

债券简称：20 广越 01	债券代码：163169.SH	债券简称：22 广越 03	债券代码：137659.SH
债券简称：20 广越 02	债券代码：163170.SH	债券简称：22 广越 04	债券代码：137660.SH
债券简称：21 广越 02	债券代码：175615.SH	债券简称：22 广越 06	债券代码：138657.SH
债券简称：S21 广扶 2	债券代码：175660.SH	债券简称：23 广越 01	债券代码：138988.SH
债券简称：21 广越 06	债券代码：188401.SH	债券简称：23 广越 02	债券代码：138989.SH
债券简称：21 广越 07	债券代码：188402.SH	债券简称：23 广越 03	债券代码：115281.SH
债券简称：21 广越 Y1	债券代码：188722.SH	债券简称：23 广越 04	债券代码：115282.SH
债券简称：21 广越 Y2	债券代码：188983.SH	债券简称：23 广越 05	债券代码：115442.SH
债券简称：21 广越 08	债券代码：185121.SH	债券简称：23 广越 08	债券代码：115537.SH
债券简称：21 广越 09	债券代码：185117.SH	债券简称：23 广越 10	债券代码：115762.SH
债券简称：22 广越 02	债券代码：185344.SH	债券简称：23 广越 11	债券代码：115869.SH
债券简称：22 广越 Y1	债券代码：137562.SH	债券简称：23 广越 12	债券代码：115870.SH

广州越秀集团股份有限公司
公司债券受托管理事务报告
(2023年度)

发行人

广州越秀集团股份有限公司



(广东省广州市天河区珠江新城珠江西路 5 号广州国际金融中心 65 楼)

债券受托管理人



(广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场 (二期) 北座)

2024 年 6 月

重要声明

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）编制本报告的内容及信息均来源于发行人对外披露的《广州越秀集团股份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、广州越秀集团股份有限公司（以下简称“越秀集团”、“发行人”或“公司”）提供的证明文件以及第三方中介机构出具的专业意见。本报告中的“报告期”是指2023年1月1日至2023年12月31日。

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，投资者应对相关事项做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信证券所作的承诺或声明。

目录

第一节 公司债券概况	3
第二节 公司债券受托管理人履职情况	17
第三节 发行人 2023 年度经营情况和财务状况	19
第四节 发行人募集资金使用及专项账户运作情况与核查情况	22
第五节 发行人信息披露义务履行的核查情况	30
第六节 公司债券本息偿付情况	31
第七节 发行人偿债意愿和能力分析	32
第八节 增信机制、偿债保障措施的执行情况及有效性分析	33
第九节 债券持有人会议召开情况	34
第十节 公司债券的信用评级情况	35
第十一节 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况	36
第十二节 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	37
第十三节 发行人在公司债券募集说明书中约定的其他义务的执行情况	38
第十四节 可续期公司债券特殊发行事项	39
第十五节 乡村振兴债券募投项目情况	40

第一节 公司债券概况

截至报告期末存续且截至本报告签署日前尚未兑付摘牌的由中信证券受托管理的发行人债券基本情况如下：

(一)20广越01

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)(品种一)
债券简称	20 广越 01
债券代码	163169.SH
起息日	2020 年 2 月 24 日
到期日	2025 年 2 月 24 日
截止报告期末债券余额	0.202
截止报告期末的利率 (%)	2.80
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
交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称 (如有)	发行人赎回选择权、回售选择权、调整票面利率选择权
报告期内选择权条款的触发或执行情况 (如有)	20 广越 01 (163169.SH) 行使调整票面利率选择权、回售选择权。票面利率调整后由 3.03%变为 2.80%。截至行权期末，20 广越 01 回售金额 11.798 亿元，转售 0 亿元。截至报告期末，20 广越 01 债券余额 0.202 亿元
行权日 (如有)	2023 年 2 月 24 日

(二)20广越02

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)(品种二)
债券简称	20 广越 02
债券代码	163170.SH
起息日	2020 年 2 月 24 日
到期日	2027 年 2 月 24 日
截止报告期末债券余额	3.00
截止报告期末的利率 (%)	3.39
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

交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称 (如有)	发行人赎回选择权、回售选择权、调整票面利率选择权
报告期内选择权条款的触发或 执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	2025年2月24日

(三)21广越02

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)
债券简称	21广越02
债券代码	175615.SH
起息日	2021年1月8日
到期日	2028年1月8日
截止报告期末债券余额	6.00
截止报告期末的利率(%)	3.80
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
交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称 (如有)	发行人赎回选择权、回售选择权、调整票面利率选择权
报告期内选择权条款的触发或 执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	2026年1月8日

(四)S21广扶2

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行扶贫专项公司债券(第一期)(品种二)
债券简称	S21广扶2
债券代码	175660.SH
起息日	2021年1月21日
到期日	2028年1月21日
截止报告期末债券余额	5.00
截止报告期末的利率(%)	3.87

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
交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司,国泰君安证券股份有限公司,中信建投证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称(如有)	发行人赎回选择权、回售选择权、调整票面利率选择权
报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	2026年1月21日

