

债券代码：175941.SH

债券简称：21吉盐01

中盐吉兰泰盐化集团有限公司
公司债券受托管理事务年度报告
(2023 年度)

债券受托管理人



中银国际证券股份有限公司
BOC INTERNATIONAL (CHINA) CO., LTD.

2024 年 6 月

目录

重要提示	2
第一章 受托管理公司债券概况及受托管理人履行职责情况	3
第二章 发行人 2023 年度经营和财务状况	4
第三章 发行人募集资金使用、披露及专项账户运作情况与核查情况	6
第四章 内外部增信机制、偿债保障措施的有效性分析	7
第五章 发行人偿债保障措施的执行情况	10
第六章 公司债券的本息偿付情况	11
第七章 募集说明书中约定的其他义务的执行情况	12
第八章 债券持有人会议召开情况	13
第九章 发行人偿债意愿和能力分析	14
第十章 信用风险管理履职情况	15
第十一章 发行人信息披露义务履行的核查情况	16
第十二章 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

重要提示

中银国际证券股份有限公司（以下简称“中银证券”）编制本报告的内容及信息均来源于中盐吉兰泰盐化集团有限公司（以下简称“发行人”或“中盐吉兰泰”）对外公布的《中盐吉兰泰盐化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中银证券所作的承诺或声明。

第一章 受托管理公司债券概况及受托管理人履行职责情况

一、受托管理公司债券概况

发行主体：中盐吉兰泰盐化集团有限公司

债券名称：中盐吉兰泰盐化集团有限公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种一)。

债券代码及简称：债券代码为 175941.SH，债券简称为“21 吉盐 01”。

发行规模：10 亿元。

债券期限：5 年期固定利率品种，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。

票面利率：本期债券的发行票面利率为 5.18%。本期债券票面利率在债券存续期前 3 个计息年度内固定不变，在本期债券存续期的第 3 个计息年度末，发行人可选择调整本期债券的票面利率。

起息日：2021 年 4 月 6 日。

到期日：2026 年 4 月 6 日。

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一起支付。

担保人及担保方式：中国盐业集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

信用等级：经大公国际资信评估有限公司综合评定，发行人的主体信用等级为 AA+，本期债券的信用等级为 AAA。

二、受托管理人履行职责情况

中银证券作为受托管理人，已按照《债券受托管理协议》的相关规定，通过查阅获取发行人相关资料等方式持续对发行人报告期内（2023 年度）的财务状况、经营状况、资信状况、偿债保障措施实施情况以及募集资金使用情况进行监督，履行了受托管理人职责。

第二章 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	中盐吉兰泰盐化集团有限公司
中文简称	中盐吉兰泰
法定代表人	周杰
注册资本（亿元）	18.8765
实缴资本（亿元）	18.8765
注册地址	内蒙古自治区阿拉善盟阿拉善高新技术开发区（乌斯太镇）贺兰区人民路中盐综合科技楼
办公地址	内蒙古自治区阿拉善盟阿拉善高新技术开发区中盐科技大楼
信息披露事务负责人	张龙
办公地址的邮政编码	750336
公司网址（如有）	http://jilantai.chinasalt.com.cn/
电子信箱	zyjlt@chinasalt.com.cn

二、发行人 2023 年度经营状况

发行人是一家以盐化工为主的生产企业，主营以纯碱、烧碱、PVC、糊树脂、氯化铵为代表的基础化工产品以及以金属钠、氯酸钠、三氯异氰尿酸等为代表的精细化工产品，是一家拥有资源优势、规模优势、产业链优势、品牌优势和技术优势的大型企业集团。

根据发行人的年度报告，2023 年度发行人各业务板块收入成本情况如下：

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（%）
盐产品	0.69	0.56	19.40	0.43	0.81	0.77	4.48	0.42
化工产品	151.96	113.85	25.08	93.48	182.31	130.57	28.38	94.80
其他	6.62	6.03	8.88	4.07	7.24	6.55	9.57	3.77
其他业务收入	3.29	3.11	5.36	2.02	1.94	2.45	-26.10	1.01
合计	162.55	123.54	24.00	100.00	192.30	140.34	27.02	100.00

三、发行人 2023 年度财务状况

根据发行人 2023 年年度报告，其主要财务数据如下：

（一）合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产总计	1,879,937.93	2,167,012.28
负债合计	707,378.51	1,082,061.60
归属于母公司所有者权益合计	443,815.64	408,896.43
所有者权益合计	1,172,559.42	1,084,950.69

（二）合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度
营业收入	1,625,525.32	1,923,019.26
营业成本	1,235,449.40	1,403,400.63
利润总额	211,812.48	312,736.79
净利润	154,054.34	234,976.20
归属于母公司所有者的净利润	48,959.72	145,392.46

（三）合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度
经营活动产生的现金流量净额	164,996.09	167,422.15
投资活动产生的现金流量净额	-620.85	-2,138.17
筹资活动产生的现金流量净额	-209,976.22	4,367.29
现金及现金等价物净增加额	-45,490.85	169,660.43
期末现金及现金等价物余额	167,070.83	212,561.68

