

南京紫金资产管理有限公司公司债券

2023 年度受托管理事务报告

南京紫金资产管理有限公司

（住所：江苏省南京市玄武区中央路 258 号-28,1701-1710 室）

债券受托管理人



中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO.,LTD.

（住所：北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼）

二〇二四年六月

重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》（以下简称《管理办法》）、《公司债券受托管理人执业行为准则》（以下简称《执业行为准则》）、《公司信用类债券信息披露管理办法》、《关于深化债券注册制改革的指导意见》、《关于注册制下提高中介机构债券业务执业质量的指导意见》、证券交易所公司债券上市规则（以下简称“上市规则”）或证券交易所公司债券挂牌规则（以下简称“挂牌规则”）、发行人与中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“受托管理人”）签订的债券受托管理协议（以下简称“受托管理协议”）及其它相关信息披露文件以及南京紫金资产管理有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）出具的相关说明文件和提供的相关资料等，由受托管理人中信建投证券编制。中信建投证券编制本报告所引用的财务数据，引自经苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计的 2023 年度审计报告和发行人出具的 2023 年度公司债券年度报告。本报告其他内容及信息均来源于南京紫金资产管理有限公司提供的资料或说明，请投资人关注并独立做出投资判断。

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作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信建投证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中信建投证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

目 录

一、受托管理的公司债券概况.....	3
二、公司债券受托管理人履职情况.....	3
三、发行人 2023 年度经营和财务状况.....	4
四、发行人募集资金使用及专项账户运作情况.....	5
五、发行人偿债意愿和能力分析.....	6
六、内外部增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析	6
七、债券的本息偿付情况.....	8
八、募集说明书中约定的其他义务.....	8
九、债券持有人会议召开的情况.....	8
十、发行人出现重大事项的情况.....	9
十一、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	9

一、受托管理的公司债券概况

截至 2023 年（以下简称“报告期”）末，南京紫金资产管理有限公司发行，且截至本报告出具日仍存续的由中信建投证券担任受托管理人的债券包括：21 宁紫 01（以下简称“本期债券”），债券具体情况见下表：

表：受托管理债券概况

债券代码	188917.SH
债券简称	21 宁紫 01
债券名称	南京紫金资产管理有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)
债券期限	3+2 年
发行规模（亿元）	10.00
债券余额（亿元）	10.00
发行时初始票面利率	3.51%
调整票面利率时间及调整后票面利率情况（如发行人行使票面利率调整权）	不适用
起息日	2021 年 11 月 1 日
还本付息方式	采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一次利息随本金的兑付一起支付
付息日	11 月 1 日
担保方式	南京紫金投资集团有限责任公司提供不可撤销连带责任保证担保
发行时主体/债项评级	AA/AAA
报告期跟踪主体/债项评级	AA/AAA

二、公司债券受托管理人履职情况

报告期内，受托管理人依据《管理办法》、《执业行为准则》、上市规则或挂牌规则和其他相关法律、法规、规范性文件及自律规则的规定以及《受托管理协议》的约定，持续跟踪发行人的资信状况、募集资金使用情况、公司债券本息偿付情况、偿债保障措施实施情况等，并督促发行人履行公司债券募集说明书、受托管理协议中所约定的义务，积极行使债券受托管理人职责，维护债券

持有人的合法权益。

报告期内，发行人发生重大事项。

受托管理人相应公告临时受托管理事务报告 1 次。具体情况如下：

重大事项	基本情况	受托管理人履职情况	信息披露情况
董事长发生变更	根据南京紫金投资集团有限责任公司《关于蒋海等同志职务任免的通知》，由王瑞任南京紫金资产管理有限公司党支部书记、董事长，免去蒋海南京紫金资产管理有限公司党支部书记、董事长职务	受托管理人经发行人告知，获悉发行人涉及的重大诉讼出现最新进展，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，确认发行人涉及的重大诉讼出现最新进展，督促发行人针对此项重大事件作出相应的信息披露	就此事项，受托管理人已及时披露了临时受托管理事务报告

