业务情况

1.报告期内公司业务范围、主要产品（或服务）及其经营模式、主营业务开展情况

公司经营范围：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

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)。

发行人是柳州市主要的城市基础设施项目投资、建设主体之一,主要承担柳州市保障房的建设及运营管理、土地整理和基础设施建设等工作。其主营业务主要包括保障房及房地产开发业务、土地整理业务和代建管理业务等。

发行人业务经营模式如下:

(1) 保障房及房地产开发业务板块

根据《柳州市人民政府关于改制企业职工危旧房集中区改造工程实施意见》(柳政发[2008]28 号),职工危旧房改造工程按“市区联动、政府组织、共同参与、平台建设”的模式运作,柳州市国有企业作为职工危旧房集中区改造项目的建设主体,负责改造项目的资金筹措和项目建设,按市场化模式进行开发运行,承担开发经济责任。

发行人保障房及房地产开发项目均由子公司温馨房开实施,主要包括保障房项目和经营性房地产项目,发行人子公司温馨房开具有房地产开发贰级资质。

发行人保障性住房项目可分为回迁部分和可销售部分,具体业务模式如下:

1) 回迁部分

有产权回迁户按面积“拆一还一”,即为保证改造区内被拆迁的有产权住户原居住的套内建筑面积不减小,以被拆迁改造房屋的建筑面积为基础,原则上按 1:1.2 的比例换取安置房标准建筑面积回迁。

发行人本部自筹资金进行土地整理业务,在进行土地征地拆迁时,应向被拆迁户支付拆迁补偿费用。若被拆迁户要求购买温馨房开建设的保障房,为了便于进行资金管理,由发行人将应付给个人的拆迁补偿费用给到征拆补偿办或相关负责机构,由征拆补偿办或相关负责机构代为支付给温馨房开作为购房的部分款项。在相关楼盘预售开盘后,由温馨房开与个人签订购房合同,购房款的剩余部分由个人直接支付给温馨房开。

2) 可销售部分。

一方面,有产权回迁户在按 1:1.2 的比例换取安置房标准建筑面积时,相关房屋超过回迁户原房屋面积 1.2 倍的部分将直接由温馨房开以略低于市场价格的形式进行正常销售。另一方面,为实现资金平衡,在按照政府安置计划对回迁户进行安置后,保障房项目的剩余房源由子公司温馨房开直接根据国家有关政策以略低于市场价格的形式进行正常销售。

(2) 土地整理业务板块

根据《关于印发国有资产投融资平台公司土地整理及运行试行办法的通知》(柳政办〔2008〕74 号)等文件,柳州市政府赋予发行人土地整理及运营职能。发行人土地整理业务开展的区域主要分布于柳州市城中区和鱼峰区等。

根据政府批文或政府会议纪要,发行人自筹资金进行土地整理业务,在生地变成熟地后,交由柳州市土地交易储备中心公开出让。

发行人土地整理业务收入确认原则为公司在提供土地整理劳务时,在同时满足下列条件下,可确认收入,即公司土地整理工作已完工;收到款项或取得收款权利;相关的成本能够可靠计量。

发行人在相关的成本能够可靠计量的情况下,在土地移交柳州市土地储备交易中心招拍挂出让后,以收到柳州市财政局通知的时点确认收入,并根据通知上的金额确定收入。

(3) 代建管理业务

根据 2003 年柳州市人民政府《柳州市人民政府关于印发柳州市政府投资项目代建制暂行办法的通知》（柳政发〔2003〕42 号），发行人代建项目实行代建合同管理制度，由业主方与发行人签订项目委托代建合同，待代建项目竣工验收后，由业主方向发行人支付项目代建管理费。

发行人代建管理业务模式为项目建设业主方委托发行人进行项目代建，与发行人签订委托代建合同，并按照财政部印发的《基本建设财务预算管理规定》（财建【2002】394 号）中的有关规定，向发行人支付项目代建管理费。

2.报告期内公司所处行业情况，包括所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点等，以及公司所处的行业地位、面临的主要竞争状况，可结合行业特点，针对性披露能够反映公司核心竞争力的行业经营性信息

发行人作为柳州市保障房建设、土地一级整理开发的主要运营主体，在开展工作的过程中与柳州市政府各职能部门保持着良好的关系。自成立以来，发行人的业务规模和实力不断壮大，在保障房建设和土地一级整理开发项目等方面具有较强的竞争力，在区域内具有较为有利的行业竞争优势和较为广阔的发展前景。

所属行业的发展阶段、周期性特点、行业地位：发行人所处基础设施建设、保障房建设及商品房建设等行业与国家宏观经济形势密切相关，宏观经济周期的波动和地方经济形势的变化会直接影响城市基础设施建设以及房地产市场的需求。在宏观经济形势向好的情况下，发行人各项业务可快速发展。当宏观经济增速放缓时，发行人房地产销售收入减少，从而影响发行人盈利水平。2014 年以来，中国经济增长速度逐渐放缓，随着宏观经济调控和市场预期改变，公司将在一定程度上面临着宏观经济波动的风险。发行人在柳州市土地一级开发整理和城市基础设施建设领域占据重要地位。发行人在柳州市保障房建设领域处于领导地位。

3.报告期内公司业务、经营情况及公司所在行业情况是否发生重大变化，以及变化对公司生产经营和偿债能力产生的影响

报告期内，公司业务、经营情况正常，公司所在行业情况未发生重大变化，对公司生产经营和偿债能力未产生重大不利影响。

（二） 新增业务板块

报告期内发行人合并报表范围新增收入或者利润占发行人合并报表相应数据 10%以上业务板块

☐是 ☒否

（三） 业务开展情况

1. 分板块、分产品情况

(1) 业务板块情况

单位：亿元 币种：人民币

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：								
保障房开发及房地产收入	5.00	4.07	18.63	27.42	5.49	4.54	17.28	33.42
土地整理收入	11.91	10.55	11.43	65.25	9.63	7.80	19.03	58.63
代建管理费收入	0.0047	0.00	100.00	0.03	0.01	0.00	100.00	0.08
其他业务：								
物业服务收入	0.66	0.53	20.35	3.62	0.62	0.46	26.36	3.79
租赁收入	0.34	0.00	100.00	1.85	0.31	0.0011	99.65	1.88
出售投资性房地产	0.34	0.08	76.40	1.84	0.36	0.10	71.94	2.20
合计	18.25	15.22	16.58	100.00	16.43	12.90	21.46	100.00

注：本表格中营业收入/营业成本，与合并利润表中营业收入/营业成本金额一致。

(2) 各产品（或服务）情况

□适用 √不适用

2. 收入和成本分析

各业务板块、各产品（或服务）营业收入、营业成本、毛利率等指标同比变动在 30%以上的，发行人应当结合所属行业整体情况、经营模式、业务开展实际情况等，进一步说明相关变动背后的经营原因及其合理性。

2023 年，公司土地整理业务成本同比上升 35.22%，主要系 2023 年公司确认该项业务收入增加，成本结转也同步增加所致；毛利率同比下降 39.93%，主要系 2023 年较 2022 年确认土地整理收入的片区不同，毛利率存在差异所致。

2023 年公司代建管理费收入同比下降 65.59%，主要系发行人代建项目投入减少所致。

2023 年公司租赁业务的成本同比下降 100%，主要系发行人投资性房地产按公允价计量，且今年不存在维修成本所致。

（四） 公司关于业务发展目标的讨论与分析

1.结合公司面临的特定环境、所处行业及所从事业务的特征，说明报告期末的业务发展目标

随着我国城镇率不断提高，预计未来城市土地的需求会不断增加，城市土地价格将整体保持上升趋势。在土地供给相对稳定，土地需求持续增加的市场行情下，未来土地开发整理行业将具有广阔的发展空间，而随着城镇保障性安居工程的大规模实施，我国住房保障政策体系和组织实施机制也日臻完善。保障性住房作为最重要的民生问题之一，将获得空前的发展，因此公司在柳州市土地一级开发整理和城市基础设施建设领域及保障性住房项目建设中都将发挥重要作用。

本公司接下来的经营计划：

（1）打好重点项目建设攻坚战：确保完成市发改委下达的目标任务。

（2）打好征地拆迁攻坚战：把用地保障作为重点项目建设的基础和支撑，保障工业高质量发展项目建设用地。

2.公司未来可能面对的风险，对公司的影响以及已经采取或拟采取的措施

打好投融资攻坚战：在“融资难”、“融资贵”的市场环境下，积极探索投融资新路径，充分发挥东通各业务板块优势，实现优势互补，通过优化现存投资项目，全面扩展融资渠道，为项目建设和公司发展提供资金保障。可能面临的风险：公司作为柳州市政府批准成立的城市基础设施建设投融资主体、城市基础设施重大项目建设主体，是柳州市主要的保障房建设主体。公司的部分项目建设周期长，资金需求量大。近年来随着柳州市保障房建设规模的不断扩大，公司的建设项目支出也在逐步增加，未来可能会给公司带来一定的资金压力。此外，随着公司整体业务的持续发展，投建的项目数量不断增多、规模不断扩大，相应借款也同步增加，公司面临债务规模增加的风险。为满足项目建设的资金需求，公司将积极拓宽融资渠道，通过新增利润、银行借款、资本市场筹资等多种方式解决资金来源问题。

