
柳州市龙建投资发展有限责任公司

公司债券中期报告

(2024 年)

二〇二四年八月

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、高级管理人员已对中期报告签署书面确认意见。公司监事会（如有）已对中期报告提出书面审核意见，监事（如有）已对中期报告签署书面确认意见。

发行人及其全体董事、监事、高级管理人员保证中期报告内容的真实、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。

本公司中期报告中的财务报告未经审计。

重大风险提示

投资者在评价和购买本公司发行的债券时，应充分考虑各项可能对该期债券的偿付、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，并仔细阅读各期募集说明书中关于该期债券风险因素有关章节的内容。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司的风险因素与上一报告相关章节披露的风险因素没有重大变化。

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.....	8
六、 公司治理情况.....	11
七、 环境信息披露义务情况.....	14
第二节 债券事项.....	14
一、 公司信用类债券情况.....	14
二、 公司债券选择权条款在报告期内的触发和执行情况.....	16
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.....	19
四、 公司债券募集资金情况.....	20
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.....	20
六、 公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施情况.....	20
第三节 报告期内重要事项.....	23
一、 财务报告审计情况.....	23
二、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正.....	23
三、 合并报表范围调整.....	23
四、 资产情况.....	23
五、 非经营性往来占款和资金拆借.....	25
六、 负债情况.....	26
七、 利润及其他损益来源情况.....	28
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.....	28
九、 对外担保情况.....	29
十、 重大诉讼情况.....	29
十一、 报告期内信息披露事务管理制度变更情况.....	29
十二、 向普通投资者披露的信息.....	29
第四节 专项品种债券应当披露的其他事项.....	29
第五节 发行人认为应当披露的其他事项.....	29
第六节 备查文件目录.....	30
财务报表.....	32
附件一： 发行人财务报表.....	32

释义

公司、发行人、柳州龙建	指	柳州市龙建投资发展有限责任公司
17 柳州龙投专项债、PR 柳龙建	指	发行人发行的总额为 5.00 亿元的 2017 年柳州市龙建投资发展有限责任公司城市停车场专项债券
19 柳龙 01	指	发行人发行的总额为人民币 9.60 亿元的柳州市龙建投资发展有限责任公司 2019 年非公开发行公司债券（第一期）
20 柳龙 01	指	发行人发行的总额为人民币 5.40 亿元的柳州市龙建投资发展有限责任公司 2020 年非公开发行公司债券（第一期）
21 柳龙 01	指	发行人发行的总额为人民币 15.18 亿元的柳州市龙建投资发展有限责任公司 2021 年非公开发行公司债券（第一期）
21 柳州龙建 01、21 龙建 01	指	发行人发行的总额为人民币 10.00 亿元的 2021 年第一期柳州市龙建投资发展有限责任公司公司债券
21 柳龙 02	指	发行人发行的总额为人民币 14.82 亿元的柳州市龙建投资发展有限责任公司 2021 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
工作日	指	商业银行的对公营业日（不包含法定节假日或休息日）
交易日	指	证券交易所的交易日
报告期	指	2024 年 1-6 月

第一节 发行人情况

一、公司基本信息

中文名称	柳州市龙建投资发展有限责任公司
中文简称	柳州龙建
外文名称（如有）	无
外文缩写（如有）	无
法定代表人	曾飞
注册资本（万元）	10,000.00
实缴资本（万元）	10,000.00
注册地址	广西壮族自治区柳州市 柳州市东环大道 232 号之一
办公地址	广西壮族自治区柳州市 柳州市东环大道 232 号之一
办公地址的邮政编码	545001
公司网址（如有）	无
电子信箱	liuzhoulongjian@163.com

二、信息披露事务负责人

姓名	曾飞
在公司所任职务类型	<input checked="" type="checkbox"/> 董事 <input type="checkbox"/> 高级管理人员
信息披露事务负责人 具体职务	董事长、法定代表人
联系地址	广西壮族自治区柳州市东环大道 232 号之一
电话	0772-2610032
传真	0772-2610032
电子信箱	liuzhoulongjian@163.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：广西柳州市轨道交通投资发展集团有限公司

报告期末实际控制人名称：柳州市人民政府国有资产监督管理委员会

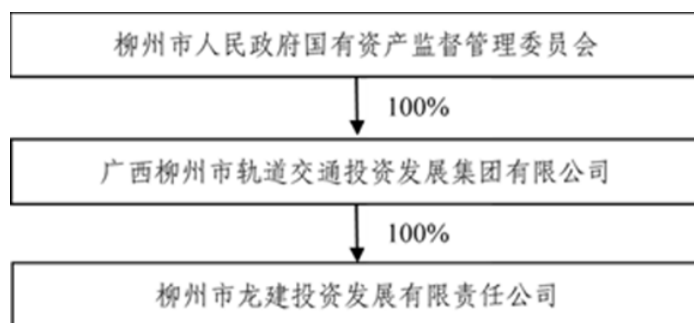
报告期末控股股东资信情况：截至 2024 年 6 月末，广西柳州市轨道交通投资发展集团有限公司资信情况良好。

报告期末实际控制人资信情况：截至 2024 年 6 月末，柳州市人民政府国有资产监督管理委员会资信情况良好。

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：截至 2024 年 6 月末，控股股东对发行人的持股比例为 100.00%，控股股东对发行人的持股比例及股权不存在受限情况。

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：截至 2024 年 6 月末，实际控制人通过持有发行人控股股东 100.00% 的股权间接持有发行人 100.00% 的股权，实际控制人对发行人的持股比例及股权不存在受限情况。

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，相关控股股东穿透披露至最终自然人、法人或结构化主体）



控股股东为机关法人、国务院组成部门或相关机构直接监管的企业以外的主体

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

（三）报告期内实际控制人的变更情况

适用 不适用

¹均包含股份，下同。

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

是 否

（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：0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0.00%。

（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：曾飞

发行人的董事长或执行董事：曾飞

发行人的其他董事：欧阳滨、刘俊、郭德华、杨明松

发行人的监事：黄艳、田芳佶、李艳

发行人的总经理：黄浩

发行人的财务负责人：温泉

发行人的其他非董事高级管理人员：李梓靖、汪樊

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

发行人的经营范围：许可项目：各类工程建设活动；货物进出口；技术进出口（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：土地一级开发整理、安置房及城中村改造项目投资和建设管理；企业搬迁土地盘活；建筑用钢筋产品销售；建筑材料销售；金属结构销售；水泥制品制造；建筑砌块制造；金属结构制造；非居住房地产租赁；土地使用权租赁；住房租赁；工程管理服务；许可项目：房地产开发经营（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