第三章 发行人募集资金使用、披露及专项账户运作情况与 核查情况

一、募集资金使用与披露情况

中盐吉兰泰盐化集团有限公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)(品种一)募集资金总额 10 亿元,该期债券募集资金扣除发行费用后,全部用于偿还公司债务。

报告期内,发行人已按照公司有权机构审议通过的用途及募集说明书约定使用上述募集资金,发行人已在公司债券年度报告、中期报告中,对募集资金使用情况进行了披露。

二、募集资金专项账户运作与核查情况

针对本期债券募集资金,发行人、受托管理人和监管银行签订了账户及资金监管协议。发行人在监管银行开立了募集资金专项账户,用于公司债券募集资金的接收、存储、划转及兑息、兑付资金的归集和管理。报告期内,募集资金专项账户运作情况良好。

第四章 内外部增信机制、偿债保障措施的有效性分析

一、增信机制

本期债券由中国盐业集团有限公司（以下简称“中盐集团”）提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

（一）担保人基本状况

名称：中国盐业集团有限公司

法定代表人：李耀强

注册地址：北京市丰台区西站南广场驻京办1号楼

注册资本：430,000 万元

公司网址：<http://www.chinasalt.com.cn/>

经营范围：国务院授权范围内的国有资产投资、经营管理；销售食品、各种盐产品、盐化工产品、盐田水产品及其制品、盐田生物及其制品、盐业企业所需设备、木材、水泥、电缆、包装材料、盐田结晶用苫盖材料、塑料及其助剂、日用品、化妆品、酒店用品、厨房用品、建筑材料、钢材、家用电器、办公设备、针纺织品、汽车零配件、肥料、煤炭（不在北京地区开展实物煤炭的交易、储运活动）；仓储服务；出租办公用房、出租商业用房；招标服务与以上业务有关的技术咨询、技术服务；以下项目限外埠分支机构经营：盐矿的资源勘探、开采。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；销售食品以及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。）

（二）担保人资信状况

根据大公国际资信评估有限公司于2023年10月20日出具的《中国盐业集团有限公司2023年度信用评级报告》，中盐集团主体信用等级为AAA级，评级展望为稳定。

（三）担保人主要财务数据

根据担保人2023年年度报告，其主要财务数据如下：

1、合并资产负债表主要数据

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
资产总计	5,494,829.37	5,593,154.46
负债合计	3,142,244.89	3,354,627.02
归属于母公司所有者权益合计	867,995.24	785,416.80
所有者权益合计	2,352,584.48	2,238,527.43

2、合并利润表主要数据

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度
营业收入	3,307,967.01	3,772,526.74
营业成本	2,524,720.60	2,747,712.12
利润总额	271,472.93	370,132.70
净利润	195,523.58	260,385.79
归属于母公司所有者的净利润	49,106.03	80,287.04

3、合并现金流量表主要数据

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度
经营活动产生的现金流量净额	337,032.61	319,883.27
投资活动产生的现金流量净额	-51,051.18	-39,029.52
筹资活动产生的现金流量净额	-34,119.07	-131,060.77
现金及现金等价物净增加额	252,046.74	149,920.17
期末现金及现金等价物余额	890,785.37	638,738.63

（四）担保人主要资产受限情况

截至 2023 年 12 月 31 日，中盐集团资产权利受限情况如下：

所有权受到限制的资产类别	账面价值（万元）	受限原因	占期末总资产比例
货币资金	46,322.41	银行承兑汇票保证金	2.37%
应收票据	139,508.32	票据质押保证金及贴现或背书的应收票据	7.14%
应收账款	1,705.06	质押借款	0.09%
应收款项融资	360.00	质押借款	0.02%
固定资产	24,901.74	借款抵押和担保	1.27%
无形资产	9,898.67	借款抵押	0.51%
合计	222,696.20	-	11.40%

（五）担保人累计对外担保余额

截至 2023 年末，中盐集团对外担保情况包括：对参股企业提供担保总额为 9,614.07 万元，对集团外部企业提供担保总额为 10,000.00 万元。

二、增信措施的有效性

担保人中盐集团经营情况正常，资信情况稳定，对债券偿付的安全性提供较强的增信作用。

第五章 发行人偿债保障措施的执行情况

一、偿债计划及偿债保障措施执行情况

（一）偿债计划

“21 吉盐 01”的起息日为 2021 年 4 月 6 日，本期债券在存续期内每年付息一次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券的付息日期为 2022 年至 2026 年每年的 4 月 6 日。若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2022 年至 2024 年每年的 4 月 6 日。本期债券的兑付日为 2026 年 4 月 6 日；若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2024 年 4 月 6 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；顺延期间兑付款项不另计利息。