(五)21广越06

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种一)
债券简称	21广越06
债券代码	188401.SH
起息日	2021年7月16日
到期日	2026年7月16日
截止报告期末债券余额	13.00
截止报告期末的利率(%)	3.19
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
交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称(如有)	发行人赎回选择权、回售选择权、调整票面利率选择权
报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	2024年7月16日

(六)21广越07

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种二)
债券简称	21广越07
债券代码	188402.SH
起息日	2021年7月16日
到期日	2028年7月16日

截止报告期末债券余额	12.00
截止报告期末的利率（%）	3.45
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
交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称（如有）	发行人赎回选择权、回售选择权、调整票面利率选择权
报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有）	不适用
行权日（如有）	2026年7月16日

(七)21广越Y1

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)
债券简称	21广越Y1
债券代码	188722.SH
起息日	2021年9月8日
到期日（如不行使续期选择权）	2024年9月8日
截止报告期末债券余额	8.00
截止报告期末的利率（%）	3.39
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
交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称（如有）	利息递延权，续期选择权，有条件赎回，调整票面利率选
报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有）	不适用
行权日（如有）	不适用

(八)21广越Y2

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第二期)
债券简称	21广越Y2
债券代码	188983.SH
起息日	2021年11月15日

到期日(如不行使续期选择权)	2024年11月15日
截止报告期末债券余额	12.00
截止报告期末的利率(%)	3.38
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
交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称(如有)	利息递延权,续期选择权,有条件赎回,调整票面利率选
报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	不适用

(九)21广越08

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)(品种一)
债券简称	21广越08
债券代码	185121.SH
起息日	2021年12月8日
到期日	2026年12月8日
截止报告期末债券余额	7.00
截止报告期末的利率(%)	3.03
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
交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称(如有)	发行人赎回选择权、回售选择权、调整票面利率选择权
报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	2024年12月8日

(十)21广越09

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)(品种二)
债券简称	21广越09
债券代码	185117.SH

起息日	2021年12月8日
到期日	2031年12月8日
截止报告期末债券余额	13.00
截止报告期末的利率(%)	3.78
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
交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称(如有)	不适用
报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	不适用

(十一)22广越02

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)
债券简称	22广越02
债券代码	185344.SH
起息日	2022年1月25日
到期日	2032年1月25日
截止报告期末债券余额	5.00
截止报告期末的利率(%)	3.68
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
交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称(如有)	不适用
报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	不适用

(十二)22广越Y1

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行永续期公司债券(第一期)
债券简称	22广越Y1

债券代码	137562.SH
起息日	2022年7月22日
到期日(如不行使续期选择权)	2025年7月22日
截止报告期末债券余额	10.00
截止报告期末的利率(%)	2.95
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
交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信建投证券股份有限公司,华泰联合证券有限责任公司,广发证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称(如有)	利息递延权,续期选择权,有条件赎回,调整票面利率
报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	不适用

(十三)22广越03

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)
债券简称	22广越03
债券代码	137659.SH
起息日	2022年8月17日
到期日	2027年8月17日
截止报告期末债券余额	3.00
截止报告期末的利率(%)	2.58
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
交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信建投证券股份有限公司,华泰联合证券有限责任公司,广发证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称(如有)	发行人赎回选择权、回售选择权、调整票面利率选择权
报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	2025年8月17日

(十四)22广越04

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)
债券简称	22 广越 04
债券代码	137660.SH
起息日	2022 年 8 月 17 日
到期日	2032 年 8 月 17 日
截止报告期末债券余额	5.00
截止报告期末的利率 (%)	3.55
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
交易场所	上交所
主承销商	中信证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信建投证券股份有限公司,华泰联合证券有限责任公司,广发证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称 (如有)	不适用
报告期内选择权条款的触发或执行情况 (如有)	不适用
行权日 (如有)	不适用

(十五)22广越06

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种二)
债券简称	22 广越 06
债券代码	138657.SH
起息日	2022 年 12 月 12 日
到期日	2032 年 12 月 12 日
截止报告期末债券余额	3.00
截止报告期末的利率 (%)	3.77
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
交易场所	上交所
主承销商	中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司,中信建投证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称 (如有)	不适用

报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有）	不适用
行权日（如有）	不适用

(十六)23广越01

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)
债券简称	23 广越 01
债券代码	138988.SH
起息日	2023 年 3 月 15 日
到期日	2028 年 3 月 15 日
截止报告期末债券余额	9.00
截止报告期末的利率（%）	3.05
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
交易场所	上交所
主承销商	广发证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称（如有）	发行人赎回选择权、回售选择权、调整票面利率选择权
报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有）	不适用
行权日（如有）	2026 年 3 月 15 日

(十七)23广越02

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种二)
债券简称	23 广越 02
债券代码	138989.SH
起息日	2023 年 3 月 15 日
到期日	2030 年 3 月 15 日
截止报告期末债券余额	11.00
截止报告期末的利率（%）	3.39
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
交易场所	上交所
主承销商	广发证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司

受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称 (如有)	发行人赎回选择权、回售选择权、调整票面利率选择权
报告期内选择权条款的触发或 执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	2028年3月15日

