

债券代码：184154.SH/ 2180498.IB
债券代码：184646.SH/ 2280496.IB

债券简称：21 株国债/21 株洲国投债
债券简称：22 株国债/22 株洲国投债

中山证券有限责任公司关于 株洲市国有资产投资控股集团有限公司 对外提供担保超过上年末净资产的百分之二 十的临时债权代理事务报告

发行人：株洲市国有资产投资控股集团有限公司
住所：湖南省株洲市天元区神农城森林路268号



主承销商、债权代理人：中山证券有限责任公司
住所：深圳市南山区粤海街道海珠社区芳芷一路13号
舜远金融大厦1栋23层

2024年11月

重要声明

本报告依据《2021年湖南省株洲市国有资产投资控股集团有限公司公司债券募集说明书》、《2022年湖南省株洲市国有资产投资控股集团有限公司公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）、《株洲市国有资产投资控股集团有限公司与中山证券有限责任公司2020年湖南省株洲市国有资产投资控股集团有限公司公司债券之债权代理协议》（以下简称“《债权代理协议》”）等相关规定、株洲市国有资产投资控股集团有限公司（以下简称“发行人”）于2024年10月31日出具的《株洲市国有资产投资控股集团有限公司关于对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十的公告》等信息披露文件、相关说明文件以及提供的相关资料等，由本次公司债券债权人中山证券有限责任公司（以下简称“中山证券”）编制。

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中山证券所作的承诺或声明。

一、公司债券的基本情况

2021年湖南省株洲市国有资产投资控股集团有限公司公司债券、2022年湖南省株洲市国有资产投资控股集团有限公司公司债券经国家发展改革委“发改企业债券[2020]349号”文件注册公开发行；具体发行情况如下表所示：

债券名称	2021年湖南省株洲市国有资产投资控股集团有限公司公司债券	2022年湖南省株洲市国有资产投资控股集团有限公司公司债券
债券简称	21株国债/21株洲国投债	22株国债/22株洲国投债
债券代码	184154.SH/ 2180498.IB	184646.SH/ 2280496.IB
起息日	2021/12/15	2022/12/20
到期日	2028/12/15	2029/12/20
债券期限	7年（附第5年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权）	7年（附第3年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权）
债券余额	2.00亿元	5.00亿元
票面利率	6.00%	5.50%
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。	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。
担保情况	无担保	无担保

二、本次公司债券的重大事项

经核查，发行人对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十，具体情况如下：

截至2024年9月30日，株洲市国有资产投资控股集团有限公司及其子公司当年累计对外担保余额为93.46亿元，占2023年12月31日净资产的比例约为25.53%。

（一）主要财务数据概况

发行人2023年12月31日经审计的净资产金额为366.06亿元。发行人对外担保余额为44.78亿元。截至2024年9月30日，发行人的对外担保余额为93.46亿元，累计新增对外担保金额为48.68亿元。其中涉及九郎山集团的对外担保余

额为 34.89 亿，占总体对外担保余额的 37.33%，占 2023 年 12 月 31 日净资产的比例约为 9.53%。

(二) 2024 年 9 月 30 日末发行人对外担保情况

单位：万元

序号	担保提供方	被担保单位	担保起止日	贷款银行	担保金额	担保余额	占 2023 年 12 月 31 日净资产的比重
1	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司	2019.1-2028.12	交通银行	8,792.90	5,770.34	0.16%
2	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南大美新芦淞商贸物流园开发有限公司	2017.4-2032.3	中国农业发展银行	19,800.00	11,912.50	0.33%
3	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲高科集团有限公司	2023.9-2043.9	国家开发银行	21,000.00	20,000.00	0.55%
4	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南神农洞天旅游开发有限公司	2017.8-2028.3	交通银行	76,800.00	56,141.00	1.53%
5	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲市国投保税物流经营有限公司	2016.11-2026.11	光大银行	30,000.00	9,000.00	0.25%
6	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞产业发展有限公司	2021.11-2024.11	国泰租赁	10,000.00	912.51	0.02%
7	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞城市产业发展有限公司	2021.11-2025.11	湖北金租	20,000.00	6,728.78	0.18%
8	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞城市产业发展有限公司	2022.4-2025.4	九鼎金租	10,000.00	2,466.19	0.07%
9	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞产业发展有限公司	2022.6-2025.6	财信资管	21,000.00	20,000.00	0.55%
10	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲城乡智慧农业科技发展有限公司	2022.12-2036.12	中国银行	15,000.00	12,190.00	0.33%

