

2023 年第一期鹤壁投资集团有限公司公司债券 2023 年度发 行人履约情况及偿债能力分析报告

一、本期债券基本情况

- 1、债券名称：2023 年第一期鹤壁投资集团有限公司公司债券。
- 2、发行规模：人民币 2.00 亿元。
- 3、债券期限：本期债券期限为 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。
- 4、债券利率：本期债券采用固定利率形式，单利按年计息，本期债券通过中央国债登记结算有限责任公司簿记建档发行系统，按照公开、公平、公正原则，以市场化方式确定发行票面年利率。本期债券票面利率为 6.48%。
- 5、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。本期债券设置本金提前偿还条款，在债券存续期的第 3、4、5、6、7 年逐年分别按照债券发行总额的 20%、20%、20%、20%、20%的比例偿还本金，当期利息随本金一起支付，年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。

在本期债券存续期内第 3 个计息年度末，如投资者行使回售选择权，则回售部分债券本金在当期兑付日支付，未回售部分债券在本期债券存续期后续年度按照每百元本金值的 20%比例偿还债券本金。

6、发行日期：本期债券的发行首日为发行期限的第一日，即 2023 年 4 月 25 日。

7、起息日：自 2023 年 4 月 26 日开始计息，本期债券存续期内每年的 4 月 26 日为该计息年度的起息日。

8、兑付日：本期债券的兑付日为 2026 年至 2030 年每年的 4 月 26 日，若投资者于本期债券存续期第 3 年末行使回售选择权，并且发行人选择将回售部分债券进行注销，则注销部分债券的兑付日为 2026 年的 4 月 26 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）。

二、发行人履约情况

（一）、本期债券利息兑付情况

本期债券于 2024 年 4 月 26 日已全额完成第一期债券利息的支付。

（二）、发行人信息披露情况

“23 鹤投 01”债券发行后，发行人积极配合平安证券按相关规定和募集说明书约定按期进行信息披露工作，但《鹤壁投资集团有限公司关于无偿划转子公司及控股股东发生变更的公告》对外披露超过 2 个交易日。

三、发行人偿债能力分析

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为发行人出具了标准无保留意见的审计报告（（2024）京会兴审字第 00920005 号）。以下所引用的财务数据，非经特别说明，均引用自该审计报告。投资者在阅

读以下财务信息时，应当参照发行人 2023 年经审计的财务报告及其附注。

(一)、2023 年最新财务状况

单位：亿元

序号	项目	本期末	上年末	变动比例（%）
1	总资产	424.61	367.36	15.58
2	总负债	260.68	220.82	18.05
3	净资产	163.93	146.54	11.87
4	归属母公司股东的净资产	130.27	126.04	3.36
5	资产负债率（%）	62.86	60.11	4.57
6	流动比率	1.23	1.37	-10.22
7	速动比率	0.68	0.74	-8.11
8	期末现金及现金等价物余额	9.84	24.65	-60.08
序号	项目	本期	上年同期	变动比例（%）
1	营业收入	36.58	31.72	15.32
2	营业成本	32.19	26.27	22.54
3	利润总额	1.51	2.76	-45.29
4	净利润	0.33	1.50	-78.00
5	经营活动产生的现金流净额	6.63	14.68	-54.84
6	投资活动产生的现金流净额	-45.41	-27.05	67.87
7	筹资活动产生的现金流净额	23.97	11.80	103.14

(二)、本期债券偿付安排及资金落实

截至 2023 年 12 月 31 日，发行人账面货币资金余额约 36.78 亿元，非受限货币资金 13.98 亿元，预计可覆盖本年需偿还的本金和利息。

综上，平安证券已对发行人 2023 年公司债券履约情况及偿债能力进行了检查，未发现发行人偿付能力异常或违约迹象。平安证券承诺将作为债权代理人、与监管银行持续对发行人偿债资金进行监督，确保发行按时偿付“23 鹤投 01”债券本息。

(以下无正文)

（此页无正文，为《2023 年第一期鹤壁投资集团有限公司公司债券
2023 年度发行人履约情况及偿债能力分析报告》签章页）


平安证券股份有限公司
2024 年 6 月 27 日