(十八)23广越03

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种一)
债券简称	23广越03
债券代码	115281.SH
起息日	2023年4月24日
到期日	2028年4月24日
截止报告期末债券余额	5.00
截止报告期末的利率(%)	3.00
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。
交易场所	上交所
主承销商	华泰联合证券有限责任公司,中信建投证券股份有限公司,广发证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称 (如有)	发行人赎回选择权、回售选择权、调整票面利率选择权
报告期内选择权条款的触发或 执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	2026年4月24日

(十九)23广越04

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)(品种二)
债券简称	23广越04
债券代码	115282.SH
起息日	2023年4月24日
到期日	2033年4月24日
截止报告期末债券余额	10.00
截止报告期末的利率(%)	3.55

还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
交易场所	上交所
主承销商	华泰联合证券有限责任公司，中信建投证券股份有限公司，广发证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称（如有）	不适用
报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有）	不适用
行权日（如有）	不适用

(二十)23广越05

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第三期)(品种一)
债券简称	23 广越 05
债券代码	115442.SH
起息日	2023 年 6 月 5 日
到期日	2028 年 6 月 5 日
截止报告期末债券余额	30.00
截止报告期末的利率（%）	2.96
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
交易场所	上交所
主承销商	华泰联合证券有限责任公司，中信建投证券股份有限公司，广发证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称（如有）	发行人赎回选择权、回售选择权、调整票面利率选择权
报告期内选择权条款的触发或执行情况（如有）	不适用
行权日（如有）	2026 年 6 月 5 日

(二十一)23广越08

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第四期)(品种二)
债券简称	23 广越 08

债券代码	115537.SH
起息日	2023年6月21日
到期日	2033年6月21日
截止报告期末债券余额	8.00
截止报告期末的利率(%)	3.43
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。
交易场所	上交所
主承销商	华泰联合证券有限责任公司,中信建投证券股份有限公司,广发证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称(如有)	不适用
报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	不适用

(二十二)23广越10

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)(品种二)
债券简称	23广越10
债券代码	115762.SH
起息日	2023年8月10日
到期日	2033年8月10日
截止报告期末债券余额	5.00
截止报告期末的利率(%)	3.33
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息,不计复利。每年付息一次,到期一次还本,最后一期利息随本金的兑付一起支付。
交易场所	上交所
主承销商	华泰联合证券有限责任公司,中信建投证券股份有限公司,广发证券股份有限公司,中国国际金融股份有限公司,中信证券股份有限公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称(如有)	不适用
报告期内选择权条款的触发或执行情况(如有)	不适用
行权日(如有)	不适用

(二十三)23广越11

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第六期)(品种一)
债券简称	23 广越 11
债券代码	115869.SH
起息日	2023 年 8 月 22 日
到期日	2028 年 8 月 22 日
截止报告期末债券余额	10.00
截止报告期末的利率 (%)	2.95
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
交易场所	上交所
主承销商	中国国际金融股份有限公司,中信建投证券股份有限公司,华泰联合证券有限责任公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称 (如有)	不适用
报告期内选择权条款的触发或执行情况 (如有)	不适用
行权日 (如有)	不适用

(二十四)23广越12

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	广州越秀集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第六期)(品种二)
债券简称	23 广越 12
债券代码	115870.SH
起息日	2023 年 8 月 22 日
到期日	2033 年 8 月 22 日
截止报告期末债券余额	5.00
截止报告期末的利率 (%)	3.29
还本付息方式	本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
交易场所	上交所
主承销商	中国国际金融股份有限公司,中信建投证券股份有限公司,华泰联合证券有限责任公司
受托管理人	中信证券股份有限公司
债券约定的选择权条款名称 (如有)	不适用
报告期内选择权条款的触发或执行情况 (如有)	不适用

行权日（如有）	不适用
---------	-----

第二节 公司债券受托管理人履职情况

报告期内，受托管理人依据《公司债券发行与交易管理办法》《公司债券受托管理人执业行为准则》和其他相关法律、法规、规范性文件及自律规则的规定以及发行人与受托管理人签订的《公司债券受托管理协议》（以下简称《受托管理协议》）的约定，持续跟踪发行人的信息披露情况、资信状况、募集资金使用情况、公司债券本息偿付情况、偿债保障措施实施情况等，并督促发行人履行公司债券募集说明书、受托管理协议中所约定的义务，积极行使债券受托管理人职责，维护债券持有人的合法权益。

一、持续关注发行人资信情况、督促发行人进行信息披露

报告期内，受托管理人持续关注发行人资信状况，按月定期全面排查发行人重大事项发生情况，持续关注发行人公开披露各项信息。报告期内，受托管理人持续督促发行人履行信息披露义务，包括督促发行人按时完成定期信息披露、及时履行临时信息披露义务。

报告期内，未发现发行人发生对债券偿付产生重大不利影响的事项。

二、持续监测及排查发行人信用风险情况

报告期内，受托管理人持续关注发行人信用风险变化情况，持续监测对发行人生产经营、债券偿付可能造成重大不利影响的情况。根据监管规定或者协议约定，开展信用风险排查，研判信用风险影响程度，了解发行人的偿付意愿，核实偿付资金筹措、归集情况，评估相关投资者权益保护措施或者风险应对措施的有效性。

