
益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司

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。

容诚会计师事务所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期债券时，应认真考虑各项可能对本期债券的偿付、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“第十四条 风险与对策”章节没有重大变化。

目录

重要提示.....	2
重大风险提示.....	3
释义.....	5
第一节 发行人情况.....	6
一、 公司基本信息.....	6
二、 信息披露事务负责人.....	6
三、 控股股东、实际控制人及其变更情况.....	7
四、 报告期内董事、监事、高级管理人员的变更情况.....	8
五、 公司业务和经营情况.....	9
六、 公司治理情况.....	14
七、 环境信息披露义务情况.....	17
第二节 债券事项.....	17
一、 公司信用类债券情况.....	17
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	20
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.....	20
四、 公司债券募集资金使用情况.....	22
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.....	31
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	31
七、 中介机构情况.....	33
第三节 报告期内重要事项.....	34
一、 财务报告审计情况.....	34
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	34
三、 合并报表范围调整.....	35
四、 资产情况.....	35
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	36
六、 负债情况.....	37
七、 利润及其他损益来源情况.....	40
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.....	41
九、 对外担保情况.....	41
十、 重大诉讼情况.....	41
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	41
十二、 向普通投资者披露的信息.....	41
第四节 专项品种公司债券应当披露的其他事项.....	41
一、 发行人为可交换公司债券发行人.....	41
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.....	41
三、 发行人为绿色公司债券发行人.....	41
四、 发行人为可续期公司债券发行人.....	42
五、 发行人为扶贫债券发行人.....	42
六、 发行人为乡村振兴债券发行人.....	42
七、 发行人为一带一路债券发行人.....	42
八、 科技创新债或者双创债.....	42
九、 低碳转型（挂钩）公司债券.....	42
十、 纾困公司债券.....	42
十一、 中小微企业支持债券.....	42
十二、 其他专项品种公司债券事项.....	42
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	42
第六节 备查文件目录.....	43
附件一： 发行人财务报表.....	45

释义

公司、本公司、发行人	指	益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	发行人公司章程
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上/深交所	指	上海/深圳证券交易所
银行间	指	银行间债券市场
18 益阳专项债 01	指	公司发行的总额为 8.5 亿元的“2018 年第一期益阳市城市建设投资开发有限责任公司城市停车场建设专项债券”
19 益阳专项债 01	指	公司发行的总额为 7 亿元的“2019 年第一期益阳市城市建设投资开发有限责任公司城市停车场建设专项债券”
19 益阳 01	指	公司发行的总额为 6 亿元的“益阳市城市建设投资有限责任公司 2019 年非公开发行公司债券”
22 益阳 01	指	公司发行的总额为 6.7 亿元的“益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)”
23 益阳 V1	指	公司发行的总额为 5 亿元的“益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司 2023 年面向专业投资者非公开发行乡村振兴公司债券(第一期)”
财信证券	指	财信证券股份有限公司
国开证券	指	国开证券股份有限公司
平安证券	指	平安证券股份有限公司
交易日	指	上海证券交易所的营业日
工作日	指	每周一至周五，但不包括法定及政府指定节假日或休息日）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
报告期	指	2023 年度/末

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司
中文简称	益阳城投
外文名称（如有）	-
外文缩写（如有）	-
法定代表人	丁晓明
注册资本（万元）	65,000.00
实缴资本（万元）	65,000.00
注册地址	湖南省益阳市 赫山区梓山环路 888 号
办公地址	湖南省益阳市 赫山区梓山环路 888 号
办公地址的邮政编码	413002
公司网址（如有）	www.yycjtjt.com
电子信箱	1944599846@qq.com

二、信息披露事务负责人

姓名	刘俊伟
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	总经理
联系地址	益阳市赫山区梓山环路 888 号
电话	15807378818
传真	0737-2222002
电子信箱	446252309@qq.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：益阳市发展投资集团有限公司

报告期末实际控制人名称：益阳市人民政府国有资产监督管理委员会

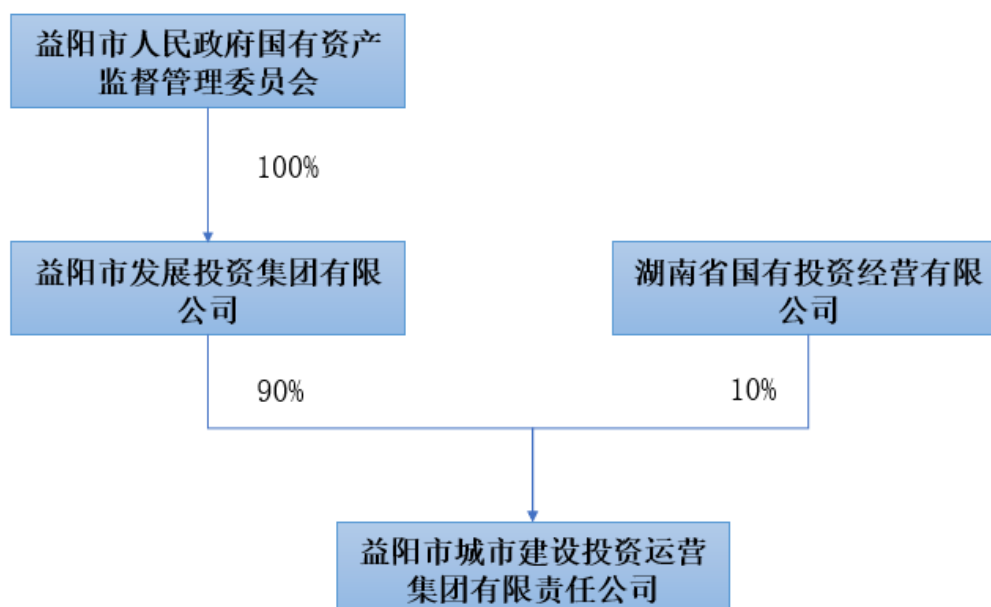
报告期末控股股东资信情况：良好

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：90%，未受限

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：90%，未受限

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

（二）报告期内控股股东的变更情况

☒适用 ☐不适用

报告期初控股股东名称：益阳市人民政府国有资产监督管理委员会

变更生效时间：2023 年 12 月 26 日

¹均包含股份，下同。

变更原因：根据益阳市人民政府以及益阳市国资委的批复，益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司 90.00%的股权划转给益阳市发展投资集团有限公司（曾用名：益阳市斯盛资产经营有限责任公司）。自此，公司控股股东由益阳市人民政府国有资产监督管理委员会变更为益阳市发展投资集团有限公司，公司已完成工商变更登记。

（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	吴敏	董事	就任	2022 年 11 月 24 日	2023 年 5 月 4 日
董事	戴瑜	董事	就任	2022 年 7 月 29 日	2023 年 5 月 4 日
董事	李兰	董事	就任	2022 年 11 月 24 日	2023 年 5 月 4 日
董事	徐尚军	董事	离任	2023 年 8 月 31 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：1 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 7.14%。

（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：丁晓明

发行人的董事长或执行董事：丁晓明

发行人的其他董事：彭慧、刘俊伟、臧玲、邓春苗、戴瑜、李兰、吴敏

发行人的监事：丁玲、姚君、孙一波、张志超

发行人的总经理：刘俊伟

发行人的财务负责人：刘俊伟

发行人的其他非董事高级管理人员：石伟能、周笔剑

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

发行人成立于 1996 年 3 月 26 日，是依法成立的大型国有独资有限责任公司，发行人经营范围包括：城市建设项目投资开发；水利建设项目投资开发；土地开发；房地产开发；建设物资。主要业务为市政建设工程、土地开发和砂石销售等。