三、发行人 2023 年度经营和财务状况

（一）发行人 2023 年度经营情况

发行人主要经营范围为对外投资、并购、重组；资产管理；组建、受托管理私募股权投资基金；资产收购、管理、处置；科技孵化器投资及运营；财务、投资、法律及风险管理咨询和顾问。（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）。

2023 年度，发行人实现营业收入 44,722.73 万元，产生营业成本 32,390.55 万元。2023 年度，发行人实现营业利润 15,165.59 万元，实现净利润 11,820.84 万元。

（二）发行人 2023 年度财务状况

表：发行人 2023 年度主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2023 年度/末	2022 年度/末	增减变动情况 (%)
流动资产合计	236,231.68	251,537.33	-6.08
非流动资产合计	367,068.20	347,038.43	5.77
资产总计	603,299.88	598,575.76	0.79
流动负债合计	69,932.58	76,553.07	-8.65
非流动负债合计	234,938.73	232,592.52	1.01

负债合计	304,871.32	309,145.59	-1.38
所有者权益合计	298,428.57	289,430.17	3.11
归属母公司的所有者权益合计	296,512.33	287,544.70	3.12
营业收入	44,722.73	74,085.56	-39.63
营业利润	15,165.59	11,391.36	33.13
利润总额	15,268.12	11,411.76	33.79
净利润	11,820.84	9,445.83	25.14
归属母公司股东的净利润	11,736.08	9,309.11	26.07
经营活动产生的现金流量净额	-3,087.76	6,864.44	-144.98
投资活动产生的现金流量净额	-8,553.14	-17,077.98	49.92
筹资活动产生的现金流量净额	-1,546.22	-6,724.31	77.01
现金及现金等价物净增加额	-13,187.12	-16,937.85	22.14
EBITDA 利息保障倍数	6.72	6.29	6.81
资产负债率（%）	50.53	51.65	-2.15
流动比率	3.38	3.29	2.81
速动比率	2.61	2.80	-6.90

四、发行人募集资金使用及专项账户运作情况

（一）募集资金使用情况

募集资金已于本次报告期前使用完毕，本报告期不涉及应说明的使用情况。

（二）募集资金专项账户情况

发行人、受托管理人与监管银行已签订三方监管协议。发行人在监管银行开立募集资金专项账户，用于债券募集资金的接收、存储、划转，并进行专项管理。报告期内，发行人募集资金专项账户运行正常。

（三）对发行人募集资金使用情况的核查结果

截至报告期末，本期债券募集资金使用情况、专户运作情况与发行人的定期报告披露内容一致。

（四）募集资金变更及信息披露情况

报告期内，本期债券不涉及募集资金用途变更，不适用信息披露要求。

（五）固定资产投资项目

本期债券募集资金用途不涉及固定资产投资项目，故不涉及现场检查安排。

五、发行人偿债意愿和能力分析

（一）发行人偿债意愿分析

按照合并报表口径，2022 年度和 2023 年度，发行人营业收入分别为 74,085.56 万元和 44,722.73 万元，净利润分别为 9,445.83 万元和 11,820.84 万元。2022 年度和 2023 年度，发行人经营活动产生的现金流量净额分别为 6,864.44 万元和 -3,087.76 万元，发行人经营活动产生的现金流量净额由正转负，主要系 2023 年发行人资产包处置业务所购买的资产包量较大，且该业务板块处置进度存在差异所致，为业务开展的正常情况。总体来看，发行人经营情况稳定，运作规范，偿债意愿未发生重大不利变化。

（二）发行人偿债能力分析

报告期内，发行人经营活动产生的现金流量净额由正转负，主要系 2023 年发行人资产包处置业务所购买的资产包量较大，且该业务板块处置进度存在差异所致，为业务开展的正常情况。总体来看，发行人盈利能力、资产负债结构、融资能力和现金流基本稳定，未发生影响偿债能力的重大不利变化。