报告期内，发行人资信状况良好，偿债意愿正常。

三、持续关注增信措施

20广越01、20广越02、21广越02、S21广扶2、21广越06、21广越07、21广越Y1、21广越Y2、21广越08、21广越09、22广越02、22广越Y1、22广越03、22广越04、22广越06、23广越01、23广越02、23广越03、23广越04、23广越05、23广越08、23广越10、23广越11和23广越12均无增信措施。

四、监督专项账户及募集资金使用情况

报告期内，债券募集资金全部使用完毕前，受托管理人持续监督并按照监管要求和协议约定定期检查发行人公司债券募集资金存储、划转和使用情况，监督募集资金专项账户运作情况。受托管理人及时向发行人传达法律法规和规定、监管政策要求和市场典型案例，提示发行人按照募集说明书约定用途合法合规使用募集资金。

五、披露受托管理事务报告

报告期内，受托管理人正常履职，于 2023 年 6 月 29 日在上海证券交易所（www.sse.com.cn）公告了《广州越秀集团股份有限公司公司债券受托管理事务报告（2022 年度）》。

六、召开持有人会议，维护债券持有人权益

受托管理人按照《受托管理协议》《债券持有人会议规则》约定履行受托管理职责，召开债券持有人会议，督促会议决议的具体落实，维护债券持有人的合法权益。报告期内，未发现 20 广越 01、20 广越 02、21 广越 02、S21 广扶 2、21 广越 06、21 广越 07、21 广越 Y1、21 广越 Y2、21 广越 08、21 广越 09、22 广越 02、22 广越 Y1、22 广越 03、22 广越 04、22 广越 06、23 广越 01、23 广越 02、23 广越 03、23 广越 04、23 广越 05、23 广越 08、23 广越 10、23 广越 11 和 23 广越 12 发行人存在触发召开持有人会议的情形，上述债券不涉及召开持有人会议。

七、督促履约

报告期内，受托管理人已督促 20 广越 02、21 广越 02、S21 广扶 2、21 广越 06、21 广越 07、21 广越 Y1、21 广越 Y2、21 广越 08、21 广越 09、22 广越 02、22 广越 Y1、22 广越 03、22 广越 04 和 22 广越 06 按期足额付息；已督促 20 广越 01 按期回售并足额付息；23 广越 01、23 广越 02、23 广越 03、23 广越 04、23 广越 05、23 广越 08、23 广越 10、23 广越 11 和 23 广越 12 不涉及兑付兑息事项。中信证券将持续掌握受托债券还本付息、赎回、回售等事项的资金安排，督促发行人按时履约。

第三节 发行人 2023 年度经营情况和财务状况

除特别说明外，本报告期内所涉及的 2022 年和 2023 年经审计的审计报告数据均为发行人当年合并报表口径，来源于当年审计报告。

一、发行人 2023 年度经营情况

公司业务涵盖金融、地产、交通基建和食品产业，经过多年发展，核心业务集中在金融、地产、交通基建和食品，成为收入主要来源，造纸等业务提供补充收益。

金融板块包括银行、不良资产管理、融资租赁和投资管理，以创兴银行、越秀资本及其子公司为核心。创兴银行提供全面的银行及金融服务，积极拓展内地市场，尤其在粤港澳大湾区。越秀资本作为金融业务平台，持续优化资产与业务布局。地产业务由越秀地产及其子公司主导，聚焦粤港澳大湾区，采用“开发+运营+金融”模式，形成独特的“地产+房产基金”互动能力。交通基建板块投资运营高速公路、桥梁和码头，由越秀交通基建等公司管理。食品板块专注于乳业、农牧食品和流通，致力于完善全产业链。

发行人已构建“4+X”产业体系，以金融、房地产、交通基建、食品为主导，造纸等产业和战略性新兴产业为补充，成为广州市领先的国有企业集团。

最近两年发行人营业收入、营业成本、毛利润及毛利率构成情况

单位：亿元

业务板块	2023 年度				2022 年度			
	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 (%)
(1) 主营业务小计								
出售物业	752.16	617.65	17.88	70.59	687.29	526.98	23.33	71.68
商品销售	178.12	171.70	3.60	16.72	177.92	167.21	6.02	18.56
车辆通行	48.84	20.89	57.22	4.58	36.01	16.57	53.98	3.76
物业管理	23.13	16.78	27.44	2.17	18.38	13.43	26.94	1.92