发行人是柳州市主要的城市基础设施项目投资及建设主体，主要承担柳州市基础设施建设、土地开发整理及保障房建设等，营业收入主要来源于土地整理业务、房地产业务。发行人业务经营模式如下：

（1）土地整理业务

发行人土地一级开发整理业务根据《柳州市人民政府关于印发柳州市土地储备管理实施办法的通知》（柳政发【2021】30号）规定开展。发行人土地整理业务模式为：发行人根据政府批文或政府会议纪要，自筹资金进行土地一级开发整理及配套路网等基础设施建设，在生地变成熟地后，交由柳州市土地储备中心公开出让，土地出让后以土地返还款形式返还发行人。该业务模式相关合同签署于《关于规范土地储备和资金管理相关问题的通知》（财综【2016】4号）发布之前，符合当时相关政策的规定。财综【2016】4号文发布之前，发行人签订的土地整理合同包括水南片区、静兰片区、河西工业园三个土地整理项目合同。

2019年，发行人新增碧芙蓉片区、响水河南岸和双冲桥南岸西侧土地一级整理项目，由轨道集团委托发行人代为整理，新增土地整理项目均遵循财综【2016】4号文要求签订协议，收入模式、结算方式符合财综【2016】4号文要求，发行人按照土地整理成本的一定比例确认收入，结算模式不与土地出让金挂钩。

（2）房地产业务

发行人房地产建设业务主要为保障性安居工程项目建设。发行人目前房地产开发资质为二级。保障房建设任务主要由发行人本部负责，主要是棚户区改造。按照柳州市政府的统一规划，发行人承担相应规模的棚户区改造建设任务，以自有土地进行开发建设，资金来源为自行筹资或银行贷款，项目取得相关批文且相关资金到位后，发行人采取招标方式确定并委托承包商进行相关工程设计与建设。待项目启动之后，通过各类融资渠道获取后期开发资金。

发行人根据柳州市保障房建设的整体规划进行保障房项目建设，项目完工后安置房部分由土储中心、各级拆迁办等单位先行购买后协助发行人面向安置户安排并分配房源，安置房项目最终回款来自拆迁办等单位购房款以及安置户补安置房实际房款与应收拆迁安置款的差价；同时一部分住宅、停车场、底层商铺采用市场化销售模式，按市场价格进行销售。

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）所在行业状况

城市土地整理与开发是通过对城市土地进行勘测、设计、拆迁、维护、整治和城市基础设施配套建设，对土地利用现状进行调整、改造、综合整治、提高土地利用率和产出率，改善生产、生活条件和生态环境的过程，包括新城区的土地开发和旧城区土地的再开发。同时，城市土地整理与开发盘活了存量土地，增加了城市土地的经济供给。土地开发整理行业是一个开放度很低的行业，与宏观经济形势及国家政策走向高度相关，其中政策对该行业的发展仍然起着主导作用。随着柳州市城市建设和经济发展的不断加快，以及保障性住房建设速度的提升，柳州市土地一级开发及整理任务也将不断增加，行业发展速度亦将加快。

根据 2023 年《政府工作报告》，持续推进以人为核心的新型城镇化。我国仍处于城镇化进程中，每年有上千万农村人口转移到城镇。完善城市特别是县城功能，增强综合承载能力。有序发展城市群和都市圈，促进大中小城市协调发展。坚持房子是用来住的、不是用来炒的定位，建立实施房地产长效机制，扩大保障性住房供给，推进长租房市场建设，稳地价、稳房价、稳预期，因城施策促进房地产市场健康发展。在未来一段时间内，城市基础设施建设仍是我国新型城镇化进程中的持续任务，该领域的建设及融资模式也正逐步规范及合理创新。

随着城镇保障性安居工程的大规模实施，我国住房保障政策体系和组织实施机制也日臻完善。保障性住房作为最重要的民生问题之一，将获得长足的发展。

《柳州市推进新型城镇化住房保障实施方案》以保障和改善民生为重点，继续稳步推进公租房、经济适用住房、限价商品房等保障性住房建设。围绕服务产业布局、完善园区配套功能为方向，大力发展公共租赁住房，重点在柳东新区、阳和工业新区、河西工业园区、沙塘工业园区、洛维工业园区内建设一批公共租赁住房，努力解决外来务工者和新就业职工住房困难。通过建设廉租住房、经济适用房、公共租赁住房解决柳州市中等偏下收入家庭和外来务工人员住房困难，通过棚户区改造解决棚户区居民的住房问题，通过老旧小区综合整治改善老旧小区居民居住条件和环境。这一目标为柳州市的保障性住房行业勾勒了美好的发展前景。

（2）行业地位

公司是柳州市重要的基础设施建设和投融资主体之一，承担了柳州市城区内交通基础设施建设、市政设施建设、土地整理、保障性住房项目建设及国有资产经营等职能。公司承担柳州市城市交通配套设施投融资建设及沿线土地开发的任务，业务具有专营性，对柳州市的城市布局优化、促进沿线土地增值、拉动区域经济增长等发挥有利作用。公司承建了柳州市部分公租房、廉租房及安置房等保障性住房项目。

（3）竞争状况

发行人作为柳州市重要的城市开发建设主体，具有较强的区域竞争优势，其经营和投资领域基本上无法形成外来竞争，市场相对稳定，持续经营能力较强，经营资产未来将带来较高的社会效益与经济效益。随着柳州市经济的不断发展，公司的业务将持续稳步发展。随着柳州市经济、人口的进一步发展和增长，发行人的经营状况预计能够得到一定的发展。

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情况均未发生重大变化。

（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

适用 不适用

（三） 主营业务情况

1. 分板块情况

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 (%)
房地产业务	0.21	0.15	27.15	23.41	1.18	1.08	8.44	20.20
土地整理业务	0.28	0.21	25.00	30.54	3.20	2.30	28.00	54.89
酒店经营业务	0.30	0.63	-110.00	33.01	0.32	0.68	-112.30	5.50
资产管理业务	0.12	0.06	47.77	13.00	0.51	0.20	61.21	8.78
代建管理费业务	0.00033	-	100.00	0.04	0.01	-	100.00	0.26
其他业务	-	-	-	-	0.61	0.09	85.25	10.38
合计	0.90	1.06	-17.08	100.00	5.83	4.35	25.38	100.00