（1）市政基础设施建设业务

益阳市政府授权发行人本部、发行人子公司益阳市楚才保障性住房建设投资开发有限公司、益阳市水务投资开发集团有限公司、益阳市资江两岸建设投资开发有限责任公司作为益阳市市政工程和城市资源经营主体。公司主要承接益阳市内基础设施建设项目，依据城市整体发展规划，负责城市基础设施项目的投资和建设，利用市场化等手段，以银行贷款等债务融资方式筹措部分建设资金，提供工程建设服务。市政基础设施建设业务的收入确认依据为发行人与益阳市人民政府针对具体项目签订的项目代建协议以及经双方确认的《工程结算汇总表》，相关项目收益主要为成本加成的 10%-15%。一般来说，《工程结算汇总表》在每个会计年度末出具，相关项目收益的支付频率为一年一次，基础设施建设项目回款的期限为 3-6 年。益阳市人民政府与发行人针对具体棚户区改造项目签订委托代建协议后，由发行人子公司楚才公司作为棚户区改造的总承包商，负责项目的全部建设任务，根据代建协议及项目规划自筹资金进行投资建设。工程竣工经项目委托方验收后交付使用，项目委托方需按照代建协议约定的投资回报率、付款时点等内容分期支付项目回购资金，相关项目收益通常为成本加成的 5%-10%。收益的支付频率一年一次，棚户改造项目的回款期限为 8-12 年。发行人在积极面向市场寻求发展，根据自身条件逐步完成城市项目建设任务，在开发建设中拓展经营空间和增收渠道。

（2）土地整理与开发业务。

益阳市人民政府将除“一区两园”（益阳市益阳高新技术产业开发区、龙岭工业园、长春工业园）和国有企业土地以外的经营性土地，全部交由公司负责开发，进行前期拆迁和平整。发行人受托进行土地一级开发整理，益阳市土储中心等部门将资金和收益按照工程进度和相应时间节点支付给发行人，发行人扣除成本后，获得土地开发净收益。收益标准为益阳市土地储备中心核算土地开发成本并附加一定开发收益，原则上开发收益的加成比例不低于 50%。由于近年来益阳市房地产市场逐步转暖，发行人开发土地区域升值较快，同时考虑到土地开发业务中原材料价格上涨、人工费上升以及通货膨胀等多种因素，因此土储中心近年来在实际支付收益时，综合各方面因素，提高了发行人土地开发整理业务的收益。

（3）砂石销售业务。

市人民政府明确发行人作为中心城区砂石场及砂石集散中心的建设经营主体，控股全市砂石开采经营，对洞庭湖和资江干流河沙以及桃沅江桃城镇群山实施统一开采经营。发行人砂石业务经营主体主要为四家砂石子公司（益阳市晓日砂石有限公司、益阳市银进砂石经营有限公司、益阳市资阳区晓日砂石经营有限公司及益阳市沅江晓日砂石经营有限公司）负责开展砂石开采、销售业务，业务模式为：发行人通过租用砂石开采船舶等设备，在地理及开采量的政府授权范围内进行砂石开采，开采出的砂石对外销售，发行人销售对象主要为内销，即在拖沙场进行加工生产，拖送销售至益阳及周边建材公司。销售价格以市场行情为基准。发行人以市场价格将开采砂石进行销售，销售对象主要为益阳及周边建材公司，发行人砂石销售业务近两年不断扩展，营业收入持续增长，为发行人提供持续、可观收益。

（4）其他业务。

公司在垃圾处理、燃气供应、市政公用设施、城市地下空间等市政公用事业领域具有城市特许经营权。公司根据益阳市物价局《关于征收城市生活垃圾处理费的通知》（益价服字（2008）39 号）承担益阳市区垃圾收集、处理工作；公司根据益阳市政府每年下发的城市基础设施建设计划承担城市维护建设服务主要是对城市公共事业和设施的维护，城市维护建设收入来自于益阳市财政局拨付的城市维护资金；公司其他市政服务收入的来源主要是政府授权公司的城市资源收费收入，如出租车经营权拍卖收入、城市基础设施配套费收入、加油（气）站资源有偿使用费等。公司包括工程施工与污水处理、销售油气及其他市政服务业务在内的业务规模不大，但在一定程度上丰富了公司的收入来源。

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

（1）基础设施项目建设行业的现状和前景。根据益阳市人民政府《益阳市“十四五”新型城镇化发展规划》：益阳市城镇规模的发展目标为到 2025 年，全市在城镇空间布局形成“一核一圈两翼”的新型城镇化发展格局，到 2025 年，益阳市全市常住人口城镇化率预估 55.5%。全市城镇常住人口预估 220 万人左右，中心城区常住人口预估达到 85 万人以上。伴随着经济稳定发展以及政府大力支持，我国城市基础设施建设规模将不断扩大。城市基础设施的建设和完善，对于改善城市投资环境、提高全社会经济效率、发挥城市经济核心区辐射功能等有着积极的作用。

（2）土地整理与开发行业的现状和前景。益阳市距离湖南省省会长沙市仅 70 公里，位于全国资源节约型和环境友好型社会建设综合配套改革试验区湖南省长株潭城市群范围内，隶属于湖南省经济最发达、城市最具活力的地区。随着“珠三角”和“长三角”产业

逐步向中西部地区转移，“3+5”城市群和长沙大河西先导区发展的步伐加快，环洞庭湖经济圈和“长益常”经济走廊在湖南省经济版图中的地位日益凸现，益阳即将面临发展的重大机遇，对土地的需求也将大量增加，发行人土地一级开发业务将拥有广阔的发展空间。

（3）砂石销售行业概况及前景。我国砂石土矿山总数数量持续减少，从2014年6.3万余个矿山减至2018年底的约2万个，减少了约68.25%，但同时砂石矿山规模和集中度有所改善，大型和中型砂石矿山数量有所增加，砂石矿山呈现出结构优化趋势。砂石行业结构不断调整，规模日益扩大，发展逐步精细，随着城市用地规模的扩大和基础设施建设的全面铺开，砂石销售行业具有较好的发展前景。

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、经营情况及公司所在行业未发生重大变化，不会对公司生产经营和偿债能力产生的影响。

（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（%）
市政建设工程	5.34	5.02	6.04	52.63	8.30	7.94	4.39	46.48
房屋租金	0.16	0.20	-22.90	1.61	0.14	0.18	-29.24	0.76
检查维修	0.01	0.00	100.00	0.11	0.04	0.00	100.00	0.21
销售油气	0.52	0.46	11.61	5.17	0.35	0.31	13.57	1.98
砂石销售	2.53	2.57	-1.37	24.96	7.86	6.73	14.35	44.01
停车费	0.01	0.00	100.00	0.06	0.00	0.00	44.23	0.03
施工监理	0.12	0.07	41.67	1.16	0.11	0.07	33.61	0.60
污水处理	-	-	0	-	0.39	0.28	28.59	2.20
工程施工	0.87	0.50	42.73	8.58	0.64	0.46	27.70	3.57
经营权收入	0.20	0.23	-16.34	1.94	-	-	-	-
殡葬服务收入	0.33	0.15	52.81	3.22	-	-	-	-

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 (%)
其他	0.06	0.07	-16.67	0.55	0.03	0.06	-100.00	0.17
合计	10.15	9.28	8.53	100.00	17.86	16.03	10.25	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。

（1）市政建设工程：2023 年度市政工程建设业务板块收入为 5.34 亿元，收入同比变动-35.68%，成本为 5.02 亿元，成本同比变动-36.79%。发行人 2023 年市政工程业务收入较上年减少，主要系因市政工程项目总量减少所致。

（2）砂石销售：2023 年度砂石销售业务板块收入为 2.53 亿元，收入同比变动-67.78%，成本为 2.57 亿元，成本同比变动-61.87%。发行人 2023 年砂石销售业务收入较上年减少，主要系因相关区域管控措施导致砂石开采时间受限，采砂量减少所致。

（3）工程施工收入：2023 年度工程施工业务板块收入为 0.87 亿元，收入同比变动 36.59%，成本为 0.50 亿元，成本同比变动 8.21%。发行人 2023 年工程施工业务收入较上年增加，主要系承包工程业务量增加，施工成本下降所致。

（4）检查维修、销售油气、停车费收入和其他业务收入：2023 年度检查维修收入、销售油气收入和其他业务收入分别为 0.01 亿元、0.52 亿元、0.006 亿元和 0.06 亿元，相比上期变动-70.14%、48.17%、33.61%和 87.33%，上述业务占公司营业收入比例较低，受偶然因素影响较大，业务收入略有变化。

