

债券代码：115279.SH

债券简称：23 桂垦 V1

债券代码：241506.SH

债券简称：24 桂垦 01

首创证券股份有限公司关于  
广西国控资本运营集团有限责任公司重大资产重组的  
临时受托管理事务报告



债券受托管理人：首创证券股份有限公司

（住所：北京市朝阳区安定路 5 号院 13 号楼 A 座 11-21 层）

2026 年 1 月

## 重要声明

本报告依据《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》等相关规定，由债券受托管理人首创证券股份有限公司（以下简称首创证券或债券受托管理人）编制。首创证券编制本报告的内容及信息均来源于广西国控资本运营集团有限责任公司（以下简称广西国控集团或发行人）提供的资料或说明。

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首创证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经首创证券书面许可，不得用作其他任何用途。

## 一、债券基本情况

经中国证券监督管理委员会注册（证监许可【2022】2803号），广西国控资本运营集团有限责任公司获准在中国境内面向专业投资者公开发行面值总额不超过20亿元（含20亿元）的公司债券。债券发行情况具体如下：

### （一）23桂垦V1

|            |   |
|------------|---|
| 债券简称       | 23桂垦V1                                    |
| 债券代码       | 115279.SH                                 |
| 债券名称       | 广西农垦集团有限责任公司2023年面向专业投资者公开发行乡村振兴公司债券（第一期） |
| 发行日        | 2023年4月25日                                |
| 起息日        | 2023年4月27日                                |
| 到期日        | 2026年4月27日                                |
| 债券余额（亿元）   | 5.10                                      |
| 票面利率（%）    | 4.50                                      |
| 还本付息方式     | 本期债券按年付息，到期时一次性还本                         |
| 最新主体评级     | AAA                                       |
| 最新评级展望     | 稳定  |
| 是否列入信用观察名单 | 否   |
| 交易场所       | 上海证券交易所                                   |
| 主承销商       | 首创证券股份有限公司、天风证券股份有限公司、五矿证券有限公司            |
| 受托管理人      | 首创证券股份有限公司                                |

### （二）24桂垦01

|            |   |
|------------|---|
| 债券简称       | 24桂垦01  |
| 债券代码       | 241506.SH                                       |
| 债券名称       | 广西农垦集团有限责任公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(用于乡村振兴领域) |
| 发行日        | 2024年11月08日                                     |
| 起息日        | 2024年11月11日                                     |
| 到期日        | 2027年11月11日                                     |
| 债券余额（亿元）   | 4.90  |
| 票面利率（%）    | 2.75  |
| 还本付息方式     | 本期债券按年付息，到期时一次性还本                               |
| 最新主体评级     | AAA   |
| 最新评级展望     | 稳定  |
| 是否列入信用观察名单 | 否   |
| 交易场所       | 上海证券交易所   |

|       |                                |
|-------|--------------------------------|
| 主承销商  | 首创证券股份有限公司、天风证券股份有限公司、五矿证券有限公司 |
| 受托管理人 | 首创证券股份有限公司                     |

## 二、事项基本情况

### （一）事项背景及原因

经国家金融监督管理总局广西监管局审核，广西国控资本运营集团有限责任公司受让柳州市财政局持有的柳州银行股份有限公司（以下简称“柳州银行”）91,390 万股股份、柳州东通投资发展有限公司持有的柳州银行 48,700 万股股份、广西柳州市东城投资开发集团有限公司持有的柳州银行 38,700 万股股份、柳州市龙建投资发展有限责任公司持有的柳州银行 30,700 万股股份、广西柳州市建设投资开发有限责任公司持有的柳州银行 23,300 万股股份、柳州市温馨房地产开发有限责任公司持有的柳州银行 22,000 万股股份、柳州市城市投资建设发展有限公司持有的柳州银行 20,000 万股股份、广西柳州市投资控股集团有限公司持有的柳州银行 14,800 万股股份、广西柳州市农业基础设施投资建设集团有限公司持有的柳州银行 10,743.93 万股股份、柳州市房地产开发有限责任公司持有的柳州银行 8,000 万股股份、柳北区财政局持有的柳州银行 19.99 万股股份。受让后，广西国控集团持有柳州银行 308,353.92 万股股份，持股比例为 67.44%。

### （二）重大资产重组方案

表 1 方案基本情况

单位：万元

| 序号 | 资产名称       | 交易方式 | 资产规模 <sup>1</sup> |
|----|------------|------|-------------------|
| 1  | 柳州银行股份有限公司 | 资产交易 | 24,266,268.92     |