2. 收入和成本分析

各业务板块营业收入、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。

发行人房地产业务收入降幅为 82.07%，成本降幅为 85.74%，毛利率增幅为 221.57%，主要系房地产市场下行，房地产业务规模缩减所致。

发行人土地整理业务收入降幅为 91.40%，成本降幅为 91.40%，主要系土地出让减少所致。

发行人资产管理业务收入降幅为 77.09%，成本降幅为 69.16%，主要系租赁业务规模下降所致。

发行人代建管理费业务收入降幅 97.80%，主要系本期代建项目投入减少所致。

发行人其他业务收入、成本及毛利率降幅均为 100%，主要系非持续性的其他业务减少所致。

（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

发行人将紧紧围绕土地开发，积极做好固定资产投资和土地资源的归集和吸纳工作，立足城市基础设施、公用事业、环保能源等项目建设领域，充分发挥资产的整体融资效应，使资本运作与城市运作相结合。通过战略投资和关联业务延伸，不断增加有效资产，加强现金流管理，增强融资能力，逐步发展成为以城市基础设施建设、公用事业、土地开发经营、保障房建设等投资和运营管理为主业，具备综合竞争优势的集团公司。积极探索土地资产的股权化、证券化，将土地资本和金融资本相结合，规划五年内对基础设施建设投融资模式创新进行的有益尝试。

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） 发行人营业收入降幅较大的风险

2024年1-6月，发行人实现营业收入0.90亿元，较上年同期下降84.54%。发行人营业收入主要来源于其土地整理业务及酒店经营业务。2024年上半年，发行人土地整理收入及酒店经营收入均未达到预期，导致营业收入规模大幅下降。若发行人营业收入水平持续下降，将对其盈利能力及现金流情况产生一定的不利影响，进而对其偿债能力产生一定的影响。

对策：发行人将围绕土地开发，以项目为平台，使土地运作与项目运作相结合，实现土地的变现与增值。同时积极推进酒店经营业务、资产管理业务和房地产业务，建立多元化、多渠道的投融资体制，最大限度地发挥国有资产的潜能。随着宏观经济环境和政策的不断好转，发行人的营业收入和盈利能力将有所增强。

六、公司治理情况

（一） 发行人报告期内是否与控股股东、实际控制人以及其他关联方之间存在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

发行人是按照《公司法》依法设立，具有独立的企业法人资格，依据公司章程自主经营、自负盈亏，独立核算。发行人在业务、资产、人员、财务、机构等方面与股东完全分开、独立运作，发行人公司拥有独立完整的投资、开发、经营等业务体系，完全具备面向市场独立经营的能力。

1、业务独立

发行人拥有独立、完整的产、供、销业务体系和直接面向市场独立经营的能力，持有从事经核准登记的经营范围内业务所必需的相关资质和许可，并拥有足够的资金、设备及员工，不依赖于控股股东。

2、资产独立

发行人拥有独立、完整的经营所需的资产、辅助系统及配套设施，包括土地房产、机器设备等。公司的资金、资产和其他资源由自身独立控制并支配，目前发行人的资产与控股股东明确分开，不存在控股股东占用公司资产或干预资产经营管理的情况。

3、人员独立

发行人的董事、监事、高级管理人员系按照《公司章程》等有关规定，由出资人通过合法程序进行选举或任免。发行人具有独立的劳动、人事、工资管理部门和相应的管理制度，并与聘用人员签订了劳动合同、聘用合同，建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等各项管理制度。

4、财务独立

发行人的财务核算体系独立，财务核算采用独立核算、集中管理的原则；发行人的资金管理独立，有独立的纳税登记号，依法独立纳税；发行人财务决策不受控股股东干预。发行人独立作出财务决策，自主决策资金使用，不存在政府部门干预资金使用的情况。

5、机构独立

发行人根据经营管理和业务发展的需要设立了健全的组织机构体系，其内部机构与政府主管部门不存在从属关系。发行人各部门和岗位均有明确的岗位职责和要求，不存在控股股东直接干预公司机构设置及经营活动的情况。

（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

1、关联交易定价原则

公司关联交易的价格遵循市场价格为主的原则。交易双方应根据关联交易的具体情况确定定价方法，并在相关的关联交易协议中予以明确。交易双方应依据关联交易合同中约定的价格和实际交易数量计算交易价款，按关联交易协议中约定的方式和时间支付。

（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人与独立于关联人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。

2、关联交易决策程序

公司关联人与公司签署关联交易协议任何人只能代表一方签署协议，关联人不得以任何方式干预公司的决定。公司的关联交易事项由董事会批准或股东会审议决定。

3、关联交易决策权限

（1）公司为关联人提供担保的，不论数额大小，均应当经董事会批准或股东会审议通过；

（2）公司与关联自然人发生的交易金额在人民币 30 万元以上的关联交易（公司提供担保除外），应当提交董事会批准或股东会审议通过，公司不得直接或间接向董事、监事、高管提供借款；

（3）公司与其关联法人达成的关联交易总额在人民币 300 万元以上且占公司最近经审计净资产值的 50%以下的关联交易（公司提供担保除外），应当提交董事会，经董事会批准；

（4）公司与其关联法人拟发生的关联交易总额在公司最近经审计净资产值 50%以上的，对于此类关联交易，除应当及时披露外，公司董事会应当对该交易是否对公司有利、对全体股东是否公平、合理发表意见，并说明理由、主要假设及考虑因素。同时公司应将该交易提交股东审议。该关联交易在获得公司股东批准后方可实施。

前款关联交易标的为公司股权的，公司应当聘请具有相关业务资格的会计师事务所，对交易标的最近一年又一期的财务会计报告进行审计，审计截止日距协议签署日不得超过六个月；若交易标的为股权以外的其他非现金资产，公司应当聘请具有相关业务资格的资产评估事务所进行评估，评估基准日距协议签署日不得超过一年。