（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

（1）加快推进项目建设，凸显城建主力军作用

以高度的社会责任感，充分发挥国有企业在城市建设、公共服务方面的主力军作用，聚焦基础设施、生态环保、社会民生、文化旅游等重点领域，大力推进项目建设，服务益阳市经济社会发展大局。确保“一园两中心”、益阳师范高等专科学校、新殡仪馆等市政重点工程如期推进，保质保量按时完工。要加快推进新建建材集散中心、明清古巷项目、龙洲书院项目、三周文化广场、兔子山遗址博物馆等“十四五”期间的重大项目建设，打造

一批上级认可、群众满意的平安工程、放心工程、精品工程、廉洁工程。要加强项目储备，积极主动谋项目，创新机制推项目，加快重大项目的各项前期工作，为公司转型发展夯实基础、增强后劲。

（2）提升经营服务能力，加快高质量发展步伐

加强资产资源经营开发，提升城市综合运营和服务能力，坚持创新资本双驱动，培育发展新动能。资产经营方面，要盘活存量、增加增量、做大总量、提升质量。要利用和开发好土地资源，加强土地储备和出让，做活土地文章，做强片区开发、房地产开发板块，壮大支柱产业；要进一步整合砂石资源，做强做优建材类板块，将其打造成公司的优势产业；要发挥聚合效应，加强对加油加气、集中供热、智慧停车、垃圾焚烧发电等资源的科学规划，控制投资成本，提高资源的市场价值；要做好城市公共资源的开发和运营，突破原有经营方式，加强对地下管网、户外广告、门面物业等的经营管理，实现资产增值增收。

股权投资方面，要继续加强体制机制改革，培育和打造新的市场主体，激发发展活力。要立足我市发展战略，坚持创新驱动，扩大有效投资，提升资本运作能力。重点围绕做大做强医养健康产业、打造建筑设计集团等进行投资布局；要进一步整合资源，推行混合所有制改革，试行岗位持股，将金地标等下属企业其打造成为具有市场竞争力的商业竞争类子公司。

（3）突出抓好融资发债，着力保障资金需求

牢牢抓住发展机遇，吃透国家经济、金融政策，创新融资方式，拓宽融资渠道。依据我市发展规划、国家产业政策和资金投向，做好政府专项债、公司债、非公开定向债的发行工作。整合优质资产，盘活现有资本，做好项目包装，采取互投、交叉持股等方式，把资本变资产、资产变股权，让资金发挥最大的资本效益，提升公司自我积累、自我发展、自我经营和还贷能力。要继续加强与银行等金融机构的对接，做好各项目贷款资金的管理工作。要提前谋划，科学规划，严格按照发债计划，做好今年的债券发行工作，严格防范金融风险，坚决杜绝逾期事件发生。

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

（1）行业周期波动风险。目前，公司收入主要来源于市政建设工程、土地开发收入和砂石销售，与相关行业关联度较高，行业发展与一个城市的城市化程度有很强的关联性，受固定资产投资规模、城市化进程等宏观经济因素的综合影响重大。但若国民经济增速放缓或宏观经济出现周期性波动，相关行业受国家政策与供需双方心理变化影响较大，会造成市政建设工程阶段性的波动。目前发行人已建立多业务板块经营模式，拓宽收入来源，增强风险对冲能力。

（2）经营模式风险。工程建设方面，发行人承接的项目工程量大、技术性高，因此采

用国内目前普遍采用的工程分包经营模式。尽管发行人在项目工程获取上有政府支持优势，但是分包商的技术能力及施工质量将直接影响到发行人所承接工程质量和安全，从而对发行人在市场上的声誉造成影响。砂销售方面，砂石骨料的运输费用相对较高，因此砂石骨料的销售一般对于运输半径有一定的限制，对于分布在砂石厂附近的需求方才能保证正常的供给。当附近地区买家对于砂石需求出现巨大变化时，公司的经营将受到显著影响。发行人目前在市政工程及砂石销售领域获得政府大力支持，根据市场需求维持稳健经营。

（3）砂石开采政策变化风险。2021 年 1 月 20 日，湖南省水利厅印发《湖南省河道采砂管理条例》，县级人民政府水行政主管部门应当按照批准的年度采砂实施方案实施本行政区域内河道采砂许可。根据 2019 年 7 月益阳市政府印发的《关于全市河道采砂管理工作专题会议纪要》（益府阅[2019]19 号），市人民政府明确发行人作为中心城区砂石场及砂石集散中心的建设经营主体，控股全市砂石开采经营。但不排除未来益阳市砂石开采发生变化，对发行人砂石开采权产生不利影响，可能会影响发行人获取砂石的稳定渠道，增加主营业务稳定性的风险。目前，发行人积极保持与省、市政府砂石开采部门沟通联络，保证砂石开采业务稳定经营。

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：

1、业务独立

公司实际控制人为益阳市益阳市人民政府国有资产监督管理委员会，在政府授权的范围内实行自主经营、独立核算、自负盈亏，与控股股东在业务经营方面已经分开，独立从事营业执照核准的经营范围内的业务，具有独立的业务体系和自主经营的能力。

2、资产完整

发行人不存在资金违规、被实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形，也不存在其他资产被违规占用的情形。

3、人员独立

发行人的董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，履行了合法的程序。截至本报告出具之日，发行人独立聘用员工，按照国家法律规定与所聘员工签订劳动合同，并独立发放员工工资。发行人的劳动、人事及工资管理完全独立。

4、财务独立

公司设有独立的财务管理部门，聘有专职的财务会计人员，建立了独立的会计核算体

系和财务管理制度，依法独立核算并独立进行财务决策；公司在银行独立开户，不存在与控股股东及下属子公司共用银行账户的情况；公司执行的税率均严格按照国家有关税收法律、法规的规定，依法独立纳税。

5、机构独立

发行人设股东会、董事会、监事会，形成决策、监督和执行相分离的法人治理结构。发行人董事会、监事会的职责权限明确，董事会与经理层之间分工具体，董事会根据出资人授权履行其决策职能，经理层对公司经营管理实施有效控制，监事会对公司决策层和经理层实施监督职能。发行人设党委办公室、纪检监察室、综合管理部等 11 个职能部门，各部门分工明确，具有完善的内部管理制度和良好的内部管理体系，其组织机构和内部经营管理机构设置的程序合法，独立于实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情况。

（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

根据《公司章程》的相关规定，发行人制定了《关联交易管理办法》，对关联交易的决策权限、决策程序、定价机制作出如下规定：

1、公司财务、融资部门负责对公司关联交易事项进行统计和协调，确定审批流程。公司办公室负责关联方名单的管理和传递，协调相关关联交易事项的报批。

2、公司拟进行的关联交易由公司职能部门提出议案，议案应就该关联交易的相关事项做出详细说明，内容包括但不限于：

- （1）关联方的名称、住所；
- （2）具体关联交易的项目、交易金额；
- （3）关联交易价格的定价原则、定价依据；
- （4）该项关联交易的必要性；
- （5）其他事项。

3、关联交易应按下列审批程序进行

（1）与关联方交易金额单笔或累计 3000 万以上，1 亿元以下（不含本数）的关联交易应提交总经理审议；

（2）与关联方交易金额单笔或累计在 1 亿元以上（含本数）的关联交易事项应提交董事会审议；

（3）董事会审议关联交易事项时，关联董事应当回避表决。董事会会议所作决议须经非关联董事半数以上通过；

（4）出席董事会会议的非关联董事人数不足全体董事人数的二分之一时，公司应当将交易提交股东审议。

但公司章程或其他制度另有规定的除外。

4、关联交易定价机制

- （1）交易事项实行政府定价的，可以直接适用该价格；
- （2）交易事项实行政府指导价的，可以在政府指导价的范围内合理确定交易价格；
- （3）除实行政府定价或政府指导价外，交易事项有可比的独立第三方的市场价格或收费标准的，可以优先参考该价格或标准确定交易价格；
- （4）关联事项无可比的独立第三方市场价格的，交易定价可以参考关联方与独立于关联方的第三方发生非关联交易价格确定；
- （5）既无独立第三方的市场价格，也无独立的非关联交易价格可供参考的，可以合理的构成价格作为定价的依据，构成价格为合理成本费用加合理利润。

5、信息披露安排

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《公司章程》等有关规定，发行人制定了《益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司信息披露事务及投资者关系管理办法》。债券存续期内，发行人将严格履行信息披露义务，及时披露对公司债券价格可能产生重大影响或者监管机构要求披露的公司或者与公司有关的情况或事项的信息。指定了专人担任债券信息披露的负责人，并按照规定或约定履行信息披露义务。