1、股权转让方：柳州市财政局、柳州东通投资发展有限公司、广西柳州市东城投资开发集团有限公司、柳州市龙建投资发展有限责任公司、广西柳州市建设投资开发有限责任公司、柳州市温馨房地产开发有限责任公司、柳州市城市投资建设发展有限公司、广西柳州市投资控股集团有限公司、广西柳州市农业基础设施投资建设集团有限公司、柳州市房地产开发有限责任公司、柳北区财政局。

<sup>1</sup> 上表资产规模为标的资产 2024 年未经审计的总资产规模，未考虑无偿划转股权比例。

- 2、股权受让方：广西国控资本运营集团有限责任公司。
- 3、交易双方关系：广西国控资本运营集团有限责任公司与股权转让方无关联。

#### 4、交易标的情况

**表 2 交易标的基本情况**

| 序号 | 公司名称       | 成立时间       | 注册地址            | 法定代表人 | 注册资本(万元)          | 经营范围  |
|----|------------|------------|-----------------|-------|-------------------|---|
| 1  | 柳州银行股份有限公司 | 1998-05-29 | 柳州市东堤路 12 号金成大厦 | 谢斌    | 457,215.76<br>765 | 经营中国银行业监督管理委员会依照有关法律、行政法规和其他规定批准的业务，经营范围以批准文件所列的为准（含吸收公众存款：发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据承兑与贴现；发行金融债券；代理发行、代理兑付、承销政府债券；买卖政府债券、金融债券；从事同业拆借业务；提供信用证服务及担保；办理银行卡业务；办理外汇存款、外汇贷款、外汇汇款、外币兑换、国际结算、同业外汇拆借、外汇票据的承兑与贴现、外汇借款、外汇担保、自营及代客外汇买卖；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱服务；财务顾问、资信调查、咨询、见证业务；经中国银行业监督管理委员会及其派出机构批准的其他业务）。（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。） |

#### （三）重大资产重组标的资产情况

**表 3 重大资产重组标的资产基本情况**

单位：万元

| 序号 | 资产名称       | 财务指标 | 金额 <sup>2</sup> | 占比(%) <sup>3</sup> |
|----|------------|------|-----------------|--------------------|
| 1  | 柳州银行股份有限公司 | 总资产  | 24,266,268.92   | 75.06              |
|    |            | 净资产  | 1,962,551.71    | 8.79               |
|    |            | 营业收入 | 461,543.80      | 6.04               |

<sup>2</sup> 上述财务指标规模为标的资产 2024 年末/度经审计的财务数据，未考虑无偿划转股权比例。

<sup>3</sup> 上述财务指标占比为广西国控集团 2024 年度备考财务报表审计报告数据。

|  |  |     |           |       |
|--|--|-----|-----------|-------|
|  |  | 净利润 | 75,254.01 | 30.03 |
|--|--|-----|-----------|-------|

#### （四）事项进展

截至本报告日，本次无偿划转事项已经国家金融监督管理总局广西监管局批复，暂未完成工商变更，决策程序符合法律法规的规定。

#### 三、影响分析

本次股权划入后，预计将对发行人净资产、营业收入、净利润等重要财务指标产生积极影响，对发行人的公司治理、生产经营、财务状况及偿债能力不会产生不利影响。发行人将持续履行信息披露义务，持续保障存续债券持有人的权益。

首创证券股份有限公司作为债券受托管理人，为充分保障债券投资者的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，及时与发行人进行了沟通，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》的有关规定出具本临时受托管理事务报告。

#### 四、应对措施

发行人将持续履行发行文件中投资人保护条款、持有人会议规则等相关投资者保护的约定，持续保障存续债券持有人的权益。

#### 五、信息披露承诺

发行人及全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员承诺公告内容的真实、准确、完整、及时，并将按照交易所债券市场相关自律规则的规定，履行相关后续信息披露义务。

首创证券后续将密切关注发行人关于上述债券本息偿付及其他对债券持有人有重大影响的事项，并严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《债券受托管理协议》等规定或约定履行债券受托管理人的职责。

特此提请投资者关注上述债券的相关风险，并请投资者对相关事项做出独立判断。

(本页无正文，为《首创证券股份有限公司关于广西国控资本运营集团有限责任公司重大资产重组的临时受托管理事务报告》之签章页)

首创证券股份有限公司

年 月 日