中信建投将持续关注发行人偿债能力及偿债意愿的变化情况。

六、内外部增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析

（一）内外部增信机制的变动情况及有效性分析

我司受托管理的发行人存续债券中，以下债券有增信机制安排。

债券代码	债券简称	是否担保	担保方式	担保人名称	担保情况
------	------	------	------	-------	------

188917.SH	21 宁紫 01	是	不可撤销连带责任保证担保	南京紫金投资集团有限责任公司	由南京紫金投资集团有限责任公司提供不可撤销连带责任保证担保
-----------	----------	---	--------------	----------------	-------------------------------

本报告期内，本期债券增信机制及有效性无变化。

（二）偿债保障措施及变动情况

“21 宁紫 01”设置的偿债保障措施情况如下：

1、设立专门的偿付工作小组

发行人将组成偿付工作小组，负责本息偿付及与之相关的工作。发行人指定偿付工作小组负责协调本期公司债券偿付工作，并通过发行人其他相关部门在财务预算中落实公司债券本息兑付资金，保证本息如期偿付，保证公司债券持有人利益。

2、严格的信息披露

发行人将遵循真实、准确、完整的信息披露原则，使发行人偿债能力、募集资金使用等情况受到公司债券投资人的监督，防范偿债风险。

3、加强本期公司债券募集资金使用的监控

发行人将根据内部管理制度及本期公司债券的相关条款，加强对募集资金的使用管理，提高募集资金的使用效率，并定期审查和监督资金的实际使用情况及本期公司债券各期利息及本金还款来源的落实情况，以保障到期时有足够的资金偿付本期公司债券本息。

4、其他保障措施

为了充分、有效地维护债券持有人利益，发行人为保障本次债券的按时足额偿付制定了一系列工作计划。包括由母公司提供担保、设立偿债保障金专户，聘请债券受托管理人，制定《债券持有人会议规则》，加强信息披露，严格执行资金管理计划，并做好偿债事项组织协调工作等，努力形成一套确保债券安全兑付的保障措施。

报告期内，本期债券偿债计划及偿债保障措施未发生重大变化，未触发投资者权益保护条款约定或承诺事项。

（三）偿债保障措施的执行情况及有效性分析

发行人设立专项偿债账户，制定《债券持有人会议规则》，充分发挥债券受托管理人作用，设立专门部门负责债券偿付工作，严格履行信息披露义务。报告期内，发行人按照募集说明书的约定执行各项偿债保障措施。

七、债券的本息偿付情况

（一）本息偿付安排

债券代码	债券简称	还本付息方式	付息日	债券期限	到期日
188917.SH	21 宁紫 01	采用单利按年计息，不计复利，每年付息一次，最后一次利息随本金的兑付一起支付	11 月 1 日	3+2	2026 年 11 月 1 日

注：付息日如遇非交易日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间付息款项不另计利息。

（二）报告期内本息偿付情况

报告期内，受托管理人在利息偿付前已及时提示并督促发行人按时履约，足额付息，未发生预计发行人不能偿还债务的情况。发行人报告期内本息偿付情况如下：

债券代码	债券简称	报告期内本息偿付情况
188917.SH	21 宁紫 01	发行人已于 2023 年 11 月 1 日按时完成上年度付息兑付工作

八、募集说明书中约定的其他义务

无。

九、债券持有人会议召开的情况

报告期内，发行人未发生须召开债券持有人会议的事项。

十、发行人出现重大事项的情况

报告期内，发行人出现重大事项，均已按相关要求发布相应临时公告。详情请见本报告“二、公司债券受托管理人履职情况”。

十一、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

报告期内，除本报告前文所述重大事项外，未发生与发行人偿债能力和增信措施有关的其他事项，受托管理人已按照受托管理协议约定履行相关职责。

（此页无正文，为《南京紫金资产管理有限公司公司债券2023年度受托管理事务报告》之盖章页）

中信建投证券股份有限公司



2024年6月28日