（二）偿债资金来源有效保障

发行人偿债资金主要来源于日常的盈利积累。2023 年度，发行人实现营业总收入 162.55 亿元，净利润 15.41 亿元，归属于母公司所有者的净利润 4.90 亿元。

发行人具有较强的盈利能力，为本期债券按期兑付提供了一定保证。

（三）偿债保障措施执行情况

为了充分、有效地维护债券持有人的利益，发行人为本期债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括制定《债券持有人会议规则》、充分发挥债券受托管理人的作用、设立专门的偿付工作小组、严格履行信息披露义务和发行人承诺等，努力形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。

报告期内，发行人偿债保障措施执行情况和募集说明书中相关承诺一致。

二、偿债计划及偿债保障措施变化情况

报告期内，发行人偿债计划、偿债保障措施未发生重大变化。

第六章 公司债券的本息偿付情况

根据《中盐吉兰泰盐化集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）（第一期）募集说明书》约定，本期债券的付息日期为 2022 年至 2026 年每年的 4 月 6 日。若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2022 年至 2024 年每年的 4 月 6 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，顺延期间付息款项不另计利息）。

发行人已于 2023 年 4 月 6 日支付“21 吉盐 01”债券自 2022 年 4 月 6 日至 2023 年 4 月 5 日期间的利息。

第七章 募集说明书中约定的其他义务的执行情况

报告期内，发行人不存在违反募集说明书约定的其他义务的情况。

第八章 债券持有人会议召开情况

本报告期内，发行人未发生需召开债券持有人会议的情况，未召开债券持有人会议。

第九章 发行人偿债意愿和能力分析

一、发行人偿债意愿情况

本报告期内，发行人已按期足额付息兑付，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

根据发行人 2023 年年报，其主要偿债能力指标情况如下：

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末
期末现金及现金等价物余额	167,070.83	212,561.68
资产负债率	37.63%	49.93%
流动比率	0.98	0.85
速动比率	0.80	0.70

截至 2023 年末，发行人流动比率和速动比率分别为 0.98 和 0.80，较上年末分别增长 15.29%和 14.29%。截至 2023 年末，发行人资产负债率为 37.63%，较上年末下降 12.30 个百分点。

截至 2023 年末，发行人现金及现金等价物余额为 167,070.83 万元，较上年末同比减少 21.40%，主要是因为当年筹资活动产生的现金流量净额大幅减少。

发行人偿债能力指标未出现重大不利变化。

第十章 信用风险管理履职情况

本报告期内，受托管理人根据交易所关于公司债券存续期信用风险管理相关规定及公司内部风险管理要求，对受托管理的发行人存续期债券进行风险排查，实时监测、动态调整，并按相关要求定期向交易所及监管部门汇报债券风险分类情况。

第十一章 发行人信息披露义务履行的核查情况

本年度发行人已及时履行定期信息披露义务，具体披露情况：发行人于 2023 年 4 月 28 日已披露《中盐吉兰泰盐化集团有限公司公司债券年度报告(2022 年)》，于 2023 年 8 月 31 日已披露《中盐吉兰泰盐化集团有限公司公司债券中期报告(2023 年)》。

本年度发行人针对重大事项已及时履行披露义务，具体披露情况：

公告披露日期	重大事项明细
2023 年 4 月 20 日	中盐吉兰泰盐化集团有限公司关于审计机构发生变更的公告

第十二章 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

一、对外担保情况

截至 2023 年末，发行人对外担保余额 0.92 亿元。

二、涉及的重大未决诉讼或仲裁事项

根据发行人年度报告，截至报告期末发行人不存在重大未决诉讼或仲裁事项。

三、发行人破产重整事项

根据发行人年度报告，报告期内发行人不存在破产重整事项。

四、发行人及其控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查， 公司董事、监事、高级管理人员涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况

根据发行人年度报告，报告期内发行人不存在控股股东、实际控制人涉嫌犯罪被司法机关立案调查，公司董事、监事、高级管理人员不存在涉嫌犯罪被司法机关采取强制措施的情况。

五、本期债券跟踪评级情况

报告期内，公司债券跟踪评级的资信评级机构大公国际资信评估有限公司于 2023 年 6 月 26 日出具了《中盐吉兰泰盐化集团有限公司主体与相关债项 2023 年度跟踪评级报告》，确定发行人主体长期信用等级维持 AA+，评级展望维持稳定，“21 吉盐 01”的信用等级维持 AAA。

六、发行人负责本期债券事务的专人变动情况

根据发行人对外披露的 2023 年年度报告，2023 年度内，发行人的相关信息披露事务负责人为张龙，发行人指定的代表发行人负责本期债券事务的专人未发生变更。

七、受托管理人采取的应对措施

中银证券作为公司债券的受托管理人，密切关注发行人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，在获悉发行人发生《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》规定的重大事项时，及时与发行人沟通了解相关情况，并发布临时受托管理事务报告，履行受托管理人职责。

（此页无正文，为《中盐吉兰泰盐化集团有限公司公司债券受托管理事务年度报告（2023 年度）》之盖章页）