六、 公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否存在与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间不能保证独立性的情况：

☐是 ☒否

（二） 发行人报告期内与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间在资产、人员、机构、财务、业务经营等方面的相互独立情况：

发行人严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和公司章程的要求规范运作，建立健全公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务和机构等方面与现有股东完全分开，具有独立、完整的资产和业务体系，具备自主经营的能力。

1、业务独立

发行人具有独立、完整的业务结构及自主经营能力。发行人的生产经营独立于控股股东及其控制的其他企业。发行人建立健全了独立的法人治理结构和内部组织架构，在生产经营及管理上独立运作，不存在依赖控股股东和实际控制人的情形。

2、资产独立

发行人对其各项资产合法拥有所有权或使用权，发行人不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资产混同以及被违规占用的情形。

3、人员独立

发行人具有独立的人事选择和任免机制，发行人的董事、监事及高级管理人员由股东委派、董事会聘任产生，相关人员的任职都已履行合法程序。

4、财务独立

发行人设有独立的财务部门，有专职的财务人员，建立了独立的财务核算体系，能独立行使职权和履行职责。发行人已开立独立的银行基本存款账户，持有柳州市行政审批局核发的统一社会信用代码为 91450200735166431B 的《营业执照》，具备独立的纳税人识别号。

5、机构独立

发行人的组织机构独立于其控股股东、实际控制人和其他关联方，具有健全的内部经营管理机构，依照公司章程及内部规章制度独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

（三） 发行人关联交易的决策权限、决策程序、定价机制及信息披露安排

1、决策权限和程序

公司与关联方之间的资金拆借需经分管领导审批同意，其余关联交易事项，需提交董事会审议。

公司为关联人提供担保的，无论数额大小，均应当在董事会审议通过。

2、定价机制

关联交易的定价主要遵循市场价格的原则；如果没有市场价格，按照成本加成定价；如果既没有市场价格，也不适合采用成本加成价的，按照协议定价。

交易双方根据关联交易事项的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。

市场价：以市场价为准确定商品或劳务的价格及费率。

成本加成价：在交易的商品或劳务的成本基础上加一定合理利润确定交易价格及费率。

协议价：由交易双方协商确定价格及费率。

3、信息披露安排

根据《管理办法》、《挂牌转让规则》和《上交所公司债券上市规则》等文件中关于信息披露的相关规定，发行人将指定专人负责信息披露事务；各受托管理人将指定专人辅导、督促和检查发行人信息披露情况。包括但不限于临时报告、定期报告。

（四） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

☐适用 ☒不适用

2. 其他关联交易

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

关联交易类型	该类关联交易的金额
预付款项	0.03
其他应收款	0.03
其他应付款	7.27

3. 担保情况

☒适用 ☐不适用

报告期末，发行人为关联方提供担保余额合计（包括对合并报表范围内关联方的担保）为 9.88 亿元人民币。

4. 报告期内与同一关联方发生的关联交易情况

报告期内与同一关联方发生关联交易累计金额超过发行人上年末净资产 100%以上

☐适用 ☒不适用

（五） 发行人报告期内是否存在违反法律法规、自律规则、公司章程、公司信息披露事务管理制度等规定的情况

☐是 ☒否

（六） 发行人报告期内是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况

☐是 ☒否

七、 环境信息披露义务情况

发行人是否属于应当履行环境信息披露义务的主体

☐是 ☒否

第二节 债券事项

八、公司信用类债券情况

公司债券基本信息列表（以未来行权（含到期及回售）时间顺序排列）

单位：亿元 币种：人民币

1、债券名称	柳州东通投资发展有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	20 柳投 01
3、债券代码	166896.SH
4、发行日	2020 年 6 月 3 日
5、起息日	2020 年 6 月 5 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 6 月 5 日
7、到期日	2025 年 6 月 5 日
8、债券余额	8.00
9、截止报告期末的利率（%）	7.80
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次性还本。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申港证券股份有限公司
13、受托管理人	申港证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	2020 年第一期柳州东通投资发展有限公司公司债券
2、债券简称	20 东通 01、20 柳州东通 01
3、债券代码	152510.SH、2080172.IB
4、发行日	2020 年 6 月 29 日
5、起息日	2020 年 7 月 3 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 7 月 3 日
7、到期日	2027 年 7 月 3 日
8、债券余额	4.80
9、截止报告期末的利率（%）	6.50

10、还本付息方式	每年付息一次，从第 3 个计息年度开始至第 7 个计息年度分别逐年偿还本期债券本金的 20%。在本期债券存续期内，若投资者行使回售权，则其回售部分债券在 2024 年 7 月 3 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日偿还剩余全部债券本金。若投资者未行使回售选择权，自债券存续期第 4 年起，逐年分别按照剩余债券每百元本金值 20% 的比例偿还债券本金。当期利息随本金一起支付。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	中国银河证券股份有限公司
13、受托管理人	上海浦东发展银行股份有限公司柳州分行
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交和协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	柳州东通投资发展有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第三期）
2、债券简称	21 柳投 03
3、债券代码	197191.SH
4、发行日	2021 年 12 月 6 日
5、起息日	2021 年 12 月 7 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2024 年 12 月 7 日
7、到期日	2026 年 12 月 7 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率（%）	7.50
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次性还本。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	华泰联合证券有限责任公司、开源证券股份有限公司
13、受托管理人	华泰联合证券有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	柳州东通投资发展有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	21 柳投 01
3、债券代码	177754.SH
4、发行日	2021 年 1 月 28 日
5、起息日	2021 年 2 月 1 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2025 年 2 月 1 日
7、到期日	2026 年 2 月 1 日
8、债券余额	2.90
9、截止报告期末的利率（%）	7.80
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次性还本。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申港证券股份有限公司
13、受托管理人	申港证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	柳州东通投资发展有限公司 2022 年非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	22 柳投 01
3、债券代码	194008.SH
4、发行日	2022 年 2 月 24 日
5、起息日	2022 年 2 月 25 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2025 年 2 月 25 日
7、到期日	2027 年 2 月 25 日
8、债券余额	3.99
9、截止报告期末的利率（%）	7.80
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次性还本。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	华泰联合证券有限责任公司、开源证券股份有限公司
13、受托管理人	华泰联合证券有限责任公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交

16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用
----------------------------	-----

1、债券名称	柳州东通投资发展有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第二期）
2、债券简称	21 柳投 02
3、债券代码	178173.SH
4、发行日	2021 年 3 月 19 日
5、起息日	2021 年 3 月 22 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2025 年 3 月 22 日
7、到期日	2026 年 3 月 22 日
8、债券余额	9.10
9、截止报告期末的利率（%）	7.80
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次性还本。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申港证券股份有限公司
13、受托管理人	申港证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

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	20 柳投 02
3、债券代码	163665.SH
4、发行日	2020 年 6 月 16 日
5、起息日	2020 年 6 月 18 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 6 月 18 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率（%）	7.60
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次性还本。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	海通证券股份有限公司

13、受托管理人	海通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

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	20 柳投 04
3、债券代码	175054.SH
4、发行日	2020 年 8 月 21 日
5、起息日	2020 年 8 月 25 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 8 月 25 日
8、债券余额	10.00
9、截止报告期末的利率（%）	7.60
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次性还本。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	海通证券股份有限公司
13、受托管理人	海通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

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	20 柳投 05
3、债券代码	175364.SH
4、发行日	2020 年 12 月 16 日
5、起息日	2020 年 12 月 18 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 12 月 18 日
8、债券余额	4.00

9、截止报告期末的利率(%)	7.40
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次性还本。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	海通证券股份有限公司
13、受托管理人	海通证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交、点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	柳州东通投资发展有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
2、债券简称	23 柳投 01
3、债券代码	252940.SH
4、发行日	2023 年 10 月 30 日
5、起息日	2023 年 10 月 31 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2026 年 10 月 31 日
7、到期日	2028 年 10 月 31 日
8、债券余额	7.34
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次性还本。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申港证券股份有限公司
13、受托管理人	东莞证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

1、债券名称	柳州东通投资发展有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
2、债券简称	23 柳投 02
3、债券代码	253062.SH
4、发行日	2023 年 11 月 14 日
5、起息日	2023 年 11 月 15 日

6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2026 年 11 月 15 日
7、到期日	2028 年 11 月 15 日
8、债券余额	7.00
9、截止报告期末的利率（%）	7.50
10、还本付息方式	每年付息一次，到期一次性还本。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申港证券股份有限公司
13、受托管理人	东莞证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	点击成交、询价成交、竞买成交、协商成交
16、是否存在终止上市或者挂牌转让的风险及其应对措施	不适用

九、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况

☐ 本公司所有公司债券均不含选择权条款 ☒ 本公司的公司债券有选择权条款

债券代码	166896.SH
债券简称	20 柳投 01
债券约定的选择权条款名称	☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权 ☐ 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	根据《柳州东通投资发展有限公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）募集说明书》及《柳州东通投资发展有限公司公司债券 2022 年第一次债券持有人会议结果的公告》，发行人调整票面利率选择权:发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 2 年末、第 4 年末调整本期债券的票面利率。发行人将于本期债券第 2 个计息年度付息日、第 4 个计息年度付息日前的第 15 个交易日，发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率维持原有票面利率不变。投资者回售选择权:发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权在投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期债券。此次行权，发行人决定不调整本次票面利率。根据中国证券