下列与日常经营相关的关联交易所涉及的交易标的，可以不进行审计或者评估：购买原科技、燃料、动力；销售产品、商品；提供或者接受劳务；委托或者受托销售。

（四） 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

（五） 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	2017年柳州市龙建投资发展有限责任公司城市停车场专项债券
2、债券简称	PR 柳龙建、17 柳州龙投专项债
3、债券代码	127639.SH、1780297.IB
4、发行日	2017年9月20日
5、起息日	2017年9月21日
6、2024年8月31日后的最近回售日	-
7、到期日	2027年9月21日
8、债券余额	3.00
9、截止报告期末的利率(%)	7.00
10、还本付息方式	本期债券分别于存续期的第3、4、5、6个计息年度末偿还本金的10%；第7、8、9、10个计息年度末偿还本金的15%。本期债券本金的兑付日为2020年、2021年、2022年、2023年、2024年、2025年、2026年和2027年每年的9月21日(如遇法定节假日或休息日,则顺延至其后的第1个工作日)。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	中信建投证券股份有限公司
13、受托管理人	桂林银行股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交,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	柳州市龙建投资发展有限责任公司2019年非公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	19 柳龙 01
3、债券代码	162155.SH
4、发行日	2019年11月5日
5、起息日	2019年11月8日
6、2024年8月31日后的最	-

近回售日	
7、到期日	2024年11月8日
8、债券余额	9.60
9、截止报告期末的利率(%)	7.80
10、还本付息方式	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。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申港证券股份有限公司
13、受托管理人	申港证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
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	柳州市龙建投资发展有限责任公司2021年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)
2、债券简称	21柳龙02
3、债券代码	196713.SH
4、发行日	2021年11月17日
5、起息日	2021年11月19日
6、2024年8月31日后的最近回售日	2024年11月19日
7、到期日	2026年11月19日
8、债券余额	14.82
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	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。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申港证券股份有限公司
13、受托管理人	申港证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
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	柳州市龙建投资发展有限责任公司2020年非公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	20柳龙01
3、债券代码	166308.SH
4、发行日	2020年3月13日
5、起息日	2020年3月16日
6、2024年8月31日后的最近回售日	-
7、到期日	2025年3月16日

8、债券余额	5.40
9、截止报告期末的利率(%)	7.50
10、还本付息方式	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。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申港证券股份有限公司
13、受托管理人	申港证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
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	柳州市龙建投资发展有限责任公司 2021 年非公开发行公司债券(第一期)
2、债券简称	21 柳龙 01
3、债券代码	177689.SH
4、发行日	2021 年 1 月 27 日
5、起息日	2021 年 1 月 28 日
6、2024 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 1 月 28 日
8、债券余额	15.18
9、截止报告期末的利率(%)	6.50
10、还本付息方式	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。
11、交易场所	上交所
12、主承销商	申港证券股份有限公司
13、受托管理人	申港证券股份有限公司
14、投资者适当性安排	面向专业机构投资者交易的债券
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	2021 年第一期柳州市龙建投资发展有限责任公司公司债券
2、债券简称	21 柳州龙建 01、21 龙建 01
3、债券代码	2180250.IB、152930.SH
4、发行日	2021 年 6 月 25 日
5、起息日	2021 年 6 月 29 日
6、2024 年 8 月 31 日后的最近回售日	-
7、到期日	2026 年 6 月 29 日
8、债券余额	6.9955
9、截止报告期末的利率(%)	4.50
10、还本付息方式	本期债券每年付息一次，每年付息时按债权登记日日终在债券登记托管机构托管名册上登记的各债券持有

	人所持债券面值所应获利息进行支付。若投资者未行使回售选择权，自债券存续期第 3 年起，逐年分别按照剩余债券每百元本金值 30%、30%、40%的比例偿还债券本金。当期利息随本金一起支付。
11、交易场所	上交所+银行间
12、主承销商	长江证券股份有限公司
13、受托管理人	桂林银行股份有限公司柳州分行
14、投资者适当性安排	面向专业投资者交易的债券
15、适用的交易机制	匹配成交,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

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	166308.SH
债券简称	20 柳龙 01
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 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）	不适用

债券代码	162155.SH
债券简称	19 柳龙 01
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 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）	不适用

债券代码	177689.SH
债券简称	21 柳龙 01

债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是
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）	<p>根据《柳州市龙建投资发展有限责任公司 2021 年非公开发行公司债券（第一期）募集说明书》，发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权：发行人将在本期债券第 3 个计息年度付息日前的第 15 个交易日刊登关于是否调整本期债券利率及调整幅度的公告。投资者选择将持有的本期债券全部或部分回售给发行人的，须于发行人发出关于是否调整本期债券利率及调整幅度公告后的 5 个工作日内进行登记；若投资者未做登记，视为继续持有债券并接受上述调整。</p> <p>发行人决定将本期债券后 2 年的票面利率下调 30 个基点，即 2024 年 1 月 28 日至 2026 年 1 月 27 日本期债券的票面利率为 6.50%（本期债券采用单利按年计息，不计复利）。</p> <p>根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司统计，“21 柳龙 01”（债券代码：177689.SH）回售有效期登记数量为 0 手，回售金额为 0 元。根据《回售实施公告》，发行人不可对回售债券进行转售，本期债券注销金额为 0 元。</p>

债券代码	196713.SH
债券简称	21 柳龙 02
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 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）	不适用

债券代码	2180250.IB、152930.SH
债券简称	21 柳州龙建 01、21 龙建 01
债券约定的选择权条款名称	<input checked="" type="checkbox"/> 调整票面利率选择权 <input checked="" type="checkbox"/> 回售选择权 <input type="checkbox"/> 发行人赎回选择权 <input type="checkbox"/> 可交换债券选择权 <input type="checkbox"/> 其他选择权
选择权条款是否触发或执行	是

<p>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）</p>	<p>根据《2021年第一期柳州市龙建投资发展有限责任公司公司债券（第一期）募集说明书》，在本期债券存续期的第3个计息年度末，发行人可选择在原债券票面利率基础上上调或下调0-300个基点（含本数）；发行人将于本期债券存续期的第3个计息年度的付息日前的第20个工作日在有关主管部门指定媒体上刊登关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度的公告。本期债券第3年末附设投资者回售选择权，发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第3个计息年度的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人；或选择继续持有本期债券。若投资者未行使回售选择权，自债券存续期第3年起，逐年分别按照剩余债券每百元本金值30%，30%，40%的比例偿还债券本金。投资者选择将持有的全部或部分本期债券回售给发行人的，须于发行人刊登本期债券回售实施办法公告之日起5个工作日内进行登记；若投资者未做登记，则视为接受上述调整并继续持有债券。</p> <p>发行人决定将本期债券后2年的票面利率下调300个基点，即2024年6月29日至2026年6月28日本期债券的票面利率为4.50%（本期债券采用单利按年计息，不计复利）。</p> <p>根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司统计，“21龙建01”（债券代码：152930.SH）回售有效期登记数量为0手，回售金额为0元；根据中央国债登记结算有限责任公司统计，“21柳州龙建01”（债券代码：2180250.IB）银行间回售面额64万元，回售价格70元/百元面值，回售金额44.8万元。根据《回售实施公告》，发行人不对回售债券进行转售，最终本期债券注销金额为44.8万元。</p>
---	--