业务板块	2023 年度				2022 年度			
	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 (%)
物业出租	8.46	2.40	71.68	0.79	5.48	2.17	60.40	0.57
提供服务	15.93	14.78	7.22	1.49	12.74	9.84	22.76	1.33
不良资产处置	7.01	-	100.00	0.66	3.77	-	100.00	0.39
投资及其他收益	4.94	-	100.00	0.46	3.33	-	100.00	0.35
服务特许权建设	7.61	7.61	-	0.71	3.22	3.22	-	0.34
其他	8.39	4.89	41.68	0.79	5.97	4.31	27.86	0.62
(2) 其他业务小计								
提供劳务	1.57	0.35	77.43	0.15	0.79	0.51	35.71	0.08
投资性物业销售	0.15	0.04	71.13	0.01	-	-	-	-
材料物资销售	0.22	0.24	-9.59	0.02	0.23	0.08	65.48	0.02
其他	9.08	8.16	10.09	0.85	3.66	1.71	53.24	0.38
合计	1,065.60	865.50	18.78	100.00	958.78	746.03	22.19	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。

二、发行人 2023 年度财务状况

单位：亿元，%

项目	2023 年度	2022 年度	变动比例	变动比例超 30%的原因
营业总收入	1,237.22	1,060.29	16.69	-
利润总额	113.58	149.08	-23.81	-
净利润	73.97	108.84	-32.04	主要受房地产及金融板块影响，投资性房地产公允价值变动损益降幅较大和资本市场波动影响坏账损失增多

归属于母公司所有者的净利润	18.94	37.24	-49.14	主要受房地产及金融板块影响，投资性房地产公允价值变动损益降幅较大和资本市场波动影响坏账损失增多
经营活动产生现金流量净额	449.17	71.83	525.32	主要原因为金融板块客户存款增加以及收到的其他与经营活动相关的现金增加所致
投资活动产生现金流量净额	-319.28	-243.79	-30.97	主要系各板块对外投资增加、业务规模扩张所致
筹资活动产生现金流量净额	39.39	103.73	-62.03	主要系偿还债务支付的现金增加所致
项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动比例	变动比例超30%的原因
总资产	10,057.58	9,034.77	11.32	-
总负债	8,305.22	7,458.43	11.35	-
所有者权益	1,752.36	1,576.34	11.17	-
归属于母公司所有者权益合计	602.31	561.35	7.30	-

第四节 发行人募集资金使用及专项账户运作情况与核查情况

经核查，报告期内，23 广越 01、23 广越 02、23 广越 03、23 广越 04、23 广越 05、23 广越 08、23 广越 10、23 广越 11 和 23 广越 12 公司债券募集资金使用和募集资金专项账户运作情况均与募集说明书承诺的用途和使用计划及定期报告披露内容一致。具体情况如下：

(一)23广越01

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	23 广越 01
债券代码	138988.SH
募集资金总额	9.00
约定的募集资金用途	募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还公司有息负债
截至报告期末募集资金使用金额	9.00
截至报告期末募集资金余额	0.00
截至报告期末募集资金实际使用情况（包括实际使用和临时补流）	募集资金扣除发行费用后，全部用于偿还公司有息负债
募集资金是否按照约定用途使用	是
截至报告期末是否变更募集资金用途	否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不适用
募集资金变更后的用途（如发生变更）	不涉及
募集资金实际使用情况是否与发行人定期报告披露内容一致	是
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	不适用
截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况（如有）	否
违规使用的具体情况（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

截至报告期末专项账户运作情况	运作正常
----------------	------

(二)23广越02

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	23 广越 02
债券代码	138989.SH
募集资金总额	11.00
约定的募集资金用途	募集资金扣除发行费用后,拟全部用于偿还公司有息负债
截至报告期末募集资金使用金额	11.00
截至报告期末募集资金余额	0.00
截至报告期末募集资金实际使用情况(包括实际使用和临时补流)	募集资金扣除发行费用后,全部用于偿还公司有息负债
募集资金是否按照约定用途使用	是
截至报告期末是否变更募集资金用途	否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况(如发生变更)	不适用
募集资金变更后的用途(如发生变更)	不涉及
募集资金实际使用情况是否与发行人定期报告披露内容一致	是
募集资金用于项目建设的,项目的进展情况及运营效益(如有)	不适用
截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况(如有)	否
违规使用的具体情况(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
截至报告期末专项账户运作情况	运作正常

(三)23广越03

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	23 广越 03
债券代码	115281.SH
募集资金总额	5.00

约定的募集资金用途	募集资金扣除发行费用后,拟全部用于偿还公司有息负债
截至报告期末募集资金使用金额	5.00
截至报告期末募集资金余额	0.00
截至报告期末募集资金实际使用情况(包括实际使用和临时补流)	募集资金扣除发行费用后,全部用于偿还公司有息负债
募集资金是否按照约定用途使用	是
截至报告期末是否变更募集资金用途	否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况(如发生变更)	不适用
募集资金变更后的用途(如发生变更)	不涉及
募集资金实际使用情况是否与发行人定期报告披露内容一致	是
募集资金用于项目建设的,项目的进展情况及运营效益(如有)	不适用
截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况(如有)	否
违规使用的具体情况(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
截至报告期末专项账户运作情况	运作正常

(四)23广越04

单位:亿元 币种:人民币

债券简称	23广越04
债券代码	115282.SH
募集资金总额	10.00
约定的募集资金用途	募集资金扣除发行费用后,拟全部用于偿还公司有息负债
截至报告期末募集资金使用金额	10.00
截至报告期末募集资金余额	0.00
截至报告期末募集资金实际使用情况(包括实际使用和临时补流)	募集资金扣除发行费用后,全部用于偿还公司有息负债

