



债券简称：21 秦发 02

债券简称：23 秦发 01

债券代码：185004.SH

债券代码：115014.SH

# 秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司

## 公司债券

### 受托管理事务报告

#### （2023 年度）

债券受托管理人



中国银河证券股份有限公司  
CHINA GALAXY SECURITIES COMPANY LIMITED

住所：北京市丰台区西营街 8 号院 1 号楼 7 至 18 层 101

二〇二四年六月



# 目录

重要声明.....2

第一章 公司债券概况.....3

第二章 受托管理人履职情况.....6

第三章 发行人 2023 年度经营和财务状况.....7

第四章 发行人募集资金使用及专项账户运作情况与核查情况..... 11

第五章 内外部增信措施、偿债保障措施重大变化情况.....12

第六章 发行人偿债保障措施的执行情况以及公司债券本息偿付情况.....13

第七章 发行人在募集说明书约定的其他义务的执行情况（如有） .....14

第八章 债券持有人会议召开情况.....15

第九章 发行人偿债能力和意愿分析.....16

第十章 与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的应对措施..... 17

第十一章 公司债券跟踪评级情况.....18

第十二章 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况.....19

第十三章 对债券持有人权益有重大影响的其他事项.....20



## 重要声明

中国银河证券股份有限公司（以下简称“银河证券”）编制本报告的内容及信息均来源于秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司（以下简称“发行人”、“公司”或“秦皇岛城发”）对外公布的《秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司公司债券年度报告（2023 年）》等相关公开信息披露文件、发行人提供的证明文件以及第三方中介机构出具的专业意见。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为银河证券所作的承诺或声明。



## 第一章 公司债券概况

### 一、债券核准/注册情况

2021 年 2 月 26 日，发行人召开董事会会议，通过《秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司关于 2021 年申报发行公司债券的议案》。2021 年 3 月 12 日，发行人控股股东秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会出具了《秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会关于秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司申请发行公司债券的批复》，同意公司公开发行不超过人民币 10 亿元（含 10 亿元）的公司债券。

经中国证监会于 2021 年 10 月 29 日出具的《关于秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2021〕3462 号）文件核准，同意发行人面向专业投资者公开发行不超过 7.00 亿元公司债券。

### 二、债券基本条款

**（一）秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）**

**（1）债券名称：**秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（交易所简称“21 秦发 02”/交易所代码“185004.SH”）

**（2）发行总额：**人民币 5.00 亿元。

**（3）债券期限：**本期债券为 5 年期固定利率债券，附第三年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

**（4）债券利率：**本期债券为固定利率债券，票面年利率为 3.53%。本期债券采用单利按年计息，不计复利。

**（5）还本付息方式：**每年付息一次，到期一次性还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付。



**(6) 发行方式：**面向专业投资者公开发行。

**(7) 发行范围及对象：**网下发行的对象为在登记公司开立合格证券账户且符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的专业投资者。专业投资者的申购资金来源必须符合国家有关规定。