（四） 发行人关联交易情况

1. 日常关联交易

√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
购销商品、提供和接受劳务-码头服务费	0.02
出售商品、提供劳务-工程施工	0.65
出售商品、提供劳务-砂石销售	0.57

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
关联担保-作为担保方	6.21
关联担保-被担保方	9.42

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 26.58 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

一、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	2019 年第一期益阳市城市建设投资开发有限责任公司城市停车场建设专项债券
2、债券简称	19 益阳 01、19 益阳专项债 01
3、债券代码	152370.SH、1980401.IB
4、发行日	2019 年 12 月 23 日
5、起息日	2019 年 12 月 25 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	—
7、到期日	2026 年 12 月 25 日
8、债券余额	4.20
9、截止报告期末的利率(%)	6.20
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本。在本期债券存续期的第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度末分别按本期债券发行总额的 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还本金。本期债券存续期后 5 年每年利息随本金一起支付，年度付息款项自付息日起不另计息，到期兑付款项自兑付日起不另计息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国开证券股份有限公司、平安证券股份有限公司
13、受托管理人	国开证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	专业投资者
15、适用的交易机制	询价成交、点击成交、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	否

1、债券名称	益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司 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 益阳 01
3、债券代码	133659.SZ
4、发行日	2023 年 9 月 8 日
5、起息日	2023 年 9 月 12 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	2026 年 9 月 12 日
7、到期日	2028 年 9 月 12 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.70
10、还本付息方式	到期一次还本,采用单利计息,付息频率为按年付息
11、交易场所	深交所
12、主承销商	财信证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司
13、受托管理人	财信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	专业投资者
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	否

1、债券名称	益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司 2022 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	22 益阳 01
3、债券代码	182670.SH
4、发行日	2022 年 9 月 9 日
5、起息日	2022 年 9 月 14 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	-
7、到期日	2025 年 9 月 14 日
8、债券余额	6.70
9、截止报告期末的利率(%)	5.00
10、还本付息方式	每年付息,一次性还本
11、交易场所	上交所
12、主承销商	财信证券股份有限公司、国开证券股份有限公司、平安证券股份有限公司
13、受托管理人	财信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	专业机构投资者
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	否

1、债券名称	益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司 2023 年面向专业投资者非公开发行乡村振兴公司债券(第一期)
2、债券简称	23 益阳 V1
3、债券代码	133610.SZ
4、发行日	2023 年 8 月 8 日
5、起息日	2023 年 8 月 9 日

6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	—
7、到期日	2025 年 8 月 9 日
8、债券余额	5.00
9、截止报告期末的利率(%)	4.88
10、还本付息方式	每年付息，一次性还本
11、交易场所	深交所
12、主承销商	财信证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司
13、受托管理人	财信证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	专业机构投资者
15、适用的交易机制	询价成交、点击成交、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	否

1、债券名称	2018 年第一期益阳市城市建设投资开发有限责任公司城市停车场建设专项债券
2、债券简称	PR 益阳 01、18 益阳专项债 01
3、债券代码	127805.SH、1880078.IB
4、发行日	2018 年 4 月 23 日
5、起息日	2018 年 4 月 24 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最近回售日	—
7、到期日	2025 年 4 月 24 日
8、债券余额	3.40
9、截止报告期末的利率(%)	6.43
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本。在本期债券存续期的第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度末分别按本期债券发行总额的 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还本金。本期债券存续期后 5 年每年利息随本金一起支付，年度付息款项自付息日起不另计息，到期兑付款项自兑付日起不另计息。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	国开证券股份有限公司、平安证券股份有限公司
13、受托管理人	国开证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	专业投资者
15、适用的交易机制	询价成交、点击成交、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	否

1、债券名称	益阳市城市建设投资开发有限责任公司 2019 年非公开发行公司债券
2、债券简称	19 益阳 01
3、债券代码	114579.SZ
4、发行日	2019 年 10 月 10 日
5、起息日	2019 年 10 月 11 日
6、2024 年 4 月 30 日后的最	—

近回售日	
7、到期日	2024 年 10 月 11 日
8、债券余额	3.30
9、截止报告期末的利率(%)	5.70
10、还本付息方式	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。
11、交易场所	深交所
12、主承销商	国开证券股份有限公司
13、受托管理人	国开证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	专业机构投资者
15、适用的交易机制	询价成交、点击成交、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	否

二、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	114579.SZ
债券简称	19 益阳 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）	1. 投资者已于 2022 年 10 月 11 日行使“19 益阳 01”回售选择权，已行权回售 2.7 亿元，未损害投资者权益； 2. 发行人已于 2022 年 10 月 11 日行使“19 益阳 01”调整票面利率选择权，票面由 7.5%下调至 5.7%，未损害投资者权益。

债券代码	133659.SZ
债券简称	23 益阳 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）	未触发

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

☐ 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	114579.SZ
------	-----------

债券简称	19 益阳 01
债券约定的投资者保护条款名称	设立债权代理人、制定《债券持有人会议规则》
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	未执行

债券代码	1880078.IB、127805.SH
债券简称	PR 益阳 01、18 益阳专项债 01
债券约定的投资者保护条款名称	设立债权代理人、制定《债券持有人会议规则》
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	未执行

债券代码	133610.SZ
债券简称	23 益阳 V1
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺、制定《债券持有人会议规则》
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	未执行

债券代码	133659.SZ
债券简称	23 益阳 01
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺、制定《债券持有人会议规则》
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	未执行

债券代码	1980401.IB、152370.SH
债券简称	19 益阳专项债 01、19 益阳 01
债券约定的投资者保护条款名称	设立债权代理人、制定《债券持有人会议规则》
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

行	
投资者保护条款的触发和执行情况	未执行

债券代码	182670.SH
债券简称	22 益阳 01
债券约定的投资者保护条款名称	资信维持承诺、制定《债券持有人会议规则》
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	未执行

四、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：133610.SZ

债券简称：23 益阳 V1

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司 2023 年面向专业投资者非公开发行乡村振兴公司债券(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	乡村振兴债
募集资金总额	5.00
报告期末募集资金余额	2.88
报告期末募集资金专项账户余额	2.88
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集的资金在扣除发行费用后,全部用于偿还乡村振兴领域债务。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	本期债券募集的资金在扣除发行费用后,全部用于偿还乡村振兴领域债务。
实际用途与约定用途是否一致	☒ 是 ☐ 否
专项账户运作情况	正常运作

（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	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	-

（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	2.12
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	2.12
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	本期债券募集的资金在扣除发行费用后,全部用于偿还乡村振兴领域债务.
3.2.1 偿还公司债券金额	-
3.2.2 偿还公司债券情况	-
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	-
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	-
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

（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	-
4.1.2 项目运营效益	-
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
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	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
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	-
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	-
4.4 其他项目建设需要披露的	-

事项	
----	--

（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	-
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	-

（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）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-
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）	-

债券代码：133659.SZ

债券简称：23 益阳 01

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司 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	不涉及
募集资金总额	5.00
报告期末募集资金余额	0.26
报告期末募集资金专项账户余额	0.26
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集的资金在扣除发行费用后,全部用于偿还公司有息债务。
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	按照募集说明书约定全部用于偿还公司有息债务。2023 年 11 月 21 日披露《23 益阳 01:益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司关于调整“23 益阳 01”募集资金使用明细的公告》，就募集资金的明细调整情况进行说明，已经履行董事会决议，符合“23 益阳 01”募集说明书的约定。
实际用途与约定用途是否一致	☒ 是 ☐ 否
专项账户运作情况	正常运作

（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	按照募集说明书约定全部用于偿还公司有息债务。2023 年 11 月 21 日披露《23 益阳 01:益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司关于调整“23 益阳 01”募集资金使用明细的公告》，就募集资金的明细调整情况进行说明，已经履行董事会决议，符合“23 益阳 01”募集说明书的约定。
变更调整募集资金用途的信息披露情况	2023 年 11 月 21 日披露《23 益阳 01:益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司关于调整“23 益阳 01”募集资金使用明细的公告》，就募集资金的明细调整情况进行说明。
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	对“23 益阳 01”募集资金用于偿还有息负债的具体明细金额进行调整。