	登记结算有限责任公司上海分公司对回售情况的统计，20 柳投 01 回售有效期登记数量为 362,000.00 手，回售金额为 362,000,000.00 元，拟转售债券金额为 362,000,000.00 元，完成转售债券金额为 362,000,000.00 元，注销未转售债券金额为 0.00 元。
--	---

债券代码	152510.SH、2080172.IB
债券简称	20 东通 01、20 柳州东通 01
债券约定的选择权条款名称	☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权 ☐ 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	报告期内，20 东通 01、20 柳州东通 01 不涉及调整票面利率选择权和回售选择权触发及执行情况。

债券代码	197191.SH
债券简称	21 柳投 03
债券约定的选择权条款名称	☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权 ☐ 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	报告期内，21 柳投 03 不涉及调整票面利率选择权和回售选择权触发及执行情况。

债券代码	177754.SH
债券简称	21 柳投 01
债券约定的选择权条款名称	☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权 ☐ 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是

条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	根据《柳州东通投资发展有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第一期）募集说明书》，发行人调整票面利率选择权：发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 2 年末、第 4 年末调整本期债券的票面利率。发行人将于本期债券第 2 个计息年度付息日、第 4 个计息年度付息日前的第 15 个交易日，发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率维持原有票面利率不变。 投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权在投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期债券。 发行人决定将 21 柳投 01 在 2023 年 2 月 1 日至 2025 年 1 月 31 日期间票面利率由 7.00%上调至 7.80%（本期债券采用单利按年计息，不计复利）。 根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对回售情况的统计，21 柳投 01 回售有效期登记数量为 0.00 手，回售金额为 0.00 元。
--	---

债券代码	194008.SH
债券简称	22 柳投 01
债券约定的选择权条款名称	☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权 ☐ 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	报告期内，22 柳投 01 不涉及调整票面利率选择权和回售选择权触发及执行情况。

债券代码	178173.SH
债券简称	21 柳投 02
债券约定的选择权条款名称	☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权 ☐ 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是

条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	根据《柳州东通投资发展有限公司 2021 年非公开发行公司债券（第二期）募集说明书》，发行人调整票面利率选择权：发行人有权决定是否在本期债券存续期的第 2 年末、第 4 年末调整本期债券的票面利率。发行人将于本期债券第 2 个计息年度付息日、第 4 个计息年度付息日前的第 15 个交易日，发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率维持原有票面利率不变。 投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权在投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人，或选择继续持有本期债券。 发行人决定将 21 柳投 02 在 2023 年 3 月 22 日至 2025 年 3 月 21 日期间票面利率由 7.50%上调至 7.80%（本期债券采用单利按年计息，不计复利）。 根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对回售情况的统计，21 柳投 02 回售有效期登记数量为 198,117.00 手，回售金额为 198,117,000.00 元。拟转售债券金额为 198,117,000.00 元，完成转售债券金额为 198,117,000.00 元，注销未转售债券金额为 0.00 元。
--	---

债券代码	163665.SH
债券简称	20 柳投 02
债券约定的选择权条款名称	☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权 ☐ 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	根据《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）募集说明书》，发行人调整票面利率选择权：发行人有权决定在存续期的第 3 个计息年度末调整本期债券余下期限的票面利率；发行人将于第 3 个计息年度末付息日前的第 20 个交易日，发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告，调整的方向可向上或向下。若发行人未行使票面利率调整选择权，则后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

	投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第 3 个计息年度付息日将持有的本期债券按票面金额全部或部分回售给发行人。发行人将按照上交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。 发行人决定将 20 柳投 02 在 2023 年 6 月 18 日至 2025 年 6 月 17 日期间票面利率由 6.80%上调至 7.60%。 根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对回售情况的统计，20 柳投 02 回售有效期登记数量为 650,000.00 手，回售金额为 650,000,000.00 元。拟转售债券金额为 650,000,000.00 元，完成转售债券金额为 650,000,000.00 元，注销未转售债券金额为 0.00 元。
--	--

债券代码	175054.SH
债券简称	20 柳投 04
债券约定的选择权条款名称	☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权 ☐ 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	根据《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）募集说明书》，调整票面利率选择权：发行人有权决定在存续期的第 3 个计息年度末调整本期债券余下期限的票面利率；发行人将于第 3 个计息年度末付息日前的第 20 个交易日，发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告，调整的方向可向上或向下。若发行人未行使票面利率调整选择权，则后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。 投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第 3 个计息年度付息日将持有的本期债券按票面金额全部或部分回售给发行人。发行人将按照上交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。 发行人决定将 20 柳投 04 在 2023 年 8 月 25 日至 2025 年 8 月 24 日期间票面利率由 6.70%上调至 7.60%。

	根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对回售情况的统计，20 柳投 04 回售有效期登记数量为 700,000.00 手，回售金额为 700,000,000.00 元。拟转售债券金额为 700,000,000.00 元，完成转售债券金额为 700,000,000.00 元，注销未转售债券金额为 0.00 元。
--	---

债券代码	175364.SH
债券简称	20 柳投 05
债券约定的选择权条款名称	☒ 调整票面利率选择权 ☒ 回售选择权 ☐ 发行人赎回选择权 ☐ 可交换债券选择权 ☐ 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	根据《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）募集说明书》，调整票面利率选择权：发行人有权决定在存续期的第 3 个计息年度末调整本期债券余下期限的票面利率；发行人将于第 3 个计息年度末付息日前的第 20 个交易日，发布关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告，调整的方向可向上或向下。若发行人未行使票面利率调整选择权，则后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。 投资者回售选择权：发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第 3 个计息年度付息日将持有的本期债券按票面金额全部或部分回售给发行人。发行人将按照上交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。 发行人决定将 20 柳投 05 在 2023 年 12 月 18 日至 2025 年 12 月 17 日期间票面利率由 7.00%上调至 7.40%。 根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对回售情况的统计，20 柳投 05 回售有效期登记数量为 112,880.00 手，回售金额为 112,880,000.00 元。拟转售债券金额为 112,880,000.00 元，完成转售债券金额为 112,880,000.00 元，注销未转售债券金额为 0.00 元。

债券代码	252940.SH
债券简称	23 柳投 01

债券约定的选择权条款名称	√ 调整票面利率选择权 √ 回售选择权 □ 发行人赎回选择权 □ 可交换债券选择权 □ 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	报告期内，23 柳投 01 不涉及调整票面利率选择权和回售选择权触发及执行情况。

债券代码	253062.SH
债券简称	23 柳投 02
债券约定的选择权条款名称	√ 调整票面利率选择权 √ 回售选择权 □ 发行人赎回选择权 □ 可交换债券选择权 □ 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	否
条款的具体约定内容、触发执行的具体情况、对投资者权益的影响等（触发或执行的）	报告期内，23 柳投 02 不涉及调整票面利率选择权和回售选择权触发及执行情况。

十、 公司债券投资者保护条款在报告期内的触发和执行情况

□ 本公司所有公司债券均不含投资者保护条款

√ 本公司的公司债券有投资者保护条款

债券代码	197191.SH
债券简称	21 柳投 03
债券约定的投资者保护条款名称	发行人财务承诺、救济措施、调研发行人
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	正常
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用

债券代码	194008.SH
债券简称	22 柳投 01

债券约定的投资者保护条款名称	发行人财务承诺、救济措施、调研发行人
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	正常
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用

债券代码	252940.SH
债券简称	23 柳投 01
债券约定的投资者保护条款名称	发行人偿债保障措施承诺、救济措施
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	正常
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用

债券代码	253062.SH
债券简称	23 柳投 02
债券约定的投资者保护条款名称	发行人偿债保障措施承诺、救济措施
债券约定的投资者权益保护条款的监测和披露情况	正常
投资者保护条款是否触发或执行	否
投资者保护条款的触发和执行情况	不适用

十一、公司债券募集资金使用情况

☐ 本公司所有公司债券在报告期内均不涉及募集资金使用或者整改

☒ 公司债券在报告期内涉及募集资金使用或者整改

债券代码：252940.SH

债券简称：23 柳投 01

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	柳州东通投资发展有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	7.34
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于置换 19 柳投 01 已兑付公司债券本金的自有资金。 本期债券拟使用募集资金偿还公司债券的具体明细如下：借款主体柳州东通，债券简称 19 柳投 01，其起息日为 2019-09-11，到期日为 2023-09-11，余额为 0.00 亿元，还款金额为 7.34 亿元，拟使用本期募集资金偿还的金额为 7.34 亿元。 发行人承诺，本期债券拟偿还的公司债券不涉及政府隐性债务。发行人举借本期债券募集资金用途符合国办发[2018]101 号文等文件支持的相关领域，符合党中央、国务院关于地方政府性债务管理相关文件要求，不会增加政府债务或政府隐性债务规模，不会用于非经营性资产，不会划转给政府或财政使用，政府不会通过财政资金直接偿还该债务。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	扣除发行费用后，募集资金全部用于置换 19 柳投 01 已兑付公司债券本金的自有资金
实际用途与约定用途是否一致	☒ 是 ☐ 否
专项账户运作情况	运作正常，严格按照募集说明书约定使用募集资金

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用

变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用
---------------------	-----