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	166308.SH
债券简称	20柳龙01
债券约定的投资者保护条款名称	交叉违约保护条款
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	不适用

债券代码	196713.SH
债券简称	21柳龙02
债券约定的投资者保护条款名称	偿债保障措施承诺、资信维持承诺、救济措施

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	不适用

四、公司债券募集资金情况

- 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

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：177689.SH

债券简称	21 柳龙 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券无增信。偿债计划：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。其他偿债保障措施：公司认真落实本期债券偿债保障措施，包括：1、设立募集资金使用专户和偿债保障金专户；2、制定债券持有人会议规则；3、设立专门的偿付工作小组；4、聘请受托管理人；5、严格的信息披露。
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）	不适用
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	正常执行

债券代码：152930.SH、2180250.IB

债券简称	21 龙建 01、21 柳州龙建 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券无增信。偿债计划：本期债券为 5 年期固定利率债券，附本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、4、5 年末逐年分别按照债券发行总额 30%、30%、40% 的比例偿还债券本金。此外，本期债券第 3 年末附设发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权。即在本期

	<p>债券存续期的第3年末，发行人可选择在原债券票面利率基础上上调或下调0-300个基点（含本数），投资者有权将持有的本期债券部分或全部回售给发行人。若投资者未行使回售选择权，自本期债券存续期第3年起，发行人逐年分别按照剩余债券每百元本金值30%、30%、40%的比例偿还债券本金。其他偿债保障措施：公司认真落实本期债券偿债保障措施，包括：1、投资项目收益是本期债券还本付息的重要来源；2、公司良好的财务状况是本期债券还本付息的基础；3、公司持有的大量可变现资产为本期债券本息偿付提供了有力支撑；4、公司良好的资信状况为本期债券还本付息提供进一步保障；5、公司内部健全的管理体制为本期债券的按期偿付提供制度保障；6、外部监管为本期债券按期偿付提供有效监督；7、公司承诺募投项目收入、主营业务收入、可变现资产优先用以偿还本期债券本息</p>
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）	不适用
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	正常执行

债券代码：196713.SH

债券简称	21 柳龙 02
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>本期债券无增信。偿债计划：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。其他偿债保障措施：公司认真落实本期债券偿债保障措施，包括：1、设立专项账户；2、制定债券持有人会议规则；3、设立专门的偿付工作小组；4、制定并严格执行资金管理计划；5、制定募集资金管理制度；6、充分发挥债券受托管理人作用；7、严格履行信息披露义务。</p>
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）	不适用
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	正常执行

债券代码：162155.SH

债券简称	19 柳龙 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	<p>本期债券无增信。偿债计划：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。其他偿债保障措施：公司认真落实本期债券偿债保障措施，包括：1、设立募集资金使用专户和偿债保障金专户；2、制定债券持有人会议规则；3、</p>

	设立专门的偿付工作小组；4、聘请受托管理人；5、严格的信息披露。
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）	不适用
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	正常执行

债券代码：166308.SH

债券简称	20 柳龙 01
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券无增信。偿债计划：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。其他偿债保障措施：公司认真落实本期债券偿债保障措施，包括：1、设立募集资金使用专户和偿债保障金专户；2、制定债券持有人会议规则；3、设立专门的偿付工作小组；4、聘请受托管理人；5、严格的信息披露。
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）	不适用
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	正常执行

债券代码：127639.SH、1780297.IB

债券简称	PR 柳龙建、17 柳州龙投专项债
增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施内容	本期债券无增信。偿债计划：本期债券分别于本期债券的第3、4、5、6个计息年度偿还本金的10%；第7、8、9、10个计息年度偿还本金的15%。本期债券本金的兑付日为2020年、2021年、2022年、2023年、2024年、2025年、2026年和2027年每年的9月21日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个工作日）。其他偿债保障措施：公司认真落实本期债券偿债保障措施，包括：1、认真落实本期债券募投项目的投资运作；2、募投项目投资收益为本期债券本息兑付提供有力保障，根据公司可行性研究报告，在本期债券存续期间，募投项目的资金回流的总收益足以覆盖本期债券的本金和利息；3、设立偿债基金和偿债资金专户，对偿债资金进行提前安排；4、有效的风险控制机制为本期债券的偿还提供制度保障。
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）	不适用
报告期内增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施的执	正常执行

行情况	
-----	--

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 未经审计

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

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

1. 占发行人合并报表范围总资产 10%以上的资产类报表项目的资产

项目名称	主要构成
存货	开发成本、开发产品、库存商品、原材料
其他流动资产	主要为应收柳州市其他国有企业的往来款
在建工程	柳州市公共交通配套工程（一期）、火车站城市综合交通配套工程、桂柳路邻里中心、河东教师公寓
其他非流动资产	主要为代建工程支出净额

2. 主要资产情况及其变动原因

单位：亿元 币种：人民币

资产项目	本期末余额	2023 年末余额	变动比例（%）	变动比例超过 30%的，说明原因
货币资金	5.10	24.34	-79.03	主要系其他货币资金到期后收回减少所致
应收账款	0.62	0.43	43.40	主要系应收其他客户组合增加所致
预付款项	1.24	0.89	38.77	主要系预付工程款增加所致
其他应收款	0.71	2.28	-68.65	主要系应收往来款收回所致
存货	275.90	274.43	0.54	不适用

资产项目	本期末余额	2023年末余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
一年内到期的非流动资产	0.09	0.15	-39.06	主要系一年内到期的长期应收款减少所致
其他流动资产	74.57	58.86	26.68	不适用
长期应收款	2.64	3.64	-27.42	不适用
长期股权投资	7.93	7.90	0.32	不适用
其他权益工具投资	17.91	17.91	0.00	不适用
投资性房地产	4.17	4.23	-1.43	不适用
固定资产	15.58	15.82	-1.52	不适用
在建工程	104.57	103.54	0.99	不适用
无形资产	20.87	21.17	-1.41	不适用
递延所得税资产	0.09	0.09	0.00	不适用
其他非流动资产	79.50	73.98	7.47	不适用