（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	4.72
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	4.72
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	按照募集说明书约定全部用于偿还公司有息债务。2023 年 11 月 21 日披露《23 益阳 01:益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司关于调整“23 益阳 01”募集资金使用明细的公告》，就募集资金的明细调整情况进行说明，已经履行董事会决议，符合“23 益阳 01”募集说明书的约定。
3.2.1 偿还公司债券金额	-
3.2.2 偿还公司债券情况	-
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	-
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	-
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

（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目或者股权投资、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	-
4.1.2 项目运营效益	-

4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
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	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
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	-
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	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

（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	-
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	-

（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）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-
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）	-

债券代码：152370.SH

债券简称：19 益阳专项债 01、19 益阳 01

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	2019 年第一期益阳市城市建设投资开发有限责任公司
------	----------------------------

	城市停车场建设专项债券
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	不涉及
募集资金总额	7.00
报告期末募集资金余额	0.2175
报告期末募集资金专项账户余额	0.2175
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	6 亿元用于益阳市中心城区社会停车场项目（不含顺德家居城停车场物流配送中心），1 亿元资金用于补充流动资金
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	5.7825 亿元用于益阳市中心城区社会停车场项目（不含顺德家居城停车场物流配送中心），1 亿元资金用于补充流动资金
实际用途与约定用途是否一致	☒ 是 ☐ 否
专项账户运作情况	正常运作

（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	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	-

（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	0.0788
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	-
3.2.1 偿还公司债券金额	0.00
3.2.2 偿还公司债券情况	-
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	-
3.4.1 固定资产项目投资金额	0.0788
3.4.2 固定资产项目投资情况	项目已基本完工，除了少部分扫尾工作外，其余主体工程均已完工，且绝大部分项目已进入实际运营，已实现停车费收入
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	-
3.6.1 其他用途金额	0.00

3.6.2 其他用途具体情况	-
----------------	---

（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、债权投资或者资产收购等其他特定项目	☒ 是 ☐ 否
4.1.1 项目进展情况	用于建设益阳市中心城区社会停车场项目（不含顺德家居城停车场物流配送中心），项目已基本完工，除了少部分扫尾工作外，其余主体工程均已完工，且绝大部分项目已进入实际运营，已实现停车费收入
4.1.2 项目运营效益	绝大部分项目已进入实际运营，已实现停车费收入
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
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	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
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	-
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	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

（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	-
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	-

（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）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规使用的，是否已	-

完成整改及整改情况（如有）	
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）	-

债券代码：182670.SH

债券简称：22 益阳 01

（一）基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券全称	益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司 2022 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	不涉及
募集资金总额	6.70
报告期末募集资金余额	0
报告期末募集资金专项账户余额	0
约定的募集资金使用用途（请全文列示）	本期债券募集资金不超过 6.70 亿元,在扣除发行费用后,拟用于偿还公司在深圳证券交易所发行的益阳市城市建设投资开发有限责任公司 2019 年非公开发行公司债券(简称"19 益阳 01")本金 2.70 亿元,剩余部分用于偿还公司存量有息债务 4.00 亿元.
截至报告期末募集资金用途（包括实际使用和临时补流）	本期债券募集资金不超过 6.70 亿元,在扣除发行费用后,用于偿还 19 益阳 01 本金 2.70 亿元,剩余部分用于偿还公司存量有息债务 4.00 亿元。
实际用途与约定用途是否一致	√是 □否
专项账户运作情况	正常运作

（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	-
变更调整募集资金用途的信息披露情况	-
变更后的募集资金使用用途及其合法合规性	-

（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	1.7
3.1.1 偿还有息债务（不含公司债券）金额	-
3.1.2 偿还有息债务（不含公司债券）情况	-
3.2.1 偿还公司债券金额	1.7

3.2.2 偿还公司债券情况	1.7 亿元用于偿还 18 益阳专项债 01
3.3.1 补充流动资金（不含临时补充流动资金）金额	-
3.3.2 补充流动资金（不含临时补充流动资金）情况	-
3.4.1 固定资产项目投资金额	-
3.4.2 固定资产项目投资情况	-
3.5.1 股权投资、债权投资或资产收购金额	-
3.5.2 股权投资、债权投资或资产收购情况	-
3.6.1 其他用途金额	-
3.6.2 其他用途具体情况	-

（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目或者股权投资、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	-
4.1.2 项目运营效益	-
4.1.3 项目抵押或质押事项办理情况（如有）	-
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	-
4.2.2 项目变化的程序履行情况	-
4.2.3 项目变化后，募集资金用途的变更情况（如有）	-
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	-
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	-
4.4 其他项目建设需要披露的事项	-

（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	-
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	
---------	--

（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）	-
募集资金违规被处罚处分情况（如有）	-
募集资金违规使用的，是否已完成整改及整改情况（如有）	-
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）	-

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

☐适用 ☒不适用

六、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：127805.SH、1880078.IB

债券简称	PR 益阳 01、18 益阳专项债 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、增信机制：本期债券中合担保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：债券每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度末，分别按照债券发行总额的 20%偿还债券本金。3、其他偿债保障措施：公司良好的经营业绩是本期债券按时偿付的坚实基础；公司获得了益阳市政府和相关部门的大力支持；公司的优质土地资源为本期债券按时偿付提供了进一步保证；畅通的外部融资渠道增强了公司还本付息能力。
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）	不涉及
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	按募集说明书约定执行。

债券代码：133659.SZ

债券简称	23 益阳 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、增信机制：本期债券由湖南省融资担保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：按照每年付息一次，到期一次还本的计划予以兑付债券本金和利息；3.偿债保障措施：一是公司具备经营性现金流作为偿债资金来源，二是通过流动资产变现补充偿债资金作为偿债应急保障机制，三是通过设立专门的偿付工作小组、专款专用、充分发挥债券受托管理人作用、债券持有人会议规则、严格的信息披露等其他偿债保障措施。
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）	不涉及
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	无

债券代码：1980401.IB、152370.SH

债券简称	19 益阳专项债 01、19 益阳 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、增信机制：本期债券中合担保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：债券每年付息一次，同时设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、第 4、第 5、第 6、第 7 个计息年度末，分别按照债券发行总额的 20%偿还债券本金。3、其他偿债保障措施：公司良好的经营业绩是本期债券按时偿付的坚实基础；公司获得了益阳市政府和相关部门的大力支持；公司的优质土地资源为本期债券按时偿付提供了进一步保证；畅通的外部融资渠道增强了公司还本付息能力。
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）	不涉及
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	按募集说明书约定执行。

债券代码：182670.SH

债券简称	22 益阳 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	1、偿债计划：每年付息一次，到期一次还本。2、偿债保障措施：（1）设立专门的偿付工作小组，（2）对募集资金进行专项管理，（3）制定并严格执行资金管理计划，（4）制定《债券持有人会议规则》，（5）聘请受托管理人，（6）严格的信息披露 1、偿债计划：每年付息一次，到期一次还本
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）	不涉及
报告期内增信机制、偿债计	按募集说明书约定执行。

划及其他偿债保障措施的执行情况	
-----------------	--

七、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	容诚会计师事务所
办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
签字会计师姓名	叶帮芬、王道洋

（二）受托管理人/债权代理人

债券代码	114579.SZ
债券简称	19 益阳 01
名称	国开证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区阜外大街 29 号
联系人	雷翔
联系电话	13808484231

债券代码	1880078.IB、127805.SH
债券简称	18 益阳专项债 01、PR 益阳 01
名称	国开证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区阜外大街 29 号
联系人	雷翔
联系电话	13808484231

债券代码	133610.SZ
债券简称	23 益阳 V1
名称	财信证券股份有限公司
办公地址	湖南省长沙市芙蓉区芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26 层
联系人	刘康琳、马一方
联系电话	15207318668、17608400171

债券代码	133659.SZ
债券简称	23 益阳 01
名称	财信证券股份有限公司
办公地址	湖南省长沙市芙蓉区芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26 层
联系人	刘康琳、马一方
联系电话	15207318668、17608400171

债券代码	1980401.IB、152370.SH
债券简称	19 益阳专项债 01、19 益阳 01
名称	国开证券股份有限公司
办公地址	北京市西城区阜外大街 29 号
联系人	冯艳茹