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	7.27394
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	7.27394
3.2.2 偿还公司债券情况	扣除发行费用后，募集资金全部用于置换 19 柳投 01 已兑付公司债券本金的自有资金
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0.00
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资项或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用
4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	☐ 是 ☒ 否
4.2.1 项目变化情况	不适用

4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	☐ 是 ☒ 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	☐ 是 ☒ 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用
募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用

债券代码：253062.SH

债券简称：23 柳投 02

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	柳州东通投资发展有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
是否为专项品种公司债券	☐ 是 ☒ 否
专项品种公司债券的具体类型	不适用
募集资金总额	7.00
报告期末募集资金余额	0.00
报告期末募集资金专项账户余额	0.00
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期公司债券募集资金扣除发行费用后，拟全部用于置换 19 柳投 03 已兑付公司债券本金的自有资金。 本期债券拟使用募集资金偿还公司债券的具体明细如下：借款主体柳州东通，债券简称 19 柳投 03，其起息日为 2019-11-05，到期日为 2023-11-05，余额为 0.00 亿元，还款金额为 7.00 亿元，拟使用本期募集资金偿还的金额为 7.00 亿元。 发行人承诺，本期债券拟偿还的公司债券不涉及政府隐性债务。发行人举借本期债券募集资金用途符合国办发[2018]101 号文等文件支持的相关领域，符合党中央、国务院关于地方政府性债务管理相关文件要求，不会增加政府债务或政府隐性债务规模，不会用于非经营性资产，不会划转给政府或财政使用，政府不会通过财政资金直接偿还该债务。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	扣除发行费用后，募集资金全部用于置换 19 柳投 03 已兑付公司债券本金的自有资金
实际用途与约定用途是否一致	☒ 是 ☐ 否
专项账户运作情况	运作正常，严格按照募集说明书约定使用募集资金

（二）募集资金用途变更调整

是否变更调整募集资金用途	☐ 是 ☒ 否
--------------	--

变更调整募集资金用途履行的程序，该程序是否符合募集说明书的约定	不适用
变更调整募集资金用途的信息披露情况	不适用
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	不适用

（三）募集资金实际使用情况（不含临时补流）

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金实际使用金额	6.937
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	0.00
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	不适用
3.2.1 偿还公司债券金额	6.937
3.2.2 偿还公司债券情况	扣除发行费用后，募集资金全部用于置换 19 柳投 03 已兑付公司债券本金的自有资金
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	0.00
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	不适用
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.00
3.4.2 固定资产项目投资情况	不适用
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	0.00
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	不适用
3.6.1 其他用途金额	0.00
3.6.2 其他用途具体情况	不适用

（四）募集资金用于特定项目

4.1 募集资金是否用于固定资产投资或者股权投资、债权投资或资产收购等其他特定项目	☐ 是 ☒ 否
4.1.1 项目进展情况	不适用
4.1.2 项目运营效益	不适用
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	不适用

4.2 报告期内项目是否发生重大变化，或可能影响募集资金投入使用计划	☐ 是 ☒ 否
4.2.1 项目变化情况	不适用
4.2.2 项目变化的程序履行情况	不适用
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	不适用
4.3 报告期末项目净收益是否较募集说明书等文件披露内容下降 50%以上，或者报告期内发生其他可能影响项目实际运营情况的重大不利事项	☐ 是 ☒ 否
4.3.1 项目净收益变化情况	不适用
4.3.2 项目净收益变化对发行人偿债能力和投资者权益的影响、应对措施等	不适用
4.4 其他项目建设需要披露的事项	不适用

（五）临时补流情况

单位：亿元 币种：人民币

报告期内募集资金是否用于临时补充流动资金	☐ 是 ☒ 否
临时补流金额	0.00
临时补流情况，包括但不限于临时补流用途、开始和归还时间、履行的程序	不适用

（六）募集资金合规使用情况

报告期内募集资金是否存在违规使用情况	☐ 是 ☒ 否
违规使用的具体情况（如有）	不适用
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	不适用
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	不适用
募集资金使用是否符合地方政府债务管理规定	☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

募集资金使用违反地方政府债务管理规定的情形及整改情况（如有）	不适用
--------------------------------	-----

十二、 发行人或者公司信用类债券报告期内资信评级调整情况

☐适用 ☒不适用

十三、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

（一）报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施变更情况

☐适用 ☒不适用

（二）截至报告期末增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况

☒适用 ☐不适用

债券代码：166896.SH

债券简称	20 柳投 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保机制：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的连带责任保证担保。2、偿债计划：（1）在本期债券的计息期限内，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。2021 年至 2025 年每年的 6 月 5 日为上一个计息年度的付息日，如投资者在第 2 年行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2022 年 6 月 5 日。如投资者在第 3 年行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2023 年 6 月 5 日。如投资者在第 4 年行使回售选择权，则该回售部分债券的付息日为 2024 年 6 月 5 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。（2）本期债券本息的兑付通过债券登记机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照《挂牌转让规则》的规定，在每期债券本息兑付日前 5 个工作日由发行人通过上海证券交易所网站专区披露。（3）根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。3、其他偿债保障措施内容：其他偿债保障措施包括但不限于：（1）设立募集资金和偿债保障金专项账户；（2）制定债券持有人会议规则；（3）设立专门的偿付工作小组；（4）聘请债券受托管理人；（5）严格的信息披露；（6）其他保障措施。

增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书的相关承诺执行

债券代码：152510.SH、2080172.IB

债券简称	20 东通 01、20 柳州东通 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保机制：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的连带责任保证担保。2、偿债计划：（1）本期债券每年付息一次，从第3个计息年开始至第7个计息年度分别逐年偿还本期债券本金的20%。在本期债券存续期内，若投资者行使回售权，则其回售部分债券在2024年7月3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）偿还剩余全部债券本金。若投资者未行使回售选择权，自债券存续期第4年起，逐年分别按照剩余债券每百元本金值20%的比例偿还债券本金。当期利息随本金一起支付。（2）本期债券的利息和本金兑付款项的支付将由发行人通过证券登记机构办理，资金将来源于发行人日常生产经营所产生的现金收入，并以日常营运资金为保障。3、其他偿债保障措施内容：（1）本期债券聘请债权代理人，维护债券持有人的合法权益。（2）政府的支持为本期债券按时偿付提供有力保障。（3）发行人其他融资渠道是偿付的重要保证。（4）发行人不断改进管理方式，优化债务结构，提供有效制度保障。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书的相关承诺执行

债券代码：197191.SH

债券简称	21 柳投 03
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保机制：无 2、偿债计划：（1）本次公司债券的起息日为2021年12月7日。（2）本次公司债券的利息自起息日起每年支付一次。最后一期利息随本金的兑付一起支付。本次债券每年的

	付息日为 2022 年至 2026 年每年的 12 月 7 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）；若债券投资持有人行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为 2022 年至 2024 年每年的 12 月 7 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。（3）本次债券到期一次还本。本次债券的本金支付日为 2026 年 12 月 7 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）；若债券投资持有人行使回售选择权，则回售部分债券的本金支付日为 2024 年的 12 月 7 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。（4）本次债券的本金兑付、利息支付将通过登记机构和有关机构办理。本金兑付、利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在证监会指定媒体上发布的相关公告中加以说明。 （5）根据国家税收法律、法规，投资者投资本次债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。3、其他偿债保障措施内容：为了充分、有效地维护本次债券持有人的合法权益，发行人为本次债券的按时、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）设立募集资金专项账户；（2）制定并严格执行资金管理计划；（3）充分发挥债券受托管理人的作用；（4）制定债券持有人会议规则；（5）设立专门的偿付工作小组；（6）严格的信息披露；（7）其他偿债保障措施。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书的相关承诺执行

债券代码：177754.SH

债券简称	21 柳投 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保机制：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的连带责任保证担保。2、偿债计划：（1）在本期债券的计息期限内，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。2022 年至 2026 年每年

	的2月1日为上一个计息年度的付息日，如投资者在第2年行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2023年2月1日。如投资者在第4行使回售选择权，则该回售部分债券的付息日为2025年2月1日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日）。（2）本期债券本息的兑付通过债券登记机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照《挂牌转让规则》的规定，在本期债券本息兑付日前5个工作日由发行人通过上海证券交易所网站专区披露。（3）根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。3、其他偿债保障措施内容：其他偿债保障措施包括但不限于：（1）设立募集资金和偿债保障金专项账户；（2）制定债券持有人会议规则；（3）设立专门的偿付工作小组；（4）聘请债券受托管理人；（5）严格的信息披露；（6）其他保障措施。所网站专区披露。 （3）根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。3、其他偿债保障措施内容：其他偿债保障措施包括但不限于：（1）设立募集资金和偿债保障金专项账户；（2）制定债券持有人会议规则；（3）设立专门的偿付工作小组；（4）聘请债券受托管理人；（5）严格的信息披露；（6）其他保障措施。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书的相关承诺执行

债券代码：194008.SH

债券简称	22 柳投 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保机制：无 2、偿债计划：（1）在本期债券的计息期限内，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。2023年至2027年每年的2月25日为上一个计息年度的付息日，如投资者在第4年行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2026年2月25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）。（2）本期债券本息的兑付通过债券登记机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照