募集资金是否按照约定用途使用	是
截至报告期末是否变更募集资金用途	否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不适用
募集资金变更后的用途（如发生变更）	不涉及
募集资金实际使用情况是否与发行人定期报告披露内容一致	是
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	不适用
截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况（如有）	否
违规使用的具体情况（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
截至报告期末专项账户运作情况	运作正常

(五)23广越05

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	23 广越 05
债券代码	115442.SH
募集资金总额	30.00
约定的募集资金用途	募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还公司有息负债
截至报告期末募集资金使用金额	30.00
截至报告期末募集资金余额	0.00
截至报告期末募集资金实际使用情况（包括实际使用和临时补流）	募集资金扣除发行费用后，全部用于偿还公司有息负债
募集资金是否按照约定用途使用	是
截至报告期末是否变更募集资金用途	否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不适用
募集资金变更后的用途（如发生变更）	不涉及

募集资金实际使用情况是否与发行人定期报告披露内容一致	是
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	不适用
截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况（如有）	否
违规使用的具体情况（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
截至报告期末专项账户运作情况	运作正常

(六)23广越08

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	23 广越 08
债券代码	115537.SH
募集资金总额	8.00
约定的募集资金用途	募集资金扣除发行费用后，拟全部用于偿还公司有息负债
截至报告期末募集资金使用金额	8.00
截至报告期末募集资金余额	0.00
截至报告期末募集资金实际使用情况（包括实际使用和临时补流）	募集资金扣除发行费用后，全部用于偿还公司有息负债
募集资金是否按照约定用途使用	是
截至报告期末是否变更募集资金用途	否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不适用
募集资金变更后的用途（如发生变更）	不涉及
募集资金实际使用情况是否与发行人定期报告披露内容一致	是
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	不适用
截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况（如有）	否
违规使用的具体情况（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

截至报告期末专项账户运作情况	运作正常
----------------	------

(七)23广越10

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	23 广越 10
债券代码	115762.SH
募集资金总额	5.00
约定的募集资金用途	募集资金扣除发行费用后,拟全部用于偿还公司有息负债
截至报告期末募集资金使用金额	5.00
截至报告期末募集资金余额	0.00
截至报告期末募集资金实际使用情况(包括实际使用和临时补流)	募集资金扣除发行费用后,全部用于偿还公司有息负债
募集资金是否按照约定用途使用	是
截至报告期末是否变更募集资金用途	否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况(如发生变更)	不适用
募集资金变更后的用途(如发生变更)	不涉及
募集资金实际使用情况是否与发行人定期报告披露内容一致	是
募集资金用于项目建设的,项目的进展情况及运营效益(如有)	不适用
截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况(如有)	否
违规使用的具体情况(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
截至报告期末专项账户运作情况	运作正常

(八)23广越11

单位：亿元 币种：人民币

债券简称	23 广越 11
债券代码	115869.SH
募集资金总额	10.00

约定的募集资金用途	募集资金扣除发行费用后,拟全部用于偿还公司有息负债
截至报告期末募集资金使用金额	10.00
截至报告期末募集资金余额	0.00
截至报告期末募集资金实际使用情况(包括实际使用和临时补流)	募集资金扣除发行费用后,全部用于偿还公司有息负债
募集资金是否按照约定用途使用	是
截至报告期末是否变更募集资金用途	否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况(如发生变更)	不适用
募集资金变更后的用途(如发生变更)	不涉及
募集资金实际使用情况是否与发行人定期报告披露内容一致	是
募集资金用于项目建设的,项目的进展情况及运营效益(如有)	不适用
截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况(如有)	否
违规使用的具体情况(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
截至报告期末专项账户运作情况	运作正常

(九)23广越12

单位:亿元 币种:人民币

债券简称	23广越12
债券代码	115870.SH
募集资金总额	5.00
约定的募集资金用途	募集资金扣除发行费用后,拟全部用于偿还公司有息负债
截至报告期末募集资金使用金额	5.00
截至报告期末募集资金余额	0.00
截至报告期末募集资金实际使用情况(包括实际使用和临时补流)	募集资金扣除发行费用后,全部用于偿还公司有息负债

募集资金是否按照约定用途使用	是
截至报告期末是否变更募集资金用途	否
变更募集资金用途履行的程序及信息披露情况（如发生变更）	不适用
募集资金变更后的用途（如发生变更）	不涉及
募集资金实际使用情况是否与发行人定期报告披露内容一致	是
募集资金用于项目建设的，项目的进展情况及运营效益（如有）	不适用
截至报告期末募集资金是否存在违规使用情况（如有）	否
违规使用的具体情况（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
截至报告期末专项账户运作情况	运作正常