**(8) 债券担保：**本期债券由中证信用融资担保有限公司提供全额不可撤销的连带责任保证担保。

**(9) 信用级别：**经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，发行人的主体信用等级为 AA，评级展望为稳定，本期债券的信用等级为 AAA。

**(10) 主承销商、簿记管理人：**中国银河证券股份有限公司。

**(11) 受托管理人：**中国银河证券股份有限公司。

## **(二) 秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）**

**(1) 债券名称：**秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（交易所简称“23 秦发 01”/交易所代码“115014.SH”）

**(2) 发行总额：**人民币 2.00 亿元。

**(3) 债券期限：**本期债券为 5 年期固定利率债券，附第三年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

**(4) 债券利率：**本期债券为固定利率债券，票面年利率为 3.80%。本期债券采用单利按年计息，不计复利。

**(5) 还本付息方式：**每年付息一次，到期一次性还本，最后一期的利息随本金的兑付一起支付。

**(6) 发行方式：**面向专业投资者公开发行。

**(7) 发行范围及对象：**网下发行的对象为在登记公司开立合格证券账户且符合《公司债券发行与交易管理办法》及相关法律法规规定的专业投资者。专业



投资者的申购资金来源必须符合国家有关规定。

**(8) 债券担保：**本期债券由中证信用融资担保有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

**(9) 信用级别：**经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，发行人的主体信用等级为 AA，评级展望为稳定，本期债券的信用等级为 AAA。

**(10) 主承销商、簿记管理人：**中国银河证券股份有限公司。

**(11) 受托管理人：**中国银河证券股份有限公司。



## 第二章 受托管理人履职情况

中国银河证券股份有限公司作为“21秦发02”和“23秦发01”的受托管理人，已根据相关法律、法规和规则的规定以及《债券受托管理协议》的约定制定受托管理业务内部操作规则，明确履行受托管理事务的方式和程序，对发行人履行《募集说明书》及《债券受托管理协议》约定义务的情况进行了持续跟踪和监督。

2023年，中国银河证券在上海证券交易所网站披露2次临时受托管理事务报告，具体内容如下：

报告名称	相关事项	披露时间
中国银河证券股份有限公司关于秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司变更审计机构的临时受托管理事务报告	审计机构变更	2023 年 4 月 28 日
中国银河证券股份有限公司关于秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司董事变更,监事变更,公司股权变化的临时受托管理事务报告	公司董事、监事及股权发生变更	2023 年 12 月 29 日

2023年度，受托管理人较好地履行了职责，为保护“21秦发02”和“23秦发01”投资者的利益发挥了积极作用。

银河证券联系方式：

联系人：余俊琴、胡光昭

联系电话：010-80927152

联系地址：北京市丰台区西营街8号院1号楼青海金融大厦



### 第三章 发行人 2023 年度经营和财务状况

#### 一、发行人基本情况

中文名称：秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司

中文简称：秦皇岛城发

法定代表人：李向东

成立日期：2010 年 9 月 11 日

注册资本：人民币 100,000 万元人民币

统一社会信用代码：91130300563209887F

住所：秦皇岛市经济技术开发区华山中路 2 号

邮编：066000

信息披露事务负责人：李向东

信息披露事务负责人联系电话：0335-3918339

经营范围：负责城市基础设施、基础产业、能源、交通及市政公用事业等项目的融资、投资、建设、运营和管理；管理财政注入的资本金、国债资金和国家投资各类产业资金；从事授权范围内国有资产经营管理和资本运作，实施项目投资和管理、资产重组和运营；按市政府授权对土地进行一级开发，实施土地收购、储备、整理；房屋租赁；港口设施租赁(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

#### 二、发行人 2023 年度经营情况

公司主要业务为城市供热服务、管网工程、公交运营、其他板块等业务，城市集中供热（简称城市供热）属于热力生产和供应业，指的是在工业生产区域及城市居民聚集的区域内建设集中热源，向该地区及周围的企业、单位和居民提供生产和生活用热的一种能源地域生产的组织方式。城市集中供热作为现代化城市的文明标志和发展方向，目前已经成为现代化城镇建设的重要基础设施之一，是城镇公共事业的重要组成部分。供热是国家节能减排战略的重要组成部分，是





现代化城镇建设的重要基础设施之一，在城市建设速度十分迅速的背景下，我国国民对城市供热的需求也在不断的增加。发行人在城市供热业务优势明显，供热区域为东起兴电路，西至归提寨，北至北部工业区，南达港务局，占整个海港区供热面积的 70%，是秦皇岛地区最大的供热公司，具有区域垄断性，竞争优势较为突出。

城市公共交通是满足人民群众基本出行的社会公益性事业，是交通运输服务业的重要组成部分，与人民群众生产生活息息相关，与城市运行和经济发展密不可分，是一项重大的民生工程。公交运营方面，发行人是秦皇岛地区唯一的公交运营主体。随着秦皇岛市未来确立的重点工程和城市规划的不断落实，公交公司公交线路、行驶里程及客运量有望逐年增长，发行人公交运营业务有望得到进一步增长。

### 发行人 2023 年各业务板块收入成本情况

单位：万元、%、人民币

业务板块	2023 年度				2022 年度			
	营业收入	营业成本	毛利率	占比	营业收入	营业成本	毛利率	占比
供热业务	79,809.99	67,312.68	15.66	65.31	83,853.96	71,051.89	15.27	72.21
管网工程	26,091.95	24,499.21	6.10	21.35	25,224.04	22,405.16	11.18	21.72
公交运营	5,601.74	14,935.09	-166.62	4.58	3,930.12	18,374.39	-367.53	3.38
其他板块	10,706.36	4,176.07	60.99	8.76	3,119.63	2,743.14	12.07	2.69
合计	122,210.04	110,923.05	9.24	100.00	116,127.75	114,574.58	1.34	100.00