	《挂牌转让规则》的规定，在本期债券本息兑付日前5个工作日由发行人通过上海证券交易所网站专区披露。（3）根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。3、其他偿债保障措施内容：其他偿债保障措施包括但不限于：（1）设立募集资金使用专项账户；（2）制定债券持有人会议规则；（3）聘请债券受托管理人；（4）严格的信息披露；（5）其他保障措施。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书的相关承诺执行

债券代码：178173.SH

债券简称	21 柳投 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保机制：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的连带责任保证担保。2、偿债计划：（1）在本期债券的计息期限内，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。2022 年至 2026 年每年的 3 月 22 日为上一个计息年度的付息日，如投资者在第 2 年行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2023 年 3 月 22 日。如投资者在第 4 年行使回售选择权，则该回售部分债券的付息日为 2025 年 3 月 22 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）（2）本期债券本息的兑付通过债券登记机构和有关机构办理。支付的具体事项将按照《挂牌转让规则》的规定，在本期债券本息兑付日前 5 个工作日由发行人通过上海证券交易所网站专区披露。（3）根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由投资者自行承担。3、其他偿债保障措施内容：其他偿债保障措施包括但不限于：（1）设立募集资金和偿债保障金专项账户；（2）制定债券持有人会议规则；（3）设立专门的偿付工作小组；（4）聘请债券受托管理人；（5）严格的信息披露；（6）其他保障措施。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况	不适用

况及对债券持有人利益的影响（如有）	
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书的相关承诺执行

债券代码：163665.SH

债券简称	20 柳投 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保机制：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的连带责任保证担保。 2、偿债计划：（1）本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金兑付一起支付。本期债券的付息日为 2021 年至 2025 年每年的 6 月 18 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；顺延期间付息款项不另计利息）。（2）本期债券利息的支付通过本期债券的登记托管机构办理。利息支付的具体事项将依据法律、法规的规定，由发行人在监管部门指定的媒体上发布付息公告予以说明。（3）根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税费由投资者自行承担。（4）本期债券到期一次还本。本期债券兑付日为 2025 年 6 月 18 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。（5）本期债券本金的兑付通过登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在监管部门指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。3、其他偿债保障措施内容：其他偿债保障措施包括但不限于：（1）不向股东分配利润；（2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；（3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；（4）主要责任人不得调离；（5）未经受托管理人同意，除正常需要外，发行人不得新增债务、不得新设对外担保、不得向第三方出售、抵押或质押资产；发行人应承担因追加担保、履行上述偿债保障措施或采取财产保全（包括提供财产保全担保）而发生的一切费用（包括受托管理人因此而产生的任何费用）。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用

报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书的相关承诺执行
-----------------------------	---------------

债券代码：175054.SH

债券简称	20 柳投 04
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保机制：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的连带责任保证担保。 2、偿债计划：（1）本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金兑付一起支付。本期债券的付息日为 2021 年至 2025 年每年的 8 月 25 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；顺延期间付息款项不另计利息）。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，则本期债券的付息日为 2021 年至 2023 年每年的 8 月 25 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；顺延期间付息款项不另计利息）。（2）本期债券利息的支付通过本期债券的登记托管机构办理。利息支付的具体事项将依据法律、法规的规定，由发行人在 监管部门指定的媒体上发布付息公告予以说明。（3）根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税费由投资者自行承担。（4）本期债券到期一次还本。本期债券兑付日为 2025 年 8 月 25 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）；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）。（5）本期债券本金的兑付通过登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在监管部门指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。 3、其他偿债保障措施内容：其他偿债保障措施包括但不限于：（1）不向股东分配利润；（2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；（3）调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；（4）主要责任人不得调离；（5）未经受托管理人同意，除正常经营活动需要外，发行人不得新增债务、不得新设对外担保、不得向第三方出售、抵押或质押资产；发行人应承担因追加担保、履行上述偿债保障措施或采取财产保

	全（包括提供财产保全担保）而发生的一切费用（包括受托管理人因此而产生的任何费用）。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书的相关承诺执行

债券代码：175364.SH

债券简称	20 柳投 05
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保机制：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的连带责任保证担保。 2、偿债计划：（1）本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金兑付一起支付。本期债券的付息日为 2021 年至 2025 年每年的 12 月 18 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；顺延期间付息款项不另计利息）。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，则本期债券的付息日为 2021 年至 2023 年每年的 12 月 18 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；顺延期间付息款项不另计利息）。（2）本期债券利息的支付通过本期债券的登记托管机构办理。利息支付的具体事项将依据法律、法规的规定，由发行人在监管部门指定的媒体上发布付息公告予以说明。（3）根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税费由投资者自行承担。（4）本期债券到期一次还本。本期债券兑付日为 2025 年 12 月 18 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）；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）。（5）本期债券本金的兑付通过登记机构和有关机构办理。本金兑付的具体事项将按照国家有关规定，由发行人在监管部门指定媒体上发布的兑付公告中加以说明。 3、其他偿债保障措施内容：其他偿债保障措施包括但不限于：（1）不向股东分配利润；（2）暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；（3）调减或停发董事和高级管理

	人员的工资和奖金；（4）主要责任人不得调离；（5）未经受托管理人同意，除正常经营活动需要外，发行人不得新增债务、不得新设对外担保、不得向第三方出售、抵押或质押资产；发行人应承担因追加担保、履行上述偿债保障措施或采取财产保全（包括提供财产保全担保）而发生的一切费用（包括受托管理人因此而产生的任何费用）。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书的相关承诺执行

债券代码：252940.SH

债券简称	23 柳投 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保机制：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的连带责任保证担保。2、偿债计划：本期债券发行后，发行人将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。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。（1）利息的支付：本期债券的起息日为 2023 年 10 月 31 日，每期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。存续期内每年的 10 月 31 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）为上一计息年度的付息日。债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司按照中国证监会或者上海证券交易所的要求进行或说明。根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由其自行承担。（2）本金的偿付：本期债券的兑付日为 2028 年 10 月 31 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间兑付款项不另计利息。若 3 个计息年度末投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2026 年 10 月 31 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间兑付款项不另计利息）本期债

	券本金的支付将通过登记机构和有关机构办理。本金偿付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在主管部门指定媒体上发布的相关公告中加以说明。 3、其他偿债保障措施内容：其他偿债保障措施包括但不限于：（1）设立专门的偿付工作小组；（2）设立 账户并严格执行资金管理计划；（3）制定债券持有人会议规则；（4）充分发挥债券受托管理人的作用；（5）严格的信息披露；（6）其他保障措施：包括不向股东分配利润；暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；主要责任人不得调离；未经债券受托管理人同意，除正常经营活动需要外，发行人不得新增债务、不得新设对外担保、不得向第三方出售、抵押或质押资产。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书的相关承诺执行

债券代码：253062.SH

债券简称	23 柳投 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、担保机制：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的连带责任保证担保。 2、偿债计划：本期债券发行后，发行人将根据债务结构进一步加强资产负债管理、流动性管理和募集资金运用管理，保证资金按计划使用，及时、足额准备资金用于每年的利息支付和到期的本金兑付，以充分保障投资者的利益。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。（1）利息的支付：本期债券的起息日为 2023 年 11 月 15 日，每期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。存续期内每年的 11 月 15 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）为上一计息年度的付息日。债券利息的支付通过登记机构和有关机构办理。利息支付的具体事项将按照国家有关规定，由公司按照中国证监会或者上海证券交易所的要求进行或说明。根据国家税收法律、法规，投资者投资本期债券应缴纳的有关税金由其自行承担。（2）本金的偿

	付：本期债券的兑付日为 2028 年 11 月 15 日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间兑付款项不另计利息。若 3 个计息年度末投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2026 年 11 月 15 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间兑付款项不另计利息） 本期债券本金的支付将通过登记机构和有关机构办理。本金偿付的具体事项将按照国家有关规定，由公司在主管部门指定媒体上发布的相关公告中加以说明。 3、其他偿债保障措施内容：其他偿债保障措施包括但不限于：（1）设立专门的偿付工作小组；（2）设立账户并严格执行资金管理计划；（3）制定债券持有人会议规则；（4）充分发挥债券受托管理人的作用；（5）严格的信息披露；（6）其他保障措施：包括不向股东分配利润；暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；主要责任人不得调离；未经债券受托管理人同意，除正常经营活动需要外，发行人不得新增债务、不得新设对外担保、不得向第三方出售、抵押或质押资产。
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的变化情况及对债券持有人利益的影响（如有）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执行情况	按募集说明书的相关承诺执行

十四、 中介机构情况

（一） 出具审计报告的会计师事务所

√适用 □不适用

名称	祥浩（广西）会计师事务所（特殊普通合伙）
办公地址	南宁市青秀区金湖路 59 号地王国际商会中心 32 层 3222、3223、3224、3227
签字会计师姓名	吴雄灵、郭安来

（二） 受托管理人/债权代理人

债券代码	166896.SH
债券简称	20 柳投 01

名称	申港证券股份有限公司
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼
联系人	李山川
联系电话	021-20639666

债券代码	152510.SH、2080172.IB
债券简称	20 东通 01、20 柳州东通 01
名称	上海浦东发展银行股份有限公司柳州分行
办公地址	柳州市晨华路 9 号碧桂苑 4#楼
联系人	何富成
联系电话	0772-2098062