联系电话	18482260969
债券代码	182670.SH
债券简称	22 益阳 01
名称	财信证券股份有限公司
办公地址	湖南省长沙市芙蓉区芙蓉中路二段 80 号顺天国际财富中心 26 层
联系人	刘康琳、马一方
联系电话	15207318668、17608400171

（三）资信评级机构

√适用 □不适用

债券代码	1880078.IB、127805.SH
债券简称	18 益阳专项债 01、PR 益阳 01
名称	联合资信评估股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 17 层

债券代码	1980401.IB、152370.SH
债券简称	19 益阳专项债 01、19 益阳 01
名称	联合资信评估股份有限公司
办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 2 号中国人保财险大厦 17 层

（四）报告期内中介机构变更情况

□适用 √不适用

第三节 报告期内重要事项

一、财务报告审计情况

√标准无保留意见 □其他审计意见

二、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）重要会计政策变更

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），其中“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，执行解释 16 号的该项规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

（3）重大会计差错更正

本报告期内，公司无重大会计差错更正。

三、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

四、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	17.37	13.25	31.06	新增其他货币资金
应收账款	2.72	4.46	-39.00	本期回款金额增加
预付款项	0.76	1.86	-58.80	主要为新增对湖南省融资担保集团有限公司预付账款 0.2 亿元
其他应收款	4.17	3.19	30.78	主要系对湖南益康达医疗投资有限公司应收款增加 1 亿元所致
存货	271.52	257.38	5.49	-
其他流动资产	2.19	1.01	117.88	主要系预缴税金增加 0.99 亿元所致
长期股权投资	4.63	4.76	-2.72	-
其他权益工具投资	0.98	0.57	72.32	主要系新增对益阳市三峡水环境综合治理有限责任公司、湖南桃江农村商业银行股份有限公司的投资 0.41 亿元所致
其他非流动金融资产	0.10	0.10	0.00	-
投资性房地产	3.98	4.14	-3.68	-
固定资产	1.20	1.41	-14.73	-
在建工程	6.50	5.43	19.61	-
无形资产	7.04	4.07	73.05	主要系土地经营权和特许经营权新增 3.21 亿元所致

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
长期待摊费用	0.01	0.01	28.35	-
递延所得税资产	0.31	0.28	8.71	-
其他非流动资产	0.35	0.35	-0.13	-

（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 (%)
存货	271.52	5.59	-	2.06
货币资金	17.37	0.99	-	5.70
合计	288.89	6.58	—	—

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

单位：亿元 币种：人民币

子公司 名称	子公司报 告期末资 产总额	子公司报 告期末资 产净额	子公司报 告期营业 收入	发行人直接 或间接持有 的股权比例 合计 (%)	受限股权数量 占发行人持有 子公司股权总 数的比例 (%)	权利受限 原因
益阳城 投水务 有限责 任公司	26.44	2.71	2.54	100.00	100.00	银 行 贷 款 质押股权
合计	26.44	2.71	2.54	—	—	—

五、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: 0.53 亿元;

2.报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：1.49 亿元，收回：1.32 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

否

4.报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：0.70 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 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：0.44%，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

六、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 88.12 亿元和 93.86 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 6.51%。

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	-	1.70	4.70	46.00	52.40	55.83%
银行贷款		7.11	4.13	30.00	41.24	43.94%
非银行金融机构贷款	-	0.04	0.02	0.16	0.22	0.24%
其他有息债务	-	-	-	-	-	-
合计	-	8.85	8.85	76.16	93.86	—

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 20.00 亿元，企业债券余额 7.60 亿元，非金融企业债务融资工具余额 24.80 亿元，且共有 4.70 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 121.65 亿元和 136.08 亿元，报告期内有息债务余额同比变动 11.86%。

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	-	1.70	4.70	46.00	52.40	38.51%
银行贷款	-	10.57	14.98	55.97	81.52	59.91%
非银行金融机构贷款	-	0.04	0.99	1.13	2.16	1.59%
其他有息债务	-	-	-	-	-	0
合计	-	12.31	20.67	103.10	136.08	—

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 20.00 亿元，企业债券余额 7.60 亿元，非金融企业债务融资工具余额 24.80 亿元，且共有 4.70 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 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 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	13.50	6.15	119.61	主要新增保证借款、质押借款、信用借款约 7.98 亿元
应付账款	2.85	0.69	313.30	主要系来自益阳市城市管理和综合执法局未付资产购买款和湖南省益阳公路桥梁建设有限责任公司未付工程款所致
合同负债	8.55	5.82	46.72	主要系预售商品款增加 1.17 亿元、预售特许经营权款增加 1.55 亿元所致
应付职工薪酬	0.14	0.11	30.41	主要系工资、奖金、津贴和补贴增加约 0.33 亿元所致
应交税费	3.80	6.10	-37.71	主要系本年度利润下降，企业所得税下降约 1.33 亿元，增值税下降 0.85 亿元所致

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
其他应付款	6.55	4.24	54.39	主要系新增对益阳市资阳区发展集团有限公司、沅江市荣信建材有限公司、益阳市资阳区紫源城镇建设开发有限责任公司应付账款所致
一年内到期的非流动负债	20.95	17.46	20.00	-
其他流动负债	0.38	0.20	83.69	系待转销项税额增加所致
长期借款	41.83	39.34	6.31	-
应付债券	45.89	43.73	4.94	-
长期应付款	20.45	20.27	0.87	-

（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

单位：亿元 币种：人民币

涉及金额	发生原因	到期时间	对发行人偿债能力可能产生的影响
2.66	以在建工程抵押形式向中国光大银行股份有限公司益阳分行申请贷款	2025/10/20	金额占比较小，对发行偿债能力不构成重大不利影响
1.10	以土地抵押形式向长沙银行股份有限公司益阳分行申请贷款	2028/12/30	金额占比较小，对发行偿债能力不构成重大不利影响
1.37	为获得湖南银行贷款，益阳市福寿园生命文化有限公司以福寿园业务收益权出质	2032/12/08	金额占比较小，对发行偿债能力不构成重大不利影响
3.71	为获得国家开发银行 15 亿元贷款（贷款余额 3.71 亿元），益阳市楚才保障性住房建设投资开发有限公司将依法可享受的应收账款出质，即其与益阳市人民政府在 2017 年 5 月 10 日签订的《委托代建协议（益阳市资江两岸棚户区改造项目二期）》享有	2042/05/01	金额占比较小，对发行偿债能力不构成重大不利影响
1.00	为获得交通银行贷	2037/03/13	为停车场项目，未

	款，将益阳城投智慧泊车科技有限公司充电桩收费权出质。		占用公司现金流。
0.91	以应收账款质押形式向国家开发银行申请贷款	2029/12/02	金额占比较小，对发行偿债能力不构成重大不利影响
14.49	以应收账款质押形式向国家开发银行申请贷款	2044/09/05	对应为棚改项目应收款质押，未占用公司现金流。

七、利润及其他损益来源情况

（一）基本情况

报告期利润总额：0.75 亿元

报告期非经常性损益总额：2.53 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	-0.16	投资标的损益变动	-0.16	不可持续
公允价值变动损益	-	-	-	-
资产减值损失	-	-	-	-
营业外收入	-	-	-	-
营业外支出	0.15	非流动资产毁损报废、滞纳金、其他类营业外支出增加	0.15	不可持续
其他收益	2.53	政府补助	2.53	不可持续

（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

单位：亿元 币种：人民币

公司名称	是否发行人子公司	持股比例	主营业务经营情况	总资产	净资产	主营业务收入	主营业务利润
益阳市水务投资开发有限公司	是	100.00%	砂石销售	26.44	2.71	2.54	-0.85

（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

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

☐是 ☒否

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：31.28 亿元

报告期末对外担保的余额：27.16 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：-4.12 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：6.21 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