### 三、发行人 2023 年度财务状况

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)已对发行人 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

#### （一）发行人主要财务数据和财务指标

##### 发行人主要财务数据及财务指标

单位：亿元、%



项目	2023 年末	2022 年末	变动比例
总资产	144.41	137.95	4.68
总负债	80.22	70.11	14.42
净资产	64.19	67.83	-5.37
归属母公司股东的净资产	64.24	67.86	-5.33
资产负债率（%）	55.55	50.83	9.29
流动比率	2.09	2.40	-12.92
速动比率	0.93	1.31	-29.01
期末现金及现金等价物余额	7.33	8.50	-13.76
项目	2023 年度	2022 年度	变动比例
营业总收入	12.22	11.61	5.2
营业总成本	17.73	16.45	7.78
利润总额	0.72	0.63	14.29
净利润	0.55	0.48	14.58
归属母公司股东的净利润	0.57	0.51	11.76
经营活动产生的现金流净额	1.04	-5.33	119.51
投资活动产生的现金流净额	-12.15	-5.77	-110.57
筹资活动产生的现金流净额	9.94	3.32	199.40

主要会计数据及财务指标同比变动超过 30%的原因说明：

- （1）经营活动产生的现金流净额：主要系收到其他与经营活动有关的现金增加所致；
- （2）投资活动产生的现金流净额：主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致；
- （3）筹资活动产生的现金流净额：主要系吸收投资和发行债券收到的现金增加所致。

## （二）发人主要资产变动情况

### 主要资产变动情况

单位：亿元，%

项目	2023 年末	2022 年末	变动比例
货币资金	7.34	8.50	-13.69
应收票据	0.03	-	100.00
应收账款	2.95	2.22	32.89
预付账款	0.08	2.17	-96.44
其他应收款	18.22	25.34	-28.12
存货	36.80	32.62	12.81
其他流动资产	1.09	0.99	10.18
长期股权投资	0.21	0.13	66.63
其他权益工具投资	23.31	21.25	9.70
投资性房地产	0.60	0.62	-3.91
固定资产	13.07	12.64	3.42



在建工程	17.43	14.99	16.28
无形资产	20.72	12.77	62.26
商誉	1.23	1.23	-
长期待摊费用	0.16	0.17	-7.48
递延所得税资产	1.18	0.99	
其他非流动资产	-	1.31	-100.00

变动幅度超过 30%的主要资产会计科目情况的说明如下：

- (1) 应收票据：主要系 2023 年新增秦皇岛渤威水利建设有限公司，应收票据增加所致；
- (2) 应收帐款：主要系管网收入应收挂账增加所致；
- (3) 预付账款：主要系预付土地款转入开发成本所致；
- (4) 长期股权投资：主要系新增对外投资、以及权益法下确认的投资损益调整所致；
- (5) 无形资产：主要系 2023 年新增秦皇岛渤威水利建设有限公司，增加秦皇岛市石河水库经营权所致；
- (6) 其他非流动资产：主要系预计出售资产减少所致。

### (三) 主要负债变动情况

#### 主要负债变动情况

单位：亿元，%

项目	2023 年末	2022 年末	变动比例
短期借款	1.19	1.54	-22.55
应付账款	4.21	4.94	-14.79
合同负债	4.67	4.30	8.47
应付职工薪酬	0.04	0.03	42.18
应交税费	0.28	0.25	9.11
其他应付款	6.95	6.22	11.76
一年内到期的非流动负债	4.24	5.19	-18.36
长期借款	9.45	6.80	38.97
应付债券	32.84	27.19	20.79
长期应付款	0.08	0.20	-60.00
递延收益	5.98	5.96	0.40