债券代码	197191.SH
债券简称	21 柳投 03
名称	华泰联合证券有限责任公司
办公地址	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大 厦 A 座 6 层
联系人	邱建华、吴晓捷
联系电话	010-57615900

债券代码	177754.SH
债券简称	21 柳投 01
名称	申港证券股份有限公司
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼
联系人	李山川
联系电话	021-20639666

债券代码	194008.SH
债券简称	22 柳投 01
名称	华泰联合证券有限责任公司
办公地址	北京市西城区丰盛胡同 22 号丰铭国际大 厦 A 座 6 层
联系人	邱建华、吴晓捷
联系电话	010-57615900

债券代码	178173.SH
债券简称	21 柳投 02
名称	申港证券股份有限公司
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区世纪大道 1589 号长泰国际金融大厦 16/22/23 楼
联系人	李山川

联系电话	021-20639666
------	--------------

债券代码	163665.SH
债券简称	20 柳投 02
名称	海通证券股份有限公司
办公地址	上海市黄浦区中山南路 888 号
联系人	熊婧
联系电话	010-88027168

债券代码	175054.SH
债券简称	20 柳投 04
名称	海通证券股份有限公司
办公地址	上海市黄浦区中山南路 888 号
联系人	熊婧
联系电话	010-88027168

债券代码	175364.SH
债券简称	20 柳投 05
名称	海通证券股份有限公司
办公地址	上海市黄浦区中山南路 888 号
联系人	熊婧
联系电话	010-88027168

债券代码	252940.SH
债券简称	23 柳投 01
名称	东莞证券股份有限公司
办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路一号金源中心 20 层
联系人	刘锐
联系电话	0769-23831230

债券代码	253062.SH
债券简称	23 柳投 02
名称	东莞证券股份有限公司
办公地址	广东省东莞市莞城区可园南路一号金源中心 20 层
联系人	刘锐
联系电话	0769-23831230

（三）资信评级机构

√ 适用 □ 不适用

债券代码	152510.SH、2080172.IB
------	----------------------

债券简称	20 东通 01、20 柳州东通 01
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO5 号楼

债券代码	194008.SH
债券简称	21 柳投 01
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

债券代码	178173.SH
债券简称	21 柳投 02
名称	中证鹏元资信评估股份有限公司
办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼

债券代码	163665.SH
债券简称	20 柳投 02
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO5 号楼

债券代码	175054.SH
债券简称	20 柳投 04
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO5 号楼

债券代码	175364.SH
债券简称	20 柳投 05
名称	中诚信国际信用评级有限责任公司
办公地址	北京市东城区朝阳门内大街南竹杆胡同 2 号银河 SOHO5 号楼

（四）报告期内中介机构变更情况

√ 适用 □ 不适用

债项代码	中介机构类型	原中介机构名称	变更后中介机构名称	变更时间	变更原因	履行的程序	对投资者利益的影响
166896.SH、 2080172.IB/1 52510.SH、 197191.SH、 177754.SH、 194008.SH、 178173.SH、 163665.SH、 175054.SH、 175364.SH、 252940.SH、 253062.SH	会计师事务所	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)	祥浩(广西)会计师事务所(特殊普通合伙)	2023 年 4 月 7 日	由于容诚会计师事务所(特殊普通合伙)原审计团队业务调整，公司拟变更会计师事务所。	本次变更已经履行发行人内部审批程序。本次审计机构变更决策按照公司决策程序进行，符合法律法规和公司章程的规定。	自本次审计机构变更生效后，变更前后审计机构工作已完成移交办理。本次变更预计不会对投资者利益产生重大不利影响。

第三节 报告期内重要事项

十五、 财务报告审计情况

√ 标准无保留意见 □ 其他审计意见

十六、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

变更、更正的类型及原因，以及变更、更正对报告期及比较期间财务报表的影响科目及变更、更正前后的金额。同时，说明是否涉及到追溯调整或重述，涉及追溯调整或重述的，披露对以往各年度经营成果和财务状况的影响。

1、 会计政策变更

（1） 执行《企业会计准则解释第 16 号》

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号，以下简称解释 16 号），“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。执行解释 16 号的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

2、 会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

3、 重要前期差错更正

本报告期内，本公司无重要前期差错更正事项。

十七、 合并报表范围调整

报告期内新增合并财务报表范围内子公司，且新增的子公司报告期内营业收入、净利润或报告期末总资产任一占合并报表 10%以上

□适用 √不适用

报告期内减少合并财务报表范围内子公司，且减少的子公司上个报告期内营业收入、净利润或上个报告期末总资产占上个报告期合并报表 10%以上

□适用 √不适用

十八、 资产情况

（一） 资产及变动情况

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	5.63	3.32	69.42	主要系新增定期存单金额较大所致
应收账款	0.88	0.04	2,159.68	主要系应收柳州市柳南区征地拆迁和房屋征收补

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
				偿服务中心账款增加所致
预付款项	0.03	0.05	-38.82	主要系工程项目水电费正常结算所致
其他应收款	13.22	7.97	65.88	主要系新增对柳州市其他国有平台和柳州市阳和工业新区管理委员会应收款所致
存货	308.98	308.36	0.20	-
一年内到期的非流动资产	0.00	7.03	-100.00	主要系对广西柳州市金融投资发展集团有限公司的应收款项展期，款项记入长期应付款所致
其他流动资产	0.44	0.76	-42.40	主要系预缴税金下降所致
长期应收款	7.05	0.02	36,585.22	主要系对广西柳州市金融投资发展集团有限公司的应收款项展期所致
长期股权投资	7.53	8.27	-8.94	-
其他非流动金融资产	25.68	23.69	8.39	-
投资性房地产	16.05	16.76	-4.25	-
固定资产	0.02	0.02	-8.70	-
无形资产	30.13	6.10	394.16	主要系发行人新增土地使用权所致
长期待摊费用	0.00	0.01	-100.00	主要系柳州市建委停车场项目业主方柳州益通馨和实业投资发展有限公司划出所致
递延所得税资产	0.88	0.71	24.33	-

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
其他非流动资产	126.90	141.15	-10.10	-

（二）资产受限情况

1. 资产受限情况概述

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

受限资产类别	受限资产的账面价值 （非受限价值）	资产受限 金额	受限资产评估价值（如有）	资产受限金额占该类别资产账面价值的比例 （%）
货币资金	5.63	5.01		88.89
存货	308.98	52.54		17.01
投资性房地产	16.05	8.91		55.50
无形资产	30.13	5.97		19.83
合计	360.79	72.43	—	—

2. 单项资产受限情况

单项资产受限金额超过报告期末合并口径净资产 10%

□适用 √不适用

3. 发行人所持重要子公司股权的受限情况

截至报告期末，直接或间接持有的重要子公司股权存在权利受限情况

□适用 √不适用

十九、非经营性往来占款和资金拆借

（一）非经营性往来占款和资金拆借余额

1. 报告期初，发行人合并口径应收的非因生产经营直接产生的对其他方的往来占款和资金拆借（以下简称非经营性往来占款和资金拆借）余额：7.69 亿元；
2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：10.16 亿元，收回：5.72 亿元（其中包含由于合并范围变动影响减少的 2.62 亿元）；
3. 报告期内，非经营性往来占款或资金拆借情形是否存在违反募集说明书相关约定或承诺的情况
不存在

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：12.13 亿元，其中控股股东、实际控制人及其他关联方占款或资金拆借合计：0.68 亿元。

（二）非经营性往来占款和资金拆借明细

报告期末，发行人合并口径未收回的非经营性往来占款和资金拆借占合并口径净资产的比例：5.05%，是否超过合并口径净资产的 10%：

☐是 ☒否

（三）以前报告期内披露的回款安排的执行情况

☒完全执行 ☐未完全执行

二十、负债情况

（一）有息债务及其变动情况

1. 发行人债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人口径（非发行人合并范围口径）有息债务余额分别为 193.26 亿元和 169.62 亿元，报告期内有息债务余额同比变动-12.23%。

单位：亿元 币种：人民币

有息债务类别	到期时间				金额合计	金额占有息债务的占比
	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		
公司信用类债券	0.00	9.00	0.00	97.13	106.13	62.57%
银行贷款	0.00	6.48	20.36	35.98	62.81	37.03%
非银行金融机构贷款	0.00	0.00	0.39	0.30	0.68	0.40%
其他有息债务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	15.48	20.75	133.41	169.62	—

报告期末发行人口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 72.33 亿元，企业债券余额 4.80 亿元，非金融企业债务融资工具余额 29.00 亿元，且共有 29.80 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

2. 发行人合并口径有息债务结构情况

报告期初和报告期末，发行人合并报表范围内公司有息债务余额分别为 214.74 亿元和 173.87 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 19.03%。

单位：亿元 币种：人民币

	到期时间	金额合计	
--	------	------	--

有息债务类别	已逾期	6 个月以内（含）	6 个月（不含）至 1 年（含）	超过 1 年（不含）		金额占有息债务的占比
公司信用类债券	0.00	9.00	0.00	97.13	106.13	61.04%
银行贷款	0.00	6.48	20.65	39.94	67.06	38.57%
非银行金融机构贷款	0.00	0.00	0.39	0.30	0.68	0.39%
其他有息债务	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
合计	0.00	15.48	21.04	137.37	173.87	—