十、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

十一、 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

十二、 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

一、发行人为可交换公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

三、发行人为绿色公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

四、发行人为可续期公司债券发行人

☐适用 ☒不适用

五、发行人为扶贫债券发行人

☐适用 ☒不适用

六、发行人为乡村振兴债券发行人

☒适用 ☐不适用

单位：亿元 币种：人民币

债券代码	133610.SZ
债券简称	23 益阳 V1
债券余额	5.00
乡村振兴项目进展情况	-
乡村振兴项目产生的扶贫效益	全部用于偿还益阳市新殡仪馆及配套设施建设以及乡村砂石采区砂石挖采项目产生的贷款资金。殡仪馆项目一方面推进益阳市社会事业发展和乡村基础设施完善，一方面通过殡葬业导入以优化乡村产业结构和乡村人口就业结构，殡仪馆自身的建设能够带动服务业、建筑业、林业、交通运输业等相关产业的发展。砂石开采项目一方面对于砂石开采调度、仓储、道路和照明等的相关设施建设为乡村基础设施的完善提供助力。
其他事项	-

七、发行人为一带一路债券发行人

☐适用 ☒不适用

八、科技创新债或者双创债

☐适用 ☒不适用

九、低碳转型（挂钩）公司债券

☐适用 ☒不适用

十、纾困公司债券

☐适用 ☒不适用

十一、 中小微企业支持债券

☐适用 ☒不适用

十二、 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

无

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/disclosure/bond/announcement/company/>。

（以下无正文）

（以下无正文，为《益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司公司债券年度报告（2023年）》盖章页）

益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司

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：益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司

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	1,736,587,594.99	1,325,056,558.88
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0
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	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	271,874,208.42	445,691,978.99
应收款项融资	0.00	0
预付款项	76,494,983.05	185,687,245.66
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
其他应收款	416,737,471.46	318,647,414.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	27,151,570,117.81	25,737,747,198.78
合同资产	0.00	0
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	219,240,464.31	100,624,027.21
流动资产合计	29,872,504,840.04	28,113,454,424.44
非流动资产：		
发放贷款和垫款	0.00	0.00
债权投资	0.00	0
可供出售金融资产	0	0.00
其他债权投资	0.00	0
持有至到期投资	0	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	462,831,232.67	475,764,593.81

其他权益工具投资	98,286,400.00	57,036,400.00
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	398,417,470.95	413,622,477.64
固定资产	120,273,053.18	141,053,636.59
在建工程	649,981,904.32	543,439,837.13
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0	0
无形资产	703,792,878.38	406,697,437.96
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	1,166,763.45	909,023.26
递延所得税资产	30,629,739.17	28,175,925.55
其他非流动资产	34,726,100.00	34,770,900.00
非流动资产合计	2,510,105,542.12	2,111,470,231.94
资产总计	32,382,610,382.16	30,224,924,656.38
流动负债：		
短期借款	1,350,317,351.66	614,876,007.21
向中央银行借款	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	284,869,532.53	68,925,013.58
预收款项	0	0
合同负债	854,644,147.96	582,489,612.47
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
应付职工薪酬	13,911,764.74	10,667,719.50
应交税费	379,896,681.01	609,883,018.96
其他应付款	654,527,138.61	423,952,288.21
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付分保账款	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	2,094,666,271.27	1,745,533,767.32
其他流动负债	37,585,895.73	20,461,497.41

流动负债合计	5,670,418,783.51	4,076,788,924.66
非流动负债：		
保险合同准备金	0.00	0.00
长期借款	4,182,700,000.00	3,934,460,000.00
应付债券	4,588,780,561.44	4,372,733,169.59
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
租赁负债	0	0
长期应付款	2,044,569,525.38	2,027,028,867.50
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0	0
递延所得税负债	0	0
其他非流动负债	0	0
非流动负债合计	10,816,050,086.82	10,334,222,037.09
负债合计	16,486,468,870.33	14,411,010,961.75
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	650,000,000.00	650,000,000.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
资本公积	11,521,615,408.66	11,516,615,408.66
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	5,338,870.81	4,869,470.32
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	325,240,454.35	325,240,454.35
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	3,296,737,433.66	3,185,830,752.41
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	15,798,932,167.48	15,682,556,085.74
少数股东权益	97,209,344.35	131,357,608.89
所有者权益（或股东权益）合计	15,896,141,511.83	15,813,913,694.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	32,382,610,382.16	30,224,924,656.38

公司负责人：丁晓明 主管会计工作负责人：石伟能 会计机构负责人：何石桥

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:益阳市城市建设投资运营集团有限责任公司

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	1,211,694,724.46	852,307,014.95
交易性金融资产	0.00	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	222,091,990.24	372,169,975.51
应收款项融资	0.00	0
预付款项	75,683,092.70	185,071,753.28
其他应收款	4,508,075,038.60	3,956,590,404.23
其中：应收利息		
应收股利		
存货	19,634,106,468.87	18,743,798,750.11
合同资产	0.00	0
持有待售资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	15,200,478.81	0.00
流动资产合计	25,666,851,793.68	24,109,937,898.08
非流动资产：		
债权投资	0.00	0
可供出售金融资产	0	0.00
其他债权投资	0.00	0
持有至到期投资	0	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	2,032,996,005.26	1,981,122,969.75
其他权益工具投资	66,300,000.00	25,050,000.00
其他非流动金融资产	10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产	0	0
固定资产	15,771,302.35	40,235,073.18
在建工程	331,549,748.22	390,678,655.39
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
使用权资产	0	0
无形资产	0	115,958.25

开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	30,011,742.69	27,684,263.08
其他非流动资产	0	0
非流动资产合计	2,486,628,798.52	2,474,886,919.65
资产总计	28,153,480,592.20	26,584,824,817.73
流动负债：		
短期借款	193,383,374.67	214,693,678.44
交易性金融负债	0.00	0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	47,478,794.91	36,477,486.14
预收款项	0.00	0
合同负债	122,654,135.52	30,339,834.95
应付职工薪酬	947,450.56	957,088.66
应交税费	369,605,026.29	434,584,684.55
其他应付款	2,285,173,392.32	1,433,362,176.80
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债	0	0
一年内到期的非流动负债	1,734,255,246.95	1,534,556,115.33
其他流动负债	5,638,942.24	0.00
流动负债合计	4,759,136,363.46	3,684,971,064.87
非流动负债：		
长期借款	3,016,040,000.00	3,055,720,000.00
应付债券	4,588,780,561.44	4,372,733,169.59
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
租赁负债	0	0
长期应付款	174,001,951.18	91,450,000.00
长期应付职工薪酬	0	0
预计负债	0	0
递延收益	0	0
递延所得税负债	0	0
其他非流动负债	0	0
非流动负债合计	7,778,822,512.62	7,519,903,169.59
负债合计	12,537,958,876.08	11,204,874,234.46
所有者权益（或股东权益）：		

实收资本（或股本）	650,000,000.00	650,000,000.00
其他权益工具	0	0
其中：优先股	0	0
永续债	0	0
资本公积	11,511,913,786.23	11,474,098,017.58
减：库存股	0	0
其他综合收益	5,338,870.81	4,869,470.32
专项储备	0	0
盈余公积	325,240,454.35	325,240,454.35
未分配利润	3,123,028,604.73	2,925,742,641.02
所有者权益（或股东权益）合计	15,615,521,716.12	15,379,950,583.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计	28,153,480,592.20	26,584,824,817.73

公司负责人：丁晓明 主管会计工作负责人：石伟能 会计机构负责人：何石桥

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	1,014,641,412.44	1,786,247,811.44
其中：营业收入	1,014,641,412.44	1,786,247,811.44
利息收入	0	0
已赚保费	0	0
手续费及佣金收入	0	0
二、营业总成本	1,151,468,779.23	1,777,271,564.33
其中：营业成本	928,113,365.64	1,603,086,673.07
利息支出	0	0
手续费及佣金支出	0	0
退保金	0	0
赔付支出净额	0	0
提取保险责任准备金净额	0	0
保单红利支出	0	0
分保费用	0	0
税金及附加	48,451,454.98	69,940,337.68
销售费用	5,854,206.96	6,284,200.63
管理费用	151,366,185.86	108,986,802.16
研发费用	0.00	2,142,597.29
财务费用	17,683,565.79	-13,169,046.50
其中：利息费用	50,571,552.72	0
利息收入	33,630,883.31	13,634,918.71
加：其他收益	253,354,812.27	225,936,079.13
投资收益（损失以“－”号填列）	-16,170,601.63	14,777,822.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-16,170,601.63	14,706,920.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0	0
汇兑收益（损失以“－”号填列）	0	0
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）	0	0
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0	0
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-9,849,489.14	-14,427,513.64
资产减值损失（损失以“－”号填列）	0	0
资产处置收益（损失以“－”号填列）	0	0
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	90,507,354.71	235,262,634.83
加：营业外收入	300,159.20	4,705,639.79
减：营业外支出	15,474,848.90	8,152,903.02
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	75,332,665.01	231,815,371.60
减：所得税费用	-1,425,751.70	28,632,051.06