变动幅度超过 30%的主要负债会计科目情况的说明如下：

- (1) 应付职工薪酬：主要系应付短期薪酬增加所致；
- (2) 其他流动负债：主要系 2023 年发行短期融资券增加所致；
- (3) 长期借款：主要系 2023 年取得长期借款增加所致；
- (4) 长期应付款：主要系 2023 年偿还融资租赁款所致；



## 第四章 发行人募集资金使用及专项账户运作情况与核查情况

### 一、公司债券募集资金使用情况及专项账户运作情况

#### （一）公司债券募集资金使用情况

1、“21 秦发 02”发行规模为 5.00 亿元，募集资金扣除发行费用后全部用于偿还拟到期（或回售）的公司债券本金。截至 2023 年末，募集资金已使用 5.00 亿元，余额 0.00 亿元，募集资金使用情况与募集说明书约定一致，不存在变更募集资金用途的情形。

2、“23 秦发 01”发行规模为 2.00 亿元，集资金扣除发行费用后全部用于偿还拟到期（或回售）的公司债券 20 秦发 01 的本金。截至 2023 年末，募集资金已使用 2.00 亿元，余额 0.00 亿元，募集资金使用情况与募集说明书约定一致，不存在变更募集资金用途的情形。

#### （二）债券募集资金专项账户运作情况

“21 秦发 02”和“23 秦发 01”设立了专项偿债账户，并签署了《账户监管协议》，通过对该账户的专项管理，提前准备债券利息和本金，以保证还本付息。报告期内，上述专项偿债账户运行良好。

### 二、对发行人募集资金使用情况的核查情况

发行人“21 秦发 02”和“23 秦发 01”公司债券所募集资金已使用完毕，与发行人的定期报告披露内容一致。



## 第五章 内外部增信措施、偿债保障措施重大变化情况

### 一、内外部增信措施及其重大变化情况

“21 秦发 02”和“23 秦发 01”均由中证信用融资担保有限公司提供不可撤销的连带责任保证担保。2023 年度，“21 秦发 02”和“23 秦发 01”内外部增信措施未发生重大变化。

### 二、偿债保障措施及其重大变化情况

“21 秦发 02”和“23 秦发 01”偿债保障措施包括：开立募集资金专项账户和专项偿债账户、聘请监管银行并签署《账户监管协议》、制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用、利用外部融资渠道、严格的信息披露。

2023 年度，“21 秦发 02”和“23 秦发 01”偿债保障措施能够有效执行，未发生重大变化。



## 第六章 发行人偿债保障措施的执行情况以及公司债券本息偿付情况

### 一、发行人偿债保障措施的执行情况

发行人严格按照募集说明书等发行文件的承诺及约定严格执行偿债计划及相关偿债保障措施，未发生违约事件。偿债保障措施均得到有效执行。

### 二、公司债券的本息偿付情况

截至本受托管理报告出具日，受托管理人在利息偿付前已及时提示并督促发行人按时履约。2023 年度“21 秦发 02”、“23 秦发 01”按照约定执行偿债计划及相关偿债保障措施。



## 第七章 发行人在募集说明书约定的其他义务的执行情况（如有）

无。



## 第八章 债券持有人会议召开情况

截至本报告出具日，未召开债券持有人会议。





## 第九章 发行人偿债能力和意愿分析

### 一、发行人偿债意愿情况

2023 年，发行人未出现兑付兑息违约的情况，偿债意愿正常。

### 二、发行人偿债能力分析

近两年主要偿债能力指标统计表

指标	2023 年度/末	2022 年度/末
资产负债率（%）	55.55	50.83
流动比率（倍）	2.09	2.40
速动比率（倍）	0.93	1.31
EBITDA 利息倍数（倍）	2.42	2.28

最近两年，公司合并口径的资产负债率分别为 50.83%和 55.55%，基本保持稳定。

最近两年，公司流动比率分别为 2.40 和 2.09，速动比率分别为 1.31 和 0.93，从报告期各期末流动比率和速动比率来看，公司最近一年末的资产流动性有所下降，但整体指标仍处在合理区间，发行人较好的流动性和资产变现能力能够确保各类流动负债的正常支付。

最近两年，公司 EBITDA 利息倍数分别为 2.28 和 2.42，均大于 1，EBITDA 对利息覆盖程度良好，此外公司具有多渠道的融资方式，因此公司整体偿债能力较高，偿债风险较低。