报告期末，发行人合并口径存续的公司信用类债券中，公司债券余额 72.33 亿元，企业债券余额 4.80 亿元，非金融企业债务融资工具余额 29.00 亿元，且共有 29.80 亿元公司信用类债券在 2024 年 5 至 12 月内到期或回售偿付。

3. 境外债券情况

截止报告期末，发行人合并报表范围内发行的境外债券余额 0.00 亿元人民币，且在 2024 年 5 至 12 月内到期的境外债券余额为 0.00 亿元人民币。

（二）报告期末存在逾期金额超过 1000 万元的有息债务或者公司信用类债券逾期情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）负债情况及其变动原因

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	11.32	20.58	-45.02	主要系按期兑付部分银行借款所致
应付票据	0.94	2.56	-63.27	主要系按期兑付部分商业承兑汇票所致
应付账款	5.21	0.46	1,024.97	主要系新增对供应商 1 年以内（含 1 年）的应付款项

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
预收款项	0.00	0.0001	-100.00	主要系租金已结转收入所致。
合同负债	13.69	15.38	-10.95	-
应付职工薪酬	0.04	0.02	92.15	主要系净新增工资、奖金、津贴和补贴所致
应交税费	8.18	7.58	7.84	-
其他应付款	93.81	43.88	113.81	主要系往来款和平台公司间借款增加较多
一年内到期的非流动负债	52.16	103.04	-49.38	主要系部分债券到期兑付所致
其他流动负债	0.69	0.78	-10.45	-
长期借款	46.20	54.61	-15.41	-
应付债券	66.02	35.88	84.01	主要系部分债券续期，一年内到期的应付债券减少所致
长期应付款	0.30	0.63	-52.77	主要系对深圳前海桂金融资租赁有限公司的长期应付款部分转入一年内到期科目核算
递延收益	0.60	0.70	-13.41	-
递延所得税负债	4.09	3.75	9.04	-

（四）可对抗第三人的优先偿付负债情况

截至报告期末，发行人合并报表范围内存在可对抗第三人的优先偿付负债：

☐适用 ☒不适用

二十一、 利润及其他损益来源情况

（一）基本情况

报告期利润总额：3.29 亿元

报告期非经常性损益总额：2.80 亿元

报告期内合并报表范围利润主要源自非主要经营业务的：

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

科目	金额	形成原因	属于非经常性损益的金额	可持续性
投资收益	-0.46	权益法核算的长期股权投资收益和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间取得的投资收益	0.00	-
公允价值变动损益	1.72	按公允价值计量的投资性房地产和其他非流动金融资产公允价值变动	0.00	-
资产减值损失	-0.35	存货跌价损失	0.00	-
营业外收入	0.01	包括罚款、违约金及其他营业外收入	0.01	不可持续
营业外支出	0.01	包括滞纳金、逾期交房赔偿金及其他营业外支出	0.01	不可持续
其他收益	2.80	包括直接减免增值税、日常经营政府补助、递延收益摊销、稳岗补贴、税费返还和代扣个人所得税手续费返还	2.80	不可持续
信用减值损失	-0.09	根据金融工具减值会计政策计提	0	可持续

（二）投资状况分析

如来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对发行人合并口径净利润影响达到 20%以上

□适用 √不适用

（三）净利润与经营性净现金流差异

报告期公司经营活动产生的现金净流量与报告期净利润存在重大差异

☒ 适用 ☐ 不适用

存在重大差异的原因

报告期末，发行人净利润 2.36 亿元，经营活动产生的现金流净额为 12.34 亿元，主要系销售商品、提供劳务收到的现金较多，购买商品、接受劳务支付的现金及支付其他与经营活动有关的现金较少所致。

二十二、 报告期末合并报表范围亏损超过上年末净资产百分之十

☐ 是 ☒ 否

二十三、 对外担保情况

报告期初对外担保的余额：34.61 亿元

报告期末对外担保的余额：25.31 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：-9.30 亿元

对外担保中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额：8.02 亿元

报告期末尚未履行及未履行完毕的对外单笔担保金额或者对同一对象的担保金额是否超过报告期末净资产 10%：☐ 是 ☒ 否

二十四、 重大诉讼情况

截至报告期末是否存在重大未决诉讼、证券特别代表人诉讼

☐ 是 ☒ 否

二十五、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况

☐ 发生变更 ☒ 未发生变更

二十六、 向普通投资者披露的信息

在定期报告批准报出日，发行人是否存续有面向普通投资者交易的债券

☐ 是 ☒ 否

第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项

二十七、 发行人为可交换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

二十八、 发行人为非上市公司非公开发行可转换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

二十九、 发行人为绿色公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三十、 发行人为可续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

三十一、 发行人为扶贫债券发行人

☐适用 ☒不适用

三十二、 发行人为乡村振兴债券发行人

☐适用 ☒不适用

三十三、 发行人为一带一路债券发行人

☐适用 ☒不适用

三十四、 科技创新债或者双创债

☐适用 ☒不适用

三十五、 低碳转型（挂钩）公司债券

☐适用 ☒不适用

三十六、 纾困公司债券

☐适用 ☒不适用

三十七、 中小微企业支持债券

☐适用 ☒不适用

三十八、 其他专项品种公司债券事项

无

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

1、2017-2021 年本公司执行董事及高级管理人员与广西柳州市轨道交通投资发展集团有限公司的董事及高级管理人员存在人员重合的情形。目前本公司已设立了董事会、监事会并配备了新的高级管理人员，已对人员重合情况进行整改，具有独立的企业法人资格、完备的公司治理结构。

2、发行人募集资金用于固定资产投资项目的债券为“20 东通 01/20 柳州东通 01”，该债券募投项目已建成，项目运营情况正常，报告期内募投项目未发生重大变化。

3、公司于 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），公司存在以下问题：（1）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；（2）土地注销事项信息披露不及时。

根据相关规定，中国证券监督管理委员会广西监管局对发行人作出以下决定：（1）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；（2）柳州东通应当在收到决定书之日起 30 日内向广西监管局提交书面整改报告。

针对本次处分，公司已完善修订相关内部管理制度，加强公司从业人员业务合规培训并对净资产进行恢复。针对前述处分公司已完成整改，预计不会对公司生产经营、财务状况及偿债能力产生重大不利影响。

4、公司于 2024 年 3 月 22 日收到上海证券交易所出具的《关于对柳州东通投资发展有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（[2024]5 号），公司存在以下问题：（1）募集资金转借他人；（2）未按约定使用募集资金；（3）募集资金专户管理不规范；（4）未如实、准确披露募集资金使用情况；（5）未及时、准确披露土地丧失控制权及土地注销事项；（6）定期报告、发行文件引用的财务报告披露不准确。上海证券交易所做出以下纪律处分决定：对柳州东通及陈海燕予以通报批评。

针对本次处分公司已完成整改，预计不会对公司生产经营、财务状况及偿债能力产生重大不利影响。

第六节 备查文件目录

一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）；

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；

四、按照境内外其他监管机构、交易场所等的要求公开披露的年度报告、年度财务信息。

发行人披露的公司债券信息披露文件可在交易所网站上进行查询，

<http://www.sse.com.cn/>。

（以下无正文）

(以下无正文，为《柳州东通投资发展有限公司公司债券年度报告（2023 年）》之盖章页)



柳州东通投资发展有限公司

2024 年 4 月 30 日

财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：柳州东通投资发展有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	563,225,487.38	332,438,783.47
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	87,915,287.87	3,890,604.86
应收款项融资		
预付款项	3,343,117.33	5,464,158.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,321,987,613.29	796,954,346.05
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	30,897,690,517.95	30,835,790,883.94
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		703,266,000.00
其他流动资产	44,061,260.49	76,497,326.20
流动资产合计	32,918,223,284.31	32,754,302,103.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	705,346,271.72	1,922,698.69

长期股权投资	753,396,653.93	827,386,660.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	2,568,119,635.00	2,369,381,912.95
投资性房地产	1,605,153,600.00	1,676,315,500.00
固定资产	1,516,927.53	1,661,478.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,012,764,277.00	609,679,471.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		1,045,368.58
递延所得税资产	88,267,982.25	70,997,291.31
其他非流动资产	12,689,567,649.19	14,115,338,021.95
非流动资产合计	21,424,132,996.62	19,673,728,403.45
资产总计	54,342,356,280.93	52,428,030,506.61
流动负债：		
短期借款	1,131,565,327.22	2,058,258,185.59
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	93,886,089.12	255,581,692.20
应付账款	520,945,400.22	46,307,461.32
预收款项		13,975.50
合同负债	1,369,363,490.99	1,537,741,509.82
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	4,091,745.68	2,129,410.23
应交税费	817,965,479.89	758,499,648.27
其他应付款	9,381,083,643.55	4,387,520,661.09
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	5,216,105,590.38	10,303,526,134.61
其他流动负债	69,491,723.87	77,596,966.11
流动负债合计	18,604,498,490.92	19,427,175,644.74
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,619,649,000.00	5,461,039,000.00
应付债券	6,602,380,288.91	3,588,030,583.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	29,625,590.27	62,728,616.23
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	60,462,042.01	69,823,918.83
递延所得税负债	408,746,094.87	374,873,695.49
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,720,863,016.06	9,556,495,814.00
负债合计	30,325,361,506.98	28,983,671,458.74
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	347,018,100.00	347,018,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	19,506,704,870.69	19,062,742,002.00
减：库存股		
其他综合收益	844,429,481.75	871,574,850.13
专项储备		
盈余公积	196,376,108.94	196,376,108.94
一般风险准备		
未分配利润	3,122,466,212.57	2,966,647,986.80
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	24,016,994,773.95	23,444,359,047.87
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	24,016,994,773.95	23,444,359,047.87
负债和所有者权益（或股东权益）总计	54,342,356,280.93	52,428,030,506.61