中山证券有限责任公司关于株洲市国有资产投资控股集团有限公司对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十的临时债权代理事务报告

序号	担保提供方	被担保单位	担保起止日	贷款银行	担保金额	担保余额	占2023年12月31日净资产的比重
11	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞航空城产业发展有限公司	2023.4-2025.4	财信信托	10,000.00	7,352.00	0.20%
12	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲景拓实业有限公司	2023.6-2035.6	北京银行	25,000.00	22,160.00	0.61%
13	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞资源有限公司	2023.6-2026.6	广州高新	5,000.00	2,916.66	0.08%
14	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞城市产业发展有限公司	2023.6-2026.6	江西金控	10,000.00	6,884.26	0.19%
15	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲融通供应链管理服务有限公司	2023.11-2024.11	华夏银行	5,000.00	5,000.00	0.14%
16	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞科技创新发展有限公司	2023.11-2025.11	财信信托	20,000.00	20,000.00	0.55%
17	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞航空城产业发展有限公司	2023.12-2024.12	湖南银行	2,600.00	2,600.00	0.07%
18	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞资源有限公司	2023.12-2024.12	湖南银行	2,840.00	2,840.00	0.08%
19	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲瑞苑贸易有限公司	2023.12-2024.12	北京银行	10,000.00	10,000.00	0.27%
20	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞科技创新发展有限公司	2023.12-2024.12	华夏银行	9,000.00	9,000.00	0.25%
21	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞产业发展有限公司	2023.12-2024.12	中信银行	14,000.00	13,900.00	0.38%
22	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞科技创新发展有限公司	2023.12-2024.12	工商银行	8,500.00	8,500.00	0.23%

中山证券有限责任公司关于株洲市国有资产投资控股集团有限公司对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十的临时债权代理事务报告

序号	担保提供方	被担保单位	担保起止日	贷款银行	担保金额	担保余额	占2023年12月31日净资产的比重
23	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞科技创新发展有限公司	2024.1-2024.12	株洲农商行	2,500.00	2,500.00	0.07%
24	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞航空城产业发展有限公司	2024.1-2024.12	株洲农商行	6,000.00	6,000.00	0.16%
25	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲凌电材料科技有限公司	2024.1-2033.1	光大银行	11,380.00	7,000.00	0.19%
26	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞科技创新发展有限公司	2024.4-2026.3	财信信托	39,000.00	34,845.00	0.95%
27	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲瑞苑贸易有限公司	2024.4-2025.4	华夏银行	2,500.00	2,500.00	0.07%
28	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞资源有限公司	2024.4-2026.4	株洲农商行	2,950.00	2,950.00	0.08%
29	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞科技创新发展有限公司	2024.4-2026.4	株洲农商行	1,500.00	1,500.00	0.04%
30	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲瑞苑贸易有限公司	2024.5-2025.5	光大银行	10,000.00	10,000.00	0.27%
31	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲佰田农产品有限公司	2024.6-2034.6	北京银行	9,000.00	8,950.00	0.24%
32	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲司源新能源科技有限公司	2024.6-2034.6	湖南银行	6,113.64	6,113.64	0.17%
33	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲景合实业有限公司	2024.6-2026.6	北京银行	10,000.00	10,000.00	0.27%

中山证券有限责任公司关于株洲市国有资产投资控股集团有限公司对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十的临时债权代理事务报告

序号	担保提供方	被担保单位	担保起止日	贷款银行	担保金额	担保余额	占2023年12月31日净资产的比重
34	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲景辰实业有限公司	2024.6-2026.6	北京银行	10,000.00	10,000.00	0.27%
35	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲绿沁园林工程有限公司	2024.6-2026.6	北京银行	10,000.00	5,000.00	0.14%
36	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲同新实业有限公司	2024.6-2025.6	华夏银行	7,000.00	7,000.00	0.19%
37	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲瑞苑贸易有限公司	2024.6-2026.6	株洲农商行	6,950.00	6,950.00	0.19%
38	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲聚惠科技有限公司	2024.6-2042.6	中国农业发展银行	7,300.00	3,000.00	0.08%
39	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲同新实业有限公司	2024.7-2027.7	北京银行	10,000.00	10,000.00	0.27%
40	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲同新实业有限公司	2024.8-2026.8	株洲农商行	13,500.00	13,500.00	0.37%
41	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲凌峰科技有限责任公司	2024.8-2025.8	华夏银行	5,000.00	3,000.00	0.08%
42	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲高新区董家墩高科园产业发展有限责任公司	2024.9-2025.9	华夏银行	7,500.00	7,500.00	0.20%
43	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲瑞苑贸易有限公司	2024.9-2025.9	广发银行	20,000.00	20,000.00	0.55%
44	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲兴博农业科技有限责任公司	2024.9-2032.9	广发银行	7,000.00	5,100.00	0.14%