（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	受限资产账面价值（包含该类别资产非受限部分价值）	资产受限部分账面价值	受限资产评估价值（如有）	资产受限部分账面价值占该类别资产账面价值的比例（%）
货币资金	5.10	0.22	-	4.41
存货	275.90	40.78	-	14.78
投资性房地产	4.17	0.39	-	9.38
固定资产	15.58	9.18	-	58.92
无形资产	20.87	14.47	-	69.33
合计	321.63	65.04	—	—

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

单位：亿元 币种：人民币

受限资产名称	账面价值	评估价值（如有）	受限金额	受限原因	对发行人可能产生的影响
存货	275.90	-	40.78	抵押	如发行人不能按时、足额偿还银行借款或其他债务，可能导致相关所有权受限资产被债权人冻结甚至处

					置，将对发行人正常生产经营活动造成不利影响。
--	--	--	--	--	------------------------

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

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：64.51 亿元；

2. 报告期内，非经营性往来占款和资金拆借新增：14.09 亿元，收回：0.36 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

不存在。

4. 报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借合计：78.24 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：56.25 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：32.35%，是否超过合并口径净资产的 10%：

是 否

1. 截止报告期末，未收回的非经营性往来占款和资金拆借的主要构成、形成原因：主要为其控股股东的资金拆借。

2. 发行人非经营性往来占款和资金拆借账龄结构

单位：亿元 币种：人民币

占款/拆借时间	占款/拆借金额	占款/拆借比例
已到回款期限的	-	-
尚未到期，且到期日在 6 个月内（含）的	4.92	6.29%
尚未到期，且到期日在 6 个月-1 年内（含）的	68.06	86.99%
尚未到期，且到期日在 1 年后的	5.26	6.72%
合计	78.24	100%

3. 报告期末，发行人非经营性往来占款和资金拆借前 5 名债务方

单位：亿元 币种：人民币

拆借方/ 占款人名 称或者姓 名	报告期 发生额	期末未收 回金额	拆借/占 款方的资 信状况	拆借/占款及 未收回原因	回款安排	回款期限结 构
广西柳州市轨道交通投资发展集团有限公司	10.55	54.62	良好	未到还款期限	按照协议约定回款	计划1年内按照协议约定回款
柳州东通投资发展有限公司	3.54	13.44	良好	未到还款期限	按照协议约定回款	计划1年内按照协议约定回款
广西柳州市金融投资发展集团有限公司	-	4.95	良好	未到还款期限	按照协议约定回款	计划5年内按照协议约定回款
柳州轨道交通产业发展有限公司	-	2.31	良好	未到还款期限	按照协议约定回款	计划半年内按照协议约定回款
柳州轨道润投置业发展有限公司	-0.15	1.63	良好	未到还款期限	按照协议约定回款	计划半年内按照协议约定回款

（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222.02亿元和229.42亿元，报告期内有息债务余额同比变动3.33%。

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个月以上		
公司信用类债券	-	25.17	37.8255	62.9955	27.46%
银行贷款	-	9.22	79.29	88.51	38.58%
非银行金融机构贷款	-	1.26	1.78	3.04	1.33%
其他有息债务	-	2.83	72.04	74.87	32.64%
合计	-	38.48	190.94	229.42	—

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45.00亿元，企业债券余额9.9955亿元，非金融企业债务融资工具余额8.00亿元，且共有24.42亿元公司信用类

债券在2024年9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303.51亿元和304.23亿元，报告期内有息债务余额同比变动0.24%。

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个月以上		
公司信用类债券	-	25.17	37.8255	62.9955	20.71%
银行贷款	-	9.27	83.64	92.91	30.54%
非银行金融机构贷款	-	1.45	1.84	3.29	1.08%
其他有息债务	-	20.33	124.71	145.04	47.67%
合计	-	56.22	248.01	304.23	—

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45.00亿元，企业债券余额9.9955亿元，非金融企业债务融资工具余额8.00亿元，且共有24.42亿元公司信用类债券在2024年9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9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) 主要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	2023年余额	变动比例(%)	变动比例超过30%的，说明原因
短期借款	2.93	16.56	-82.28	主要系质押借款及部分保证借款已偿还所致
应付票据	0.93	1.02	-9.30	不适用
应付账款	10.91	10.60	2.92	不适用
合同负债	16.41	15.69	4.62	不适用
应付职工薪酬	0.06	0.07	-1.05	不适用
应交税费	13.93	13.91	0.14	不适用
其他应付款	3.62	27.37	-86.77	主要系其他应付款中的部分往来款已偿付所致
一年内到期的非流动负债	97.87	116.56	-16.03	不适用
其他流动负债	56.12	10.59	429.72	主要系新增对柳州轨道交通产业发展

负债项目	本期末余额	2023年余额	变动比例（%）	变动比例超过30%的，说明原因
				有限公司、柳州市万泰投资有限公司的拆借款所致
长期借款	80.35	60.48	32.85	主要系新增抵押借款所致
应付债券	15.56	22.26	-30.10	主要系部分应付债券转入1年内到期的应付债券所致
长期应付款	17.18	16.31	5.39	不适用
递延收益	7.14	7.19	-0.59	不适用
递延所得税负债	1.19	1.19	0.00	不适用
其他非流动负债	45.45	47.55	-4.43	不适用

（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

七、利润及其他损益来源情况

（一） 基本情况

报告期利润总额：-4,149.46万元

报告期非经常性损益总额：3,492.95万元

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：万元 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	-	-	-	-
公允价值变动损益	-	-	-	-
资产减值损失	-	-	-	-
营业外收入	10.12	违约金等收入	10.12	不可持续
营业外支出	3.21	税款滞纳金	3.21	不可持续
其他收益	3,486.04	政府补助	3,486.04	不可持续
信用减值损失	-	-	-	-

（二） 投资状况分析

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

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

适用 不适用

九、对外担保情况

报告期初对外担保的余额：48.67 亿元

报告期末对外担保的余额：48.67 亿元

报告期对外担保的增减变动情况：0 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：8.16 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发行人合并口径报告期末净资产 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