公司负责人：李超 主管会计工作负责人：韦思振 会计机构负责人：肖荃芝

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:柳州东通投资发展有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	10,878,840.37	64,795,042.81
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项		
其他应收款	7,024,579,888.36	5,899,371,871.34
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	21,178,729,158.09	21,365,205,442.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		484,366,000.00
其他流动资产		
流动资产合计	28,214,187,886.82	27,813,738,356.38
非流动资产:		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	486,446,271.72	1,922,698.69
长期股权投资	2,653,134,389.65	2,827,475,562.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1,768,987,641.08	1,632,091,925.89
投资性房地产		
固定资产	99,677.19	97,977.79
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	3,012,764,277.00	609,679,471.16
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,239,303.88	18,902,388.79
其他非流动资产	12,689,567,649.19	14,115,338,021.95
非流动资产合计	20,630,239,209.71	19,205,508,047.01
资产总计	48,844,427,096.53	47,019,246,403.39
流动负债：		
短期借款	1,101,080,171.67	1,408,605,644.48
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	73,447,960.00	178,187,463.64
应付账款	103,314,208.58	16,605,221.22
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	2,521,582.21	2,129,410.23
应交税费	678,682,782.43	663,417,895.95
其他应付款	8,248,583,709.52	4,945,299,304.23
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,091,948,791.46	10,097,596,873.15
其他流动负债		
流动负债合计	15,299,579,205.87	17,311,841,812.90
非流动负债：		
长期借款	4,343,889,000.00	4,169,019,000.00
应付债券	6,602,380,288.91	3,588,030,583.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	29,625,590.27	62,728,616.23
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	132,671,910.27	98,447,981.48
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,108,566,789.45	7,918,226,181.16
负债合计	26,408,145,995.32	25,230,067,994.06

所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	347,018,100.00	347,018,100.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	19,529,992,002.00	19,062,742,002.00
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	196,376,108.94	196,376,108.94
未分配利润	2,362,894,890.27	2,183,042,198.39
所有者权益（或股东权益）合计	22,436,281,101.21	21,789,178,409.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计	48,844,427,096.53	47,019,246,403.39

公司负责人：李超 主管会计工作负责人：韦思振 会计机构负责人：肖荃芝

合并利润表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业总收入	1,824,694,452.14	1,642,633,322.69
其中：营业收入	1,824,694,452.14	1,642,633,322.69
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,857,031,118.16	1,562,591,735.25
其中：营业成本	1,522,105,568.95	1,290,078,682.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	95,384,698.34	124,027,292.51
销售费用	18,519,950.19	20,753,627.92
管理费用	112,366,352.48	45,334,291.18
研发费用		
财务费用	108,654,548.20	82,397,841.43
其中：利息费用	130,203,607.43	106,460,534.33

利息收入	21,725,674.89	24,205,991.28
加：其他收益	280,453,810.84	306,671,667.01
投资收益（损失以“－”号填列）	-45,622,022.92	-43,197,539.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-73,990,006.33	-43,197,539.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	171,683,422.05	104,415,641.41
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-9,037,145.93	-3,644,122.45
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-35,282,810.55	
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	329,858,587.47	444,287,233.73
加：营业外收入	757,871.36	37,819.36
减：营业外支出	1,131,656.26	802,294.67
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	329,484,802.57	443,522,758.42
减：所得税费用	93,298,329.89	119,874,527.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	236,186,472.68	323,648,230.87
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	236,186,472.68	323,648,230.87
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	-27,145,368.38	-33,383,996.92
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-27,145,368.38	-33,383,996.92

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		
(1) 重新计量设定受益计划变动额		
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3) 其他权益工具投资公允价值变动		
(4) 企业自身信用风险公允价值变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益	-27,145,368.38	-33,383,996.92
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
(8) 外币财务报表折算差额		
(9) 其他	-27,145,368.38	-33,383,996.92
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	209,041,104.30	290,264,233.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	209,041,104.30	290,264,233.95
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：李超 主管会计工作负责人：韦思振 会计机构负责人：肖荃芝

母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年年度	2022 年年度
一、营业收入	1,191,050,274.19	964,418,483.45
减：营业成本	1,054,500,629.97	779,823,360.96
税金及附加	9,923,735.87	9,504,155.07
销售费用		
管理费用	65,252,614.08	23,700,557.36
研发费用		
财务费用	57,070,198.99	56,015,162.35
其中：利息费用	57,045,093.46	63,940,033.73
利息收入		7,955,168.33
加：其他收益	260,404,341.70	25,153,152.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-40,150,781.49	-19,226,431.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-73,341,173.09	-43,197,539.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	136,895,715.19	89,547,480.71
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,347,660.31	-6,953,094.68
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	360,104,710.37	183,896,354.27
加：营业外收入	370,797.52	245.43
减：营业外支出	96,787.65	954.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	360,378,720.24	183,895,645.70
减：所得税费用	100,157,781.45	50,780,757.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	260,220,938.79	133,114,887.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	260,220,938.79	133,114,887.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	260,220,938.79	133,114,887.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：李超 主管会计工作负责人：韦思振 会计机构负责人：肖荃芝

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,601,740,182.56	399,429,154.95

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,135,947,956.18	2,100,513,473.59
经营活动现金流入小计	2,737,688,138.74	2,499,942,628.54
购买商品、接受劳务支付的现金	760,786,590.32	1,095,023,928.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	55,201,463.74	66,727,475.99
支付的各项税费	127,848,420.10	355,344,805.15
支付其他与经营活动有关的现金	559,650,063.76	1,320,199,560.14
经营活动现金流出小计	1,503,486,537.92	2,837,295,769.52
经营活动产生的现金流量净额	1,234,201,600.82	-337,353,140.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	28,280,000.00	6,698,747.67

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	28,280,000.00	6,698,747.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	338,675,098.32	2,757,967,756.04
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	11,366,704.61	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	350,041,802.93	2,757,967,756.04
投资活动产生的现金流量净额	-321,761,802.93	-2,751,269,008.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	122,000,000.00	5,718,597,025.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,578,250,000.00	2,723,254,950.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,823,916,869.36	2,025,184,441.79
筹资活动现金流入小计	9,524,166,869.36	10,467,036,416.79
偿还债务支付的现金	4,767,240,000.00	6,444,122,017.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,322,534,392.97	1,421,675,214.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	4,352,746,141.38	267,435,831.96
筹资活动现金流出小计	10,442,520,534.35	8,133,233,064.00
筹资活动产生的现金流量净额	-918,353,664.99	2,333,803,352.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,913,867.10	-754,818,796.56
加：期初现金及现金等价物余额	68,489,666.96	823,308,463.52

六、期末现金及现金等价物余额	62,575,799.86	68,489,666.96
----------------	---------------	---------------

公司负责人：李超 主管会计工作负责人：韦思振 会计机构负责人：肖荃芝

母公司现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023年年度	2022年年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,226,300,000.00	77,500,000.00
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	926,285,387.28	1,192,442,418.82
经营活动现金流入小计	2,152,585,387.28	1,269,942,418.82
购买商品、接受劳务支付的现金	331,656,418.00	129,841,238.34
支付给职工及为职工支付的现金	14,440,917.95	17,717,862.81
支付的各项税费	87,084,958.45	193,629,471.44
支付其他与经营活动有关的现金	1,089,619,875.50	985,171,826.59
经营活动现金流出小计	1,522,802,169.90	1,326,360,399.18
经营活动产生的现金流量净额	629,783,217.38	-56,417,980.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	19,480,000.00	25,920,756.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,480,000.00	325,920,756.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	338,626,953.10	2,757,847,130.46
投资支付的现金		1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	338,626,953.10	2,758,847,130.46
投资活动产生的现金流量净额	-319,146,953.10	-2,432,926,374.06
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	122,000,000.00	5,718,597,025.00
取得借款收到的现金	2,533,250,000.00	2,260,654,950.00
收到其他与筹资活动有关的现金	6,519,149,603.39	2,016,184,441.79
筹资活动现金流入小计	9,174,399,603.39	9,995,436,416.79
偿还债务支付的现金	4,525,680,000.00	6,630,862,017.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,290,204,775.10	1,432,774,213.91
支付其他与筹资活动有关的现金	3,671,046,508.83	66,835,443.88
筹资活动现金流出小计	9,486,931,283.93	8,130,471,675.29
筹资活动产生的现金流量净额	-312,531,680.54	1,864,964,741.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-1,895,416.26	-624,379,612.92
加：期初现金及现金等价物余额	11,196,416.87	635,576,029.79
六、期末现金及现金等价物余额	9,301,000.61	11,196,416.87

公司负责人：李超 主管会计工作负责人：韦思振 会计机构负责人：肖荃芝