截至 2023 年末，发行人生产经营及财务指标未出现重大不利变化，发行人偿债能力正常。



## 第十章 与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及受托管理人采取的应对措施

无。



## 第十一章 公司债券跟踪评级情况

### 一、跟踪评级安排

经中诚信证券评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为 AA，评级展望为稳定，本期债券的信用等级为 AAA。AAA 评级结果表示发行人偿还债务的能力极强，基本不受不利经济环境的影响，违约风险极低。

信用评级机构对公司和本期债券的评级是一个动态评估的过程，如果未来信用评级机构调低对公司主体或者本期债券的信用评级，本期债券的市场价格将可能随之发生波动，从而给持有本期债券的投资者造成损失。

自本期债券评级报告出具之日起，联合评级将对发行人进行持续跟踪评级，持续跟踪评级包括定期跟踪评级和不定期跟踪评级。跟踪评级期间，联合评级将持续关注发行人或本期债券相关要素出现的重大变化及其他存在或出现可能对信用等级产生较大影响的重大事件等因素，并出具跟踪评级报告，动态反映发行人的信用状况。跟踪评级结果将同时在联合评级网站和交易所网站予以公布，且交易所网站公告披露时间不晚于在联合评级网站、其他交易场所、媒体或者其他场合公开披露的时间，并同时报送发行人、监管部门等。

定期和不定期跟踪评级结果等相关信息将通过中诚信证券评估有限公司（<http://www.ccxr.com.cn/>）和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）予以公布，并同时报送发行人、监管部门等。

### 二、跟踪评级报告情况

#### （一）定期跟踪评级情况

根据中诚信国际信用评级有限责任公司于 2024 年 6 月 12 日公布的跟踪评级报告（信评委函字[2024]跟踪 0556 号），发行人主体信用等级为 AA 级，评级展望为稳定。维持“21 秦发 02”和“23 秦发 01”债项信用等级为 AAA。

#### （二）不定期跟踪评级情况

无。



## 第十二章 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况

无。



## 第十三章 对债券持有人权益有重大影响的其他事项

### 一、对外担保情况

截至 2023 年末，发行人对外担保余额 15.65 亿元，占发行人截至 2023 年末总资产的 10.84%、净资产的 24.38%，对外担保余额较大。

### 二、涉及的未决诉讼或仲裁事项

2023 年度，不存在对发行人财务状况及运营情况存在重大不利影响的未决诉讼、仲裁或行政程序。

### 三、发生《受托管理协议》第 3.4 条第（一）项至第（十九）项等情形的情况

2023 年度，关于“21 秦发 02”和“23 秦发 01”《受托管理协议》第 3.4 条第（一）项至第（十九）项触发情况如下：

序号	事项	有/无
1	发行人经营方针、经营范围或生产经营外部条件等发生重大变化	无
2	发行人主要资产被查封、扣押、冻结	无
3	发行人出售、转让主要资产或发生重大资产重组	无
4	发行人放弃债权、财产或其他导致发行人发生超过上年末净资产 10%的重大损失	无
5	发行人当年累计新增借款或者对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十	无
6	发行人发生未能清偿到期债务的违约情况	无
7	发行人涉及重大诉讼、仲裁事项，受到重大行政处罚、行政监管措施或自律组织纪律处分	无
8	发行人减资、合并、分立、解散、申请破产或依法进入破产程序	无
9	发行人或其董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪或重大违法失信、无法履行职责或者发生重大变动	有
10	发行人控股股东或者实际控制人涉嫌犯罪被立案调查或者发生变更	无
11	发行人发生可能导致不符合债券上市条件的重大变化	无
12	发行人主体或债券信用评级发生变化	无
13	增信机构（如有）、担保物（如有）或者其他偿债保障措施发生重大变化	无
14	发行人拟变更募集说明书的约定	无



序号	事项	有/无
15	发行人不能按期支付本息	无
16	发行人经营管理层不能正常履行职责，导致发行人债务清偿能力面临严重不确定性，需要依法采取行动的	无
17	发行人提出债务重组方案的	无
18	本期债券可能被暂停或者终止提供交易或转让服务的	无
19	发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项	有