适用 不适用

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 专项品种债券应当披露的其他事项

适用 不适用

第五节 发行人认为应当披露的其他事项

1、募集资金用于固定资产投资项目

（1）“PR 柳龙建”募投项目已建成，项目运营情况正常。报告期内募投项目未发生重大变化。

（2）“21 龙建 01”募投项目现处于施工阶段，尚未投入运营。报告期内募投项目未发生重大变化。

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中期报告、半年度财务信息。

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，或在公司办公场所进行查询。

（以下无正文）

(本页无正文，为《柳州市龙建投资发展有限责任公司公司债券中期报告
(2024年)》之盖章页)

柳州市龙建投资发展有限责任公司

2024年8月30日



财务报表

附件一： 发行人财务报表

合并资产负债表

2024年06月30日

编制单位： 柳州市龙建投资发展有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	510,468,865.42	2,434,308,212.32
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
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		
应收票据		
应收账款	61,689,866.06	43,020,630.78
应收款项融资		
预付款项	124,155,207.01	89,471,340.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	71,498,005.75	228,060,270.06
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	27,589,920,568.46	27,442,777,784.51
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	8,922,236.56	14,640,550.82
其他流动资产	7,456,668,548.86	5,886,410,866.20
流动资产合计	35,823,323,298.12	36,138,689,654.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	264,123,934.73	363,889,747.43
长期股权投资	792,808,977.59	790,258,977.59

其他权益工具投资	1,790,998,631.60	1,790,998,631.60
其他非流动金融资产		
投资性房地产	417,272,066.01	423,339,761.56
固定资产	1,557,964,664.25	1,581,947,623.64
在建工程	10,457,401,873.50	10,354,414,382.38
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,086,991,499.35	2,116,863,092.55
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,216,721.51	9,216,721.51
其他非流动资产	7,950,486,062.68	7,398,149,797.65
非流动资产合计	25,327,264,431.22	24,829,078,735.91
资产总计	61,150,587,729.34	60,967,768,390.88
流动负债：		
短期借款	293,398,080.00	1,656,188,021.31
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	92,702,244.72	102,205,978.04
应付账款	1,090,579,663.33	1,059,667,521.28
预收款项		
合同负债	1,641,044,596.89	1,568,627,918.70
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,489,146.72	6,558,303.16
应交税费	1,393,486,032.00	1,391,479,956.87
其他应付款	362,105,619.36	2,737,397,300.74
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	9,786,979,487.82	11,655,833,584.04
其他流动负债	5,612,156,436.95	1,059,460,082.95
流动负债合计	20,278,941,307.79	21,237,418,667.09
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	8,035,153,750.00	6,048,377,500.00
应付债券	1,556,027,960.40	2,226,027,960.40
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,718,448,501.55	1,630,575,242.03
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	714,358,785.22	718,607,107.57
递延所得税负债	118,825,801.08	118,825,801.08
其他非流动负债	4,544,502,480.63	4,755,042,480.63
非流动负债合计	16,687,317,278.88	15,497,456,091.71
负债合计	36,966,258,586.67	36,734,874,758.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	20,416,505,263.60	20,414,455,263.60
减：库存股		
其他综合收益	356,477,403.25	356,477,403.25
专项储备		
盈余公积	418,458,111.93	418,458,111.93
一般风险准备		
未分配利润	2,880,880,177.79	2,932,026,930.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	24,172,320,956.57	24,221,417,709.56
少数股东权益	12,008,186.10	11,475,922.52
所有者权益（或股东权益）合计	24,184,329,142.67	24,232,893,632.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计	61,150,587,729.34	60,967,768,390.88

公司负责人：曾飞 主管会计工作负责人：温泉 会计机构负责人：李郑玲

母公司资产负债表

2024年06月30日

编制单位：柳州市龙建投资发展有限责任公司

单位：元 币种：人民币

项目	2024年06月30日	2023年12月31日
流动资产：		
货币资金	23,670,421.07	27,414,329.25
交易性金融资产		
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		
应收票据		
应收账款	41,963,296.05	25,808,005.86
应收款项融资		
预付款项	114,369,773.11	80,428,011.78
其他应收款	202,745,941.18	179,587,556.31
其中：应收利息		
应收股利		
存货	27,419,739,009.61	27,267,316,702.91
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	8,922,236.56	14,640,550.82
其他流动资产	4,098,530,527.99	3,799,350,942.48
流动资产合计	31,909,941,205.57	31,394,546,099.41
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	264,123,934.73	363,889,747.43
长期股权投资	3,778,081,406.87	3,775,531,406.87
其他权益工具投资	1,790,031,431.60	1,790,031,431.60
其他非流动金融资产		
投资性房地产	409,545,011.31	415,198,621.47
固定资产	34,814,065.45	35,645,770.31
在建工程	10,476,457,950.54	10,374,171,830.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	973,782,779.13	986,663,857.83
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	2,661,608.13	2,661,608.13
其他非流动资产	8,189,078,995.80	7,656,055,142.02
非流动资产合计	25,918,577,183.56	25,399,849,415.88
资产总计	57,828,518,389.13	56,794,395,515.29
流动负债：		
短期借款	293,398,080.00	294,402,599.08
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	92,262,244.72	101,765,978.04
应付账款	1,001,620,387.93	965,718,547.51
预收款项		
合同负债	1,606,606,061.05	1,534,681,452.03
应付职工薪酬	1,726,344.95	2,315,889.39
应交税费	1,361,611,953.26	1,361,986,948.64
其他应付款	4,535,334,316.31	5,602,785,102.15
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,254,149,302.54	8,109,253,398.76
其他流动负债	4,308,249,353.33	1,633,142,995.32
流动负债合计	19,454,958,044.09	19,606,052,910.92
非流动负债：		
长期借款	7,605,153,750.00	5,618,377,500.00
应付债券	1,556,027,960.40	2,226,027,960.40
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,201,907,386.12	2,114,034,126.60
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	708,340,535.39	712,387,752.86
递延所得税负债	118,825,801.08	118,825,801.08
其他非流动负债	2,330,702,480.63	2,540,402,480.63
非流动负债合计	14,520,957,913.62	13,330,055,621.57
负债合计	33,975,915,957.71	32,936,108,532.49
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	19,744,755,302.62	19,742,705,302.62
减：库存股		
其他综合收益	356,477,403.25	356,477,403.25
专项储备		
盈余公积	418,458,111.93	418,458,111.93
未分配利润	3,232,911,613.62	3,240,646,165.00
所有者权益（或股东权益）合计	23,852,602,431.42	23,858,286,982.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	57,828,518,389.13	56,794,395,515.29