中山证券有限责任公司关于株洲市国有资产投资控股集团有限公司对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十的临时债权代理事务报告

序号	担保提供方	被担保单位	担保起止日	贷款银行	担保金额	担保余额	占2023年12月31日净资产的比重
45	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲瑞苑贸易有限公司	2024.10-2025.10	华夏银行	6,500.00	6,500.00	0.18%
46	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲新芦淞航空城产业发展有限公司	2024.9-2025.9	湖南银行	9,200.00	9,200.00	0.25%
47	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲绿淞园林工程有限公司	2024.8-2026.8	株洲农商行	3,950.00	3,950.00	0.11%
48	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南奥悦冰雪旅游有限公司	2023.12-2028.12	湖南银行	15,680.00	15,380.00	0.42%
49	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲金城投资控股集团有限公司	2021.11-2026.11	湖南省融资担保集团有限公司	90,000.00	90,000.00	2.46%
50	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲市教育投资集团有限公司	2022.1-2025.1	长沙银行	10,510.00	8,510.00	0.23%
51	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲市教育投资集团有限公司	2022.1-2025.1	长沙银行	10,000.00	8,000.00	0.22%
52	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲市教育投资集团有限公司	2024.1-2029.1	长沙银行	15,000.00	14,500.00	0.40%
53	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲市教育投资集团有限公司	2024.1-2028.12	长沙银行	47,441.00	47,341.00	1.29%
54	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南九郎山职教科创城发展集团有限公司	2022.9-2037.9	农发基础设施基金有限公司	28,170.00	28,170.00	0.77%
55	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南九郎山职教科创城发展集团有限公司	2023.1-2026.1	建设银行	10,000.00	9,700.00	0.26%
56	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南九郎山职教科创城发展集团有限公司	2023.1-2030.12	工商银行	6,200.00	6,150.00	0.17%

中山证券有限责任公司关于株洲市国有资产投资控股集团有限公司对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十的临时债权代理事务报告

序号	担保提供方	被担保单位	担保起止日	贷款银行	担保金额	担保余额	占2023年12月31日净资产的比重
57	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南九郎山职教科创城发展集团有限公司	2023.4-2026.4	株洲农商行	1,000.00	1,000.00	0.03%
58	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南九郎山职教科创城发展集团有限公司	2024.6-2026.6	株洲珠江农商行	3,000.00	3,000.00	0.08%
59	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南九郎山职教科创城发展集团有限公司	2024.6-2025.6	中国农业发展银行	17,000.00	17,000.00	0.46%
60	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南九郎山职教科创城发展集团有限公司	2024.9-2039.9	进出口银行	39,200.00	5,000.00	0.14%
61	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南九郎山创新创业商务服务有限公司	2024.6-2026.6	交通银行	500.00	500.00	0.01%
62	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南九郎山创新创业商务服务有限公司	2023.2-2031.1	湖南银行	4,000.00	3,500.00	0.10%
63	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南九郎山创新创业商务服务有限公司	2023.6-2038.6	工商银行	35,000.00	33,000.00	0.90%
64	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲第一职业技术学校有限公司	2023.4-2027.3	湖南银行	1,000.00	900.00	0.02%
65	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲第一职业技术学校有限公司	2024.6-2026.6	交通银行	1,000.00	1,000.00	0.03%
66	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲第一职业技术学校有限公司	2024.6-2025.6	兴业银行	1,000.00	1,000.00	0.03%
67	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南九郎山资源资产经营管理有限公司	2023.4-2025.3	湖南银行	500.00	450.00	0.01%