#### 四、其他重大事项

（一）发行人于 2023 年 4 月 25 日发布《秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司关于变更审计机构的公告》，具体情况如下：

##### 1、原中介机构情况

名称：利安达会计师事务所(特殊普通合伙)

统一社会信用代码：911101050805090096

企业地址：北京市朝阳区慈云寺北里 210 号楼 1101 室

执行事务合伙人：黄锦辉

经营范围：审查企业会计报表；出具审计报告；验证企业资本；出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务；出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询；税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

原审计机构在审计过程中正常履职。

##### 2、变更情况

###### （1）事项背景及原因

鉴于发行人与利安达会计师事务所(特殊普通合伙)签订的合同义务已履行完毕，根据发行人的统一安排及业务发展需要，发行人通过招投标形式聘用中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)提供对发行人 2022 年度合并及发行人财务报表审计、发债审计、专项审计服务。本次变更自合同签订之日起生效，原审计机构同步停止履职。



## (2) 新任审计机构基本情况

发行人将财务报告审计机构由利安达会计师事务所(特殊普通合伙)变更为中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)。

### 1) 基本信息

新任会计师事务所信息如下：

审计机构：中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)

统一社会信用代码：91110108061301173Y

成立时间：2013 年 1 月 18 日

主要经营场所：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206

经营范围：审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

### 2) 执业资格

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)持有北京市海淀区市场监督管理局核发的营业执照，持有北京市财政局核发的会计师事务所执业证书(执业证书编号：11010170)，已完成从事证券服务业务的备案，具备从事证券服务业务的资质，执业资格依法存续有效。

### 3) 最近一年内被立案调查或行政处罚情况

中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)于 2022 年 8 月收到中国证券监督管理委员会黑龙江监管局行政处罚决定书[2022]1 号。

上述行政处罚未涉及暂停或禁止中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)从事证券服务业务。

## 3、事项进展情况等



发行人与中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)签署了《秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司本部及子公司 2022 年度财务报表审计、发债审计、专项审计服务协议》(简称《服务协议》),协议中约定由中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)为公司提供公司 2022 年度合并及公司财务报表审计、发债审计、专项审计服务。该项变更已经过发行人内部有权决策机构的审议,符合公司章程及有关法律法规的规定。会计师事务所变更后,相关工作已顺利移交,2022 年年度财务审计报告审计工作正常进行。

(二) 发行人于 2023 年 12 月 22 日发布《秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司关于董事变更、监事变更、公司股权变化的公告》,具体情况如下:

#### 1、董事变更的基本情况

##### (1) 原任职人员的基本情况

发行人原董事刘宝良,基本情况如下:

刘宝良,男,1974 年 5 月生,中共党员,本科学历。历任秦皇岛市城市建设综合开发办公室职员、综合科副科长,秦皇岛市城市建设投资有限公司资产管理部副经理、项目部副经理、项目部经理,秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司城镇化办公室主任,投融资发展部经理、职工董事、总经理助理。

##### (2) 人员变动的原因和依据

根据秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会 2023 年 12 月 21 日出具的《关于秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司修改章程的批复》,发行人修正原《公司章程》:

“第六章第十六条:公司设董事会,为公司的日常决策机构,向秦皇岛市人民政府负责。董事会由 3 人组成,其中,董事长 1 名,由秦皇岛市人民政府批准任命,职工董事 2 名,由职工大会选举产生。”

修正为:

“第七章第一节第三十八条:公司设董事会,对股东会负责。董事会由 5 名董事组成,包括 1 名职工董事。董事会成员除职工董事外,按照干部管理权限确





定和任命。职工董事由公司职工大会选举产生。

第七章第一节第三十九条：董事会设董事长 1 名，按照干部管理权限确定和任命。”

根据秦皇岛市人民政府任命文件，任命柏长华为秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司董事，任命黄金宇秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司董事。

根据秦皇岛市城市发展投资控股集团有限公司工会印发的《皇岛市城市发展投资控股集团有限公司工会关于二届四次职工大会选举结果的通知》（秦城发工[2023]1 号），刘宝良不再担任秦皇岛市城市发展投资控股集团有限公司董事会职工董事。