报告期内，20 广越 01、20 广越 02、21 广越 02、S21 广扶 2、21 广越 06、21 广越 07、21 广越 Y1、21 广越 Y2、21 广越 08、21 广越 09、22 广越 02、22 广越 Y1、22 广越 03、22 广越 04、22 广越 06 不涉及募集资金使用或者整改，截至报告期末，上述债券募集资金均已使用完毕，募集资金实际使用与募集说明书约定用途一致。报告期内，发行人按照《公司债券发行与交易管理办法》的相关要求，设立了公司债券募集资金专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转。目前专项账户运行正常，不存在募集资金违规使用情况。

第五节 发行人信息披露义务履行的核查情况

经核查，报告期内，发行人按照募集说明书和相关协议约定履行了信息披露义务，于2023年4月28日在上海证券交易所（<http://www.sse.com.cn>）公告了《广州越秀集团股份有限公司公司债券年度报告(2022年)》；于2023年8月31日在上海证券交易所（<http://www.sse.com.cn>）公告了《广州越秀集团股份有限公司公司债券中期报告（2023年）》。未发现发行人存在应披未披、披露不及时或者披露信息不准确的情形。

第六节 公司债券本息偿付情况

报告期内，受托管理人已督促 20 广越 02、21 广越 02、S21 广扶 2、21 广越 06、21 广越 07、21 广越 Y1、21 广越 Y2、21 广越 08、21 广越 09、22 广越 02、22 广越 Y1、22 广越 03、22 广越 04 和 22 广越 06 按期足额付息；已督促 20 广越 01 按期回售并足额付息；23 广越 01、23 广越 02、23 广越 03、23 广越 04、23 广越 05、23 广越 08、23 广越 10、23 广越 11 和 23 广越 12 不涉及兑付兑息事项。中信证券将持续掌握受托债券还本付息、赎回、回售等事项的资金安排，督促发行人按时履约。

第七节 发行人偿债意愿和能力分析

一、发行人偿债意愿情况

报告期内，20 广越 02、21 广越 02、S21 广扶 2、21 广越 06、21 广越 07、21 广越 Y1、21 广越 Y2、21 广越 08、21 广越 09、22 广越 02、22 广越 Y1、22 广越 03、22 广越 04 和 22 广越 06 已按期足额付息；20 广越 01 已按期回售并足额付息；23 广越 01、23 广越 02、23 广越 03、23 广越 04、23 广越 05、23 广越 08、23 广越 10、23 广越 11 和 23 广越 12 不涉及兑付兑息事项。上述债券未出现兑付兑息违约的情况，发行人偿债意愿正常。

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（合并口径）	2023年末/2023年度	2022年末/2022年度
流动比率	1.18	1.11
速动比率	0.75	0.70
资产负债率（%）	82.58	82.55
EBITDA利息倍数	2.29	2.62

从短期偿债指标来看，2022 年末及 2023 年末，发行人流动比率分别为 1.11、1.18，速动比率分别为 0.70、0.75，最近两年流动比率和速动比率均保持良好水平，具有较强的短期偿债能力。

从长期偿债指标来看，2022 年末及 2023 年末，发行人资产负债率分别为 82.55%、82.58%，资产负债率相对稳定。总体而言，公司具有一定的长期偿债能力。

从 EBITDA 利息倍数来看，2022 年度及 2023 年度，发行人 EBITDA 利息倍数分别为 2.62、2.29。EBITDA 利息倍数保持较高水平，偿债能力较强。

报告期内，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。

第八节 增信机制、偿债保障措施的执行情况及有效性分析

一、增信机制及变动情况

20 广越 01、20 广越 02、21 广越 02、S21 广扶 2、21 广越 06、21 广越 07、21 广越 Y1、21 广越 Y2、21 广越 08、21 广越 09、22 广越 02、22 广越 Y1、22 广越 03、22 广越 04、22 广越 06、23 广越 01、23 广越 02、23 广越 03、23 广越 04、23 广越 05、23 广越 08、23 广越 10、23 广越 11 和 23 广越 12 均无增信措施。

二、偿债保障措施变动情况

报告期内，发行人偿债保障措施未发生重大变化。

三、偿债保障措施的执行情况及有效性分析

发行人制定《债券持有人会议规则》，聘请债券受托管理人，设立专门的偿债工作小组，按照要求履行信息披露义务。报告期内，未发现 20 广越 01、20 广越 02、21 广越 02、S21 广扶 2、21 广越 06、21 广越 07、21 广越 Y1、21 广越 Y2、21 广越 08、21 广越 09、22 广越 02、22 广越 Y1、22 广越 03、22 广越 04、22 广越 06、23 广越 01、23 广越 02、23 广越 03、23 广越 04、23 广越 05、23 广越 08、23 广越 10、23 广越 11 和 23 广越 12 偿债保障措施的执行情况和有效性存在异常。

第九节 债券持有人会议召开情况

报告期内，未发现 20 广越 01、20 广越 02、21 广越 02、S21 广扶 2、21 广越 06、21 广越 07、21 广越 Y1、21 广越 Y2、21 广越 08、21 广越 09、22 广越 02、22 广越 Y1、22 广越 03、22 广越 04、22 广越 06、23 广越 01、23 广越 02、23 广越 03、23 广越 04、23 广越 05、23 广越 08、23 广越 10、23 广越 11 和 23 广越 12 发行人存在触发召开持有人会议的情形，上述债券不涉及召开持有人会议。