公司负责人：曾飞 主管会计工作负责人：温泉 会计机构负责人：李郑玲

合并利润表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入	90,126,335.92	582,907,294.02
其中：营业收入	90,126,335.92	582,907,294.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	166,550,421.13	489,028,188.98
其中：营业成本	105,524,172.40	434,988,969.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	20,878,361.05	18,581,493.57
销售费用	2,360,379.63	2,027,358.23
管理费用	27,163,870.82	26,134,055.22
研发费用		
财务费用	10,623,637.23	7,296,312.60
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	34,860,400.99	8,417,578.61
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-3,224,206.92
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-41,563,684.22	99,072,476.73
加：营业外收入	101,183.99	47,757.67
减：营业外支出	32,072.10	951,370.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-41,494,572.33	98,168,864.10
减：所得税费用	9,119,917.08	36,485,964.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-50,614,489.41	61,682,899.65
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-50,614,489.41	61,682,899.65
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（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）	-51,146,752.99	60,246,226.60
2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	532,263.58	1,436,673.05
六、其他综合收益的税后净额		
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
1.不能重分类进损益的其他综合收益		
（1）重新计量设定受益计划变动额		
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		
（3）其他权益工具投资公允价值变动		
（4）企业自身信用风险公允价值		

变动		
2. 将重分类进损益的其他综合收益		
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		
(2) 其他债权投资公允价值变动		
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
(6) 其他债权投资信用减值准备		
(7) 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
(8) 外币财务报表折算差额		
(9) 其他		
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-50,614,489.41	61,682,899.65
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-51,146,752.99	60,246,226.60
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	532,263.58	1,436,673.05
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)		
(二) 稀释每股收益(元/股)		

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元,上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：曾飞 主管会计工作负责人：温泉 会计机构负责人：李郑玲

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	53,911,492.46	511,141,553.72
减：营业成本	37,859,073.57	357,990,749.68
税金及附加	12,488,495.06	13,378,699.61
销售费用	549,547.98	680,785.30
管理费用	19,153,225.36	18,640,983.31
研发费用		
财务费用	16,573,280.72	4,228,945.00
其中：利息费用		

利息收入		
加：其他收益	34,049,325.83	2,798.45
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）		
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,337,195.60	116,224,189.27
加：营业外收入	76,494.35	31,332.00
减：营业外支出	32,072.10	634,645.68
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	1,381,617.85	115,620,875.59
减：所得税费用	9,116,169.23	31,217,636.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,734,551.38	84,403,239.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,734,551.38	84,403,239.19
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-7,734,551.38	84,403,239.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)		
（二）稀释每股收益(元/股)		

公司负责人：曾飞 主管会计工作负责人：温泉 会计机构负责人：李郑玲

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度	2023年半年度
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	144,105,195.03	141,230,989.67
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		7,975,836.86
收到其他与经营活动有关的现	274,137,909.52	196,198,891.42

金		
经营活动现金流入小计	418,243,104.55	345,405,717.95
购买商品、接受劳务支付的现金	178,166,001.82	2,204,374,134.13
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	19,119,785.34	19,481,202.11
支付的各项税费	31,492,859.24	19,240,554.06
支付其他与经营活动有关的现金	128,394,041.82	42,136,586.75
经营活动现金流出小计	357,172,688.22	2,285,232,477.05
经营活动产生的现金流量净额	61,070,416.33	-1,939,826,759.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,002,607,748.46
投资活动现金流入小计		1,002,607,748.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	111,768,306.42	472,868,592.81
投资支付的现金	2,550,000.00	2,550,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		293,297,732.95
投资活动现金流出小计	114,318,306.42	768,716,325.76
投资活动产生的现金流量净额	-114,318,306.42	233,891,422.70
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金	2,050,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	3,069,900,000.00	3,250,403,816.65
收到其他与筹资活动有关的现金	3,758,847,526.21	304,047,291.52
筹资活动现金流入小计	6,830,797,526.21	3,554,451,108.17
偿还债务支付的现金	4,947,036,138.59	1,187,152,330.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	557,070,895.64	582,604,954.57
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	875,281,948.79	76,913,713.64
筹资活动现金流出小计	6,379,388,983.02	1,846,670,998.98
筹资活动产生的现金流量净额	451,408,543.19	1,707,780,109.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	398,160,653.10	1,844,772.79
加：期初现金及现金等价物余额	89,819,987.70	135,099,686.33
六、期末现金及现金等价物余额	487,980,640.80	136,944,459.12

公司负责人：曾飞 主管会计工作负责人：温泉 会计机构负责人：李郑玲

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度	2023年半年度
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	109,903,795.01	32,106,913.54
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	230,076,210.01	180,928,935.49
经营活动现金流入小计	339,980,005.02	213,035,849.03
购买商品、接受劳务支付的现金	154,379,539.85	2,136,277,507.49
支付给职工及为职工支付的现金	5,122,455.29	5,270,115.95
支付的各项税费	24,192,765.48	
支付其他与经营活动有关的现金	33,616,733.76	65,756,471.84

经营活动现金流出小计	217,311,494.38	2,207,304,095.28
经营活动产生的现金流量净额	122,668,510.64	-1,994,268,246.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		992,417,748.46
投资活动现金流入小计		992,417,748.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	110,958,148.78	393,170,343.45
投资支付的现金	2,550,000.00	2,550,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		25,649,606.20
投资活动现金流出小计	113,508,148.78	421,369,949.65
投资活动产生的现金流量净额	-113,508,148.78	571,047,798.81
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,050,000.00	
取得借款收到的现金	3,069,900,000.00	2,650,497,416.59
收到其他与筹资活动有关的现金	1,369,300,000.00	470,205,556.52
筹资活动现金流入小计	4,441,250,000.00	3,120,702,973.11
偿还债务支付的现金	3,590,446,138.59	1,094,562,330.77
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	518,572,362.31	563,864,967.12
支付其他与筹资活动有关的现金	345,135,769.14	76,913,713.64
筹资活动现金流出小计	4,454,154,270.04	1,735,341,011.53
筹资活动产生的现金流量净额	-12,904,270.04	1,385,361,961.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-3,743,908.18	-37,858,485.86
加：期初现金及现金等价物余额	4,926,898.52	109,744,546.49
六、期末现金及现金等价物余额	1,182,990.34	71,886,060.63

公司负责人：曾飞 主管会计工作负责人：温泉 会计机构负责人：李郑玲