### （3）新任人员的基本情况

发行人新任董事柏长华、黄金宇，基本情况如下：

柏长华，男，汉族，1967 年 11 月出生，中共党员，本科学历。1987 年 10 月—2023 年 05 月，历任秦皇岛市热力公司计划科科长、山东庄分公司副经理、文建里供热公司副经理、玉峰里供热公司副经理、玉峰里供热公司经理、热力总公司副总经理、党委委员、总经理、党委书记、董事长；现任秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司董事、党委委员、副书记、副总经理。

黄金宇，男，汉族，1980 年 4 月出生，中共党员，硕士学位。1999 年 08 月—2004 年 03 月，任首钢板材有限公司财务部会计；2004 年 03 月—2017 年 06 月，历任秦皇岛首秦金属材料有限公司财务部资金综合管理会计、财务部资金主管兼资金综合管理员、财务部资金管理科科长、财务部部长助理兼资金管理科科长、财务部副部长；2017 年 06 月—2023 年 05 月，历任首秦金属材料有限公司计财部副部长、财务部部长、运营部部长，首钢板材有限公司总经理、董事，首钢金港汽车文化发展有限公司财务总监，首钢赛车谷发展有限公司副总经理，秦皇岛首秦钢材加工配送有限公司董事；现任秦皇岛城市发展投资集团有限公司董事、总会计师、党委委员。

### （4）人员变动所需程序及其履行情况。



本次董事变更后，发行人董事会现有 4 名董事，其中非职工董事 3 名，由秦皇岛市人民政府批准任命，职工董事 1 名，由职工大会选举产生，符合《公司法》等相关法律法规的规定。董事会人数暂少于现行《公司章程》规定的人数 5 人，发行人现有的董事人数已达到《公司法》规定的法定最低人数，不会对发行人董事会行使职权及董事会决议的有效性产生不利影响。

截至发行人公告出具之日，发行人正在办理董事变更工商变更登记备案手续。

## 2、监事变更的基本情况

### （1）原任职人员的基本情况

发行人原监事狄玮、滕海青，基本情况如下：

狄玮，女，汉族，1976 年 12 月出生，中共党员，本科学历。2000 年 02 月—2000 年 03 月历任秦皇岛市城市建设综合开发办公室财务科科员，2000 年 03 月—2003 年 03 月历任驻斯维达塑料型材有限公司财务部出纳、会计、财务经理，2003 年 03 月—2015 年 11 月历任秦皇岛市城市建设投资有限公司资产经营部职员、副经理、经理，2015 年 11 月后任秦皇岛市城市发展投资控股集团有限公司监事。

滕海青，男，汉族，1971 年 4 月出生，中共党员，专科学历。1992 年 05 月—2004 年 05 月历任中国建设银行秦皇岛分行北戴河支行办公室职员，2004 年 05 月—2012 年 01 月历任中国建设银行秦皇岛分行北戴河支行办公室主任，2012 年 01 月—2015 年 11 月历任秦皇岛市城市发展投资控股集团有限公司综合管理部副经理，2015 年 11 月后任秦皇岛市城市发展投资控股集团有限公司监事。

才中伟，女，汉族，1971 年 05 月出生，中共党员，本科学历。1993 年 08 月—1994 年 03 月历任秦皇岛市一建公司职员，1994 年 03 月—1994 年 11 月历任秦皇岛开发区工程承包公司职员，1994 年 11 月—2000 年 08 月历任秦皇岛国海实业发展集团有限公司职员，2000 年 08 月—2016 年 03 月历任秦皇岛城市建设投资有限公司职员、财务部副经理、工程部副经理，2016 年 03 月后任秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司职工监事。



张立颖，女，汉族，1971年05月出生，本科学历。1995年08月—2000年09月历任秦皇岛市第二建筑工程有限公司职员，2000年09月—2001年06月历任秦皇岛市国鑫城建资产经营有限公司职员，2001年06月—2016年03月历任秦皇岛城市建设投资有限公司职员、企管部副经理，2016年03月后任秦皇岛市城市发展投资控股集团有限公司职工监事。

## （2）人员变动的原因和依据

根据秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会2023年12月21日出具的《关于秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司修改章程的批复》，发行人修正原《公司章程》：

“第七章第二十九条：公司设监事会，为公司的监督机构。监事会由5名监事组成，秦皇岛市人民政府任命1名监事会主席、2名监事会监事，另外2名监事会监事由职工代表大会选举产生。