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	76,758,416.71	203,183,320.54
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	76,758,416.71	203,183,320.54
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0	0
（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）	110,906,681.25	196,153,816.30
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	-34,148,264.54	7,029,504.24
六、其他综合收益的税后净额	469,400.49	0
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	469,400.49	0
1.不能重分类进损益的其他综合收益	469,400.49	0
（1）重新计量设定受益计划变动额	0	0
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	469,400.49	0
（3）其他权益工具投资公允价值变动	0	0
（4）企业自身信用风险公允价值变动	0	0
2.将重分类进损益的其他综合收益	0	0
（1）权益法下可转损益的其他综合收益	0	0
（2）其他债权投资公允价值变动	0	0
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益	0	0
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0	0
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0	0
（6）其他债权投资信用减值准备	0	0
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	0	0
（8）外币财务报表折算差额	0	0
（9）其他	0	0
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0	0
七、综合收益总额	77,227,817.20	203,183,320.54
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	111,376,081.74	196,153,816.30
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-34,148,264.54	7,029,504.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0	0
（二）稀释每股收益(元/股)	0	0

司负责人：丁晓明 主管会计工作负责人：石伟能 会计机构负责人：何石桥

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	622,014,373.71	377,453,246.72
减：营业成本	549,873,836.66	340,439,351.31
税金及附加	26,142,265.41	21,385,290.07
销售费用	0.00	0.00
管理费用	48,821,536.04	44,657,184.01
研发费用	0.00	0.00
财务费用	19,104,207.53	-9,336,329.43
其中：利息费用	47,157,183.96	0
利息收入	28,527,606.19	0
加：其他收益	252,816,811.70	225,936,079.13
投资收益（损失以“－”号填列）	-15,263,069.39	16,183,895.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-15,263,069.39	15,312,994.02
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	0	0
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0	0
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,309,918.44	-14,963,643.94
资产减值损失（损失以“-”号填列）	0	0
资产处置收益（损失以“－”号填列）	0	0
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	206,316,351.94	207,464,081.45
加：营业外收入	30,125.16	121,244.72
减：营业外支出	11,387,993.00	1,810,595.27
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	194,958,484.10	205,774,730.90
减：所得税费用	-2,327,479.61	-3,740,910.99
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	197,285,963.71	209,515,641.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	197,285,963.71	209,515,641.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）	0	0
五、其他综合收益的税后净额	469,400.49	0
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	469,400.49	0
1.重新计量设定受益计划变动额	0	0
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	469,400.49	0
3.其他权益工具投资公允价值变动	0	0
4.企业自身信用风险公允价值变动	0	0
（二）将重分类进损益的其他综合收益	0	0
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0	0

2.其他债权投资公允价值变动	0	0
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	0	0
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0	0
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0	0
6.其他债权投资信用减值准备	0	0
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）	0	0
8.外币财务报表折算差额	0	0
9.其他	0	0
六、综合收益总额	197,755,364.20	209,515,641.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0	0
（二）稀释每股收益(元/股)	0	0

公司负责人：丁晓明 主管会计工作负责人：石伟能 会计机构负责人：何石桥

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	1,385,612,353.69	1,600,694,719.47
客户存款和同业存放款项净增加额	0	0
向中央银行借款净增加额	0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额	0	0
收到原保险合同保费取得的现金	0	0
收到再保业务现金净额	0	0
保户储金及投资款净增加额	0	0
收取利息、手续费及佣金的现金	0	0
拆入资金净增加额	0	0
回购业务资金净增加额	0	0
代理买卖证券收到的现金净额	0	0
收到的税费返还	134,546,999.44	0
收到其他与经营活动有关的现金	489,533,597.15	474,121,814.87
经营活动现金流入小计	2,009,692,950.28	2,074,816,534.34
购买商品、接受劳务支付的现金	1,165,485,091.12	1,231,406,773.06
客户贷款及垫款净增加额	0	0
存放中央银行和同业款项净增加额	0	0
支付原保险合同赔付款项的现金	0	0
拆出资金净增加额	0	0
支付利息、手续费及佣金的现金	0	0
支付保单红利的现金	0	0
支付给职工及为职工支付的现金	49,575,282.71	55,945,677.85
支付的各项税费	455,244,596.72	365,757,148.75
支付其他与经营活动有关的现金	237,599,625.72	382,635,253.44
经营活动现金流出小计	1,907,904,596.27	2,035,744,853.10
经营活动产生的现金流量	101,788,354.01	39,071,681.24

净额		
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益收到的现金	2,432,160.00	10,701,852.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	0
收到其他与投资活动有关的现金	0	237.00
投资活动现金流入小计	2,432,160.00	10,702,089.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	396,467,159.94	556,735,531.15
投资支付的现金	41,450,000.00	10,000,000.00
质押贷款净增加额	0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	175,841,356.75
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	269,890,000.00
投资活动现金流出小计	437,917,159.94	1,012,466,887.90
投资活动产生的现金流量净额	-435,484,999.94	-1,001,764,798.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0	39,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0	39,500,000.00
取得借款收到的现金	5,574,668,695.34	4,068,273,761.77
收到其他与筹资活动有关的现金	3,350,000.00	6,030,138.77
筹资活动现金流入小计	5,578,018,695.34	4,113,803,900.54
偿还债务支付的现金	3,934,511,289.88	4,029,275,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	766,912,817.76	744,072,254.58
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	228,166,905.66	135,301,065.46
筹资活动现金流出小计	4,929,591,013.30	4,908,648,920.04
筹资活动产生的现金流量净额	648,427,682.04	-794,845,019.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	314,731,036.11	-1,757,538,136.54

加：期初现金及现金等价物余额	1,323,056,558.88	3,080,594,695.42
六、期末现金及现金等价物余额	1,637,787,594.99	1,323,056,558.88

公司负责人：丁晓明 主管会计工作负责人：石伟能 会计机构负责人：何石桥

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	893,539,982.66	121,201,487.26
收到的税费返还	131,518,011.70	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	1,257,932,687.23	1,355,299,207.71
经营活动现金流入小计	2,282,990,681.59	1,476,500,694.97
购买商品、接受劳务支付的现金	672,472,907.31	168,104,837.44
支付给职工及为职工支付的现金	15,055,854.48	12,827,990.70
支付的各项税费	103,923,680.78	158,053,027.04
支付其他与经营活动有关的现金	747,467,534.05	429,494,085.56
经营活动现金流出小计	1,538,919,976.62	768,479,940.74
经营活动产生的现金流量净额	744,070,704.97	708,020,754.23
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	0	0
取得投资收益收到的现金	2,432,160.00	11,293,201.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	2,432,160.00	11,293,201.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	70,629,162.33	290,238,014.58
投资支付的现金	71,710,000.00	373,285,800.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	267,890,000.00
投资活动现金流出小计	142,339,162.33	931,413,814.58
投资活动产生的现金流量净额	-139,907,002.33	-920,120,613.10
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	3,763,160,000.00	3,488,273,761.77
收到其他与筹资活动有关的现金	350,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	3,763,510,000.00	3,488,273,761.77
偿还债务支付的现金	3,291,791,289.88	3,820,575,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	619,167,797.59	646,075,258.31
支付其他与筹资活动有关的现金	97,326,905.66	69,221,065.46
筹资活动现金流出小计	4,008,285,993.13	4,535,871,923.77
筹资活动产生的现金流量净额	-244,775,993.13	-1,047,598,162.00

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0	0
五、现金及现金等价物净增加额	359,387,709.51	-1,259,698,020.87
加：期初现金及现金等价物余额	852,307,014.95	2,112,005,035.82
六、期末现金及现金等价物余额	1,211,694,724.46	852,307,014.95

公司负责人：丁晓明

主管会计工作负责人：石伟能

会计机构负责人：何石桥