中山证券有限责任公司关于株洲市国有资产投资控股集团有限公司对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十的临时债权代理事务报告

序号	担保提供方	被担保单位	担保起止日	贷款银行	担保金额	担保余额	占2023年12月31日净资产的比重
68	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲市国盛融城发展有限公司	2022.12-2037.12	农业银行	30,000.00	30,000.00	0.82%
69	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲市国盛融城发展有限公司	2023.1-2037.12	农业银行	50,000.00	50,000.00	1.37%
70	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲市国盛融城发展有限公司	2023.12-2037.12	农业银行	10,000.00	10,000.00	0.27%
71	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲市国盛融城发展有限公司	2023.1-2038.4	交通银行	33,000.00	29,787.00	0.81%
72	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	株洲市国盛融城发展有限公司	2022.12-2025.12	进出口银行	35,000.00	12,200.00	0.33%
73	株洲市国有资产投资控股集团有限公司	湖南九郎山职教科创城发展集团有限公司	2022.9-2037.9	农发基础设施基金有限公司	28,170.00	28,170.00	0.77%
74	株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	株洲绿地文化旅游开发有限公司	2019.5-2025.5	渤海银行	17,150.00	2,869.41	0.08%
75	株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	湖南华云数据湖信息技术有限公司	2019.12-2030.3	交通银行	20,800.00	12,779.49	0.35%
76	株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	湖南华云数据湖信息技术有限公司	2020.3-2030.10	交通银行	8,000.00	4,968.75	0.14%
77	株洲市云龙发展投资控股集团有限公司	株洲云龙文化旅游产业开发有限公司	2023.4-2026.3	湖南银行	500.00	400.00	0.01%
合计					1,147,997.54	934,608.53	25.53%

三、对外担保增长对发行人偿债能力的影响分析

根据株洲市人民政府国有资产监督管理委员会(以下简称“株洲市国资委”)出具的《关于株洲市国有资产投资控股集团有限公司重组有关事项的通知》(株国资函〔2024〕57号),经株洲市人民政府批准,株洲市产业发展投资控股集团有限公司(以下简称“产投集团”)对九郎山集团增资 10.50 亿元,九郎山集团注册资本由 9.50 亿元增加至 20 亿元。增资完成后产投集团成为九郎山集团控股股东,直接持股比例为 52.50%,发行人直接持有其 47.50%股权,为其参股股东。九郎山集团不再纳入发行人合并报表范围。该重大事项已于 2024 年 8 月 30 日通过《株洲市国有资产投资控股集团有限公司关于合并报表范围发生变化的公告》进行披露。

在发行人对外担保上,九郎山集团脱表导致对外担保余额增长幅度较大。截至 2024 年 9 月 30 日末,发行人不涉及九郎山集团的对外担保金额为 58.57 亿元,占 2023 年 12 月 31 日的净资产比例为 16%,未超过 20%;涉及九郎山集团(具体包括湖南九郎山职教科创城发展集团有限公司、株洲市教育投资集团有限公司、湖南九郎山创新创业商务服务有限公司、株洲第一职业技术学校有限公司、湖南九郎山资源资产经营管理有限公司、株洲市国盛融城发展有限公司 6 家公司)的对外担保余额为 34.89 亿,占发行人对外担保总额的 37.33%。九郎山集团的脱表使发行人对外担保总额增至 93.46 亿元,占 2023 年 12 月 31 日净资产的比例约为 25.53%,超过 20%。

发行人的对外担保情况符合相关法律法规的规定,属于发行人正常经营活动范围,不会对发行人的生产经营、财务状况及偿债能力产生不利影响,不会对发行人的偿债事项和偿付安排产生变化。

截至本受托管理事务报告出具日,发行人各项业务经营情况正常。

中山证券将密切关注对本期债券的本息偿付情况以及其他对债券持有人利益有重大影响的事项,并将严格按照《募集说明书》及《债权代理协议》等规定和约定履行债权代理人职责。

(以下无正文,下接签章页)

中山证券有限责任公司关于株洲市国有资产投资控股集团有限公司对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十的临时债权代理事务报告

（本页无正文，为《中山证券有限责任公司关于株洲市国有资产投资控股集团有限公司对外提供担保超过上年末净资产的百分之二十的临时债权代理事务报告》之签章页）

中山证券有限责任公司（公章）