第十节 公司债券的信用评级情况

中诚信国际信用评级有限责任公司于 2023 年 4 月 17 日出具了《广州越秀集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第二期)评级报告》，23 广越 03、23 广越 04 的债券信用等级为 AAA。

中诚信国际信用评级有限责任公司于 2023 年 5 月 24 日出具了《广州越秀集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）信用评级报告》，23 广越 05 的债券信用等级为 AAA。

中诚信国际信用评级有限责任公司于 2023 年 6 月 14 日出具了《广州越秀集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）信用评级报告》，23 广越 08 的债券信用等级为 AAA。

中诚信国际信用评级有限责任公司于 2023 年 6 月 16 日出具了《广州越秀集团股份有限公司公司债 2023 年度跟踪评级报告》，维持 20 广越 01、20 广越 02、21 广越 01、21 广越 02、21 广越 03、S21 广扶 2、21 广越 04、21 广越 06、21 广越 07、21 广越 Y1、21 广越 Y2、21 广越 08、21 广越 09、22 广越 Y1、22 广越 03、22 广越 04、23 广越 03、23 广越 04 的债券信用等级为 AAA，发行人主体信用评级为 AAA，评级展望为稳定。

中诚信国际信用评级有限责任公司于 2023 年 7 月 28 日出具了《广州越秀集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第五期)信用评级报告》，23 广越 10 的债券信用等级为 AAA。

中诚信国际信用评级有限责任公司于 2023 年 8 月 15 日披露了《广州越秀集团股份有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第六期)信用评级报告》，23 广越 11、23 广越 12 的债券信用等级为 AAA。

作为本次公司债券的受托管理人，中信证券特此提请投资者关注本次公司债券的相关风险，并请投资者对相关事项作出独立判断。

第十一节 负责处理与公司债券相关事务专人的变动情况

2023 年度，发行人负责处理与公司债券相关事务的专人未发生变动。

第十二节 与发行人偿债能力和增信措施有关的其他情况及 受托管理人采取的应对措施

报告期内，发行人未发生与其偿债能力和增信措施有关的其他情况。中信证券将持续关注发行人相关情况，督促发行人及时履行信息披露义务并按募集说明书约定采取相应措施。

第十三节 发行人在公司债券募集说明书中约定的其他义务的 执行情况

一、其他义务的执行情况

20 广越 01、20 广越 02、21 广越 02、S21 广扶 2、21 广越 06、21 广越 07、21 广越 Y1、21 广越 Y2、21 广越 08、21 广越 09、22 广越 02、22 广越 Y1、22 广越 03、22 广越 04、22 广越 06、23 广越 01、23 广越 02、23 广越 03、23 广越 04、23 广越 05、23 广越 08、23 广越 10、23 广越 11 和 23 广越 12 均含有募集资金承诺。报告期内，未发现发行人存在违反募集资金承诺的情形。

21 广越 Y2、21 广越 08、21 广越 09、22 广越 02、22 广越 Y1、22 广越 03、22 广越 04、22 广越 06、23 广越 01、23 广越 02、23 广越 03、23 广越 04、23 广越 05、23 广越 08、23 广越 10、23 广越 11 和 23 广越 12 均设有偿债保障措施承诺等相关的投资者保护条款。报告期内，未发现发行人存在触发投资者保护条款的情形。

二、其他事项

无。

第十四节 永续期公司债券特殊发行事项

报告期内，受托管理人积极履行对永续期公司债券特殊发行事项的持续关注义务。报告期内，21 广越 Y1、21 广越 Y2、22 广越 Y1 未触发发行人赎回选择权、发行人续期选择权及递延支付利息权，不涉及强制付息事件。截至报告期末，本期债券分类仍为权益工具。

第十五节 乡村振兴债券募投项目情况

报告期内，受托管理人积极履行对乡村振兴债券特殊发行事项的持续关注义务。截至报告期末，发行人已按照募集说明书的规定，将 S21 广扶 2 募集资金用于产业扶贫项目的建设运营及偿还公司债务，本期债券募集资金已使用完毕，与募集说明书的相关承诺一致，募集资金专项账户运作规范。

S21 广扶 2 募集资金用于马干山牧垦场 25 万头生猪养殖项目、岔河 10 万头生猪养殖项目等项目建设，采取入股合作扩建和新建等方式，在毕节市分三期建成集研究中心、饲料厂、种猪场、育肥猪场、屠宰场和深加工为一体的 100 万头生猪全产业链生产基地，进一步贯彻落实了“贵州·广东扶贫协作工作联席会议”精神，是广州市定点帮扶贵州省毕节市重要举措，对毕节市农业现代化、民生福祉改善和经济社会发展具有十分重要的意义。

报告期内，上述项目建设运营情况未发生重大不利变化，与发行人披露情况不存在重大差异。

(本页无正文,为《广州越秀集团股份有限公司公司债券受托管理事务报告(2023年度)》之盖章页)

债券受托管理人: 中信证券股份有限公司



2024年6月28日