监事会设监事会主席1名，由全体监事过半数推举产生或更换，可连选连任（首届监事会主席人选以秦皇岛市人民政府任命为准）。监事会主席不能履行职责时，可指定一名监事代行其职责。”

修正为：

“第九章第八十一条：公司设监事会，成员为3人，其中职工代表比例不得低于三分之一，由公司职工大会民主选举产生。董事、高级管理人员不得兼任监事。

监事会设监事会主席1人，按照干部管理权限提名并由全体监事过半数选举产生。监事会主席召集和主持监事会会议；监事会主席不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上监事共同推举一名监事召集和主持监事会会议。

监事的任期每届三年。任期届满，连选可以连任。监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞职导致监事会成员低于法定人数的，在改选出的监事就任前，原监事仍应当依照法律、行政法规和本章程的规定，履行监事职务。”

根据秦皇岛市人民政府文件，免去滕海清、狄玮监事职务。



根据秦皇岛市城市发展投资控股集团有限公司工会印发的《秦皇岛市城市发展投资控股集团有限公司工会关于二届四次职工大会选举结果的通知》（秦城发工[2023]1 号），张劭懿、齐永杰当选秦皇岛市城市发展投资控股集团有限公司监事会职工监事。

### （3）新聘任人员的基本情况

发行人新任监事张劭懿、齐永杰，基本情况如下：

张劭懿，女，汉族，1977 年 10 月出生，中共党员，本科学历。历任秦皇岛市住宅建设开发总公司职员，秦皇岛市城市建设投资有限公司职员、财务部副经理、企业管理部经理，秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司企业管理部经理、法务审计部经理，现任秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司职工监事。

齐永杰，男，汉族，1979 年 5 月出生，中共党员，本科学历。历任中国建设银行股份有限公司秦皇岛分行职员，秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司融资部职员、投资发展部副经理、企业管理部副经理级、战略投资部副经理，现任秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司职工监事。

### （4）人员变动所需程序及其履行情况。

本次监事变更后，发行人监事会由 3 名监事人组成，秦皇岛市人民政府任命 1 名监事会主席，另外 2 名监事会监事由职工代表大会选举产生，符合现行《公司章程》及《公司法》等相关法律法规的规定。

截至发行人公告出具之日，发行人正在办理监事变更工商变更登记备案手续。

## 3、发行人股权变化的基本情况

### （1）变化背景

秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会将所持有发行人股权的 10%一次性划转给河北省财政厅，河北省财政厅成为发行人少数股东。根据秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会 2023 年 12 月 21 日出具的《关于秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司修改章程的批复》，发行人修正原《公司章程》：

“第一章第三条：



.....

出资人：秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会

.....”

修正为：

“第三章第十四条：出资方式、出资额和出资时间：

序号	股东名称	持股比例 (%)	认缴金额（万 元）	实缴金额（万 元）	出资方 式
1	秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会	90	90000	90000	货币/其他
2	河北省财政厅	10	10000	10000	无偿划转

”

## （2）变化具体情况

股权变更前，发行人股权结构情况如下：

单位：万元

股东名称	出资额	出资比例
秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会	100,000.00	100%
总计	100,000.00	100%

股权变更后，发行人股权结构情况如下：

单位：万元

股东名称	出资额	出资比例
秦皇岛市人民政府国有资产监督管理委员会	90,000.00	90%
河北省财政厅	10,000.00	10%
总计	100,000.00	100%

本次股权变化不会导致发行人控股股东、实际控制人发生变更。

截至发行人公告出具之日，秦皇岛市政府国有资产监督管理委员会持有为发行人控股股东，秦皇岛市人民政府为发行人实际控制人。

截至发行人公告出具之日，发行人控股股东不存在将发行人股权进行质押的情况，也不存在任何的股权争议情况。

截至发行人公告出具之日，发行人正在办理发行人股权变化工商变更登记备



30/31

案手续。

(以下无正文)



（本页无正文，为《秦皇岛城市发展投资控股集团有限公司公开发行公司债券受托管理事务报告（2023 年度）》之盖章页）

受托管理人：中国银河证券股份有限公司



2024 年 6 月 28 日