

债券代码:	188108.SH	债券简称:	21 国金 02
债券代码:	194002.SH	债券简称:	22 国金 01
债券代码:	138566.SH	债券简称:	22 国金 G1
债券代码:	138813.SH	债券简称:	23 国金 01
债券代码:	115192.SH	债券简称:	23 国金 02
债券代码:	115414.SH	债券简称:	23 国金 04
债券代码:	115450.SH	债券简称:	23 国金 05
债券代码:	115630.SH	债券简称:	23 国金 06
债券代码:	115952.SH	债券简称:	23 国金 07
债券代码:	240564.SH	债券简称:	24 国金 01
债券代码:	240858.SH	债券简称:	24 国金 02
债券代码:	241086.SH	债券简称:	24 国金 03
债券代码:	241898.SH	债券简称:	24 国金 04
债券代码:	241996.SH	债券简称:	24 国金 05

国金证券股份有限公司

(成都市青羊区东城根上街 95 号)

公司债券受托管理事务报告

(2024 年度)

债券受托管理人



(住所: 住所: 苏州工业园区星阳街 5 号)

2025 年 6 月

重要声明

东吴证券股份有限公司（以下简称“东吴证券”）编制本报告的内容及信息均来源于国金证券股份有限公司（以下简称“发行人”）对外公布的《国金证券股份有限公司 2024 年年度报告》等相关公开信息披露文件、第三方中介机构出具的专业意见以及发行人向东吴证券提供的其他材料。

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东吴证券所作的承诺或声明。

目 录

重要声明	I
目 录	II
第一章 公司债券概况及受托管理人履行职责情况	1
第二章 发行人经营与财务状况	7
第三章 发行人募集资金使用及专项账户运作情况	9
第四章 公司债券增信措施的有效性分析	10
第五章 发行人偿债保障措施的执行情况与公司债券的本息偿付情况	11
第六章 发行人在募集说明书中约定的其他义务的执行情况	13
第七章 债券持有人会议召开的情况	14
第八章 发行人偿债意愿和偿债能力分析	15
第九章 公司债券的跟踪评级情况	16
第十章 负责处理与本次债券相关事务专人的变动情况	17
第十一章 对债券持有人权益有重大影响的其他事项	18
第十二章 发行人 2024 年度信息披露义务履行情况	19

第一章 公司债券概况及受托管理人履行职责情况

一、公司债券概况

1、债券期限：

债券简称	期限
21 国金 02	3 年
22 国金 01	3 年
22 国金 G1	3 年
23 国金 01	2+1 年
23 国金 02	2 年
23 国金 04	3 年
23 国金 05	3 年
23 国金 06	3 年
23 国金 07	3 年
24 国金 01	3 年
24 国金 02	3 年
24 国金 03	3 年
24 国金 04	3 年
24 国金 05	3 年

2、发行规模：

债券简称	规模（亿元）
21 国金 02	15
22 国金 01	10
22 国金 G1	10
23 国金 01	10
23 国金 02	15
23 国金 04	10
23 国金 05	10

23 国金 06	10
23 国金 07	10
24 国金 01	15
24 国金 02	10
24 国金 03	10
24 国金 04	15
24 国金 05	15

3、**票面金额：**票面金额为 100 元。

4、**发行价格：**按面值平价发行。

5、**上市交易场所：**上海证券交易所。

6、**票面利率：**

债券简称	利率（%）
21 国金 02	3.55
22 国金 01	3.19
22 国金 G1	2.85
23 国金 01	1.88
23 国金 02	3.10
23 国金 04	3.08
23 国金 05	3.05
23 国金 06	2.98
23 国金 07	3.00
24 国金 01	2.83
24 国金 02	2.52
24 国金 03	2.28
24 国金 04	2.28
24 国金 05	2.06

7、**起息日：**

债券简称	起息日
21 国金 02	2021-5-17
22 国金 01	2022-3-04
22 国金 G1	2022-11-14
23 国金 01	2023-01-12
23 国金 02	2023-4-10
23 国金 04	2023-05-26
23 国金 05	2023-06-09
23 国金 06	2023-07-14
23 国金 07	2023-10-19
24 国金 01	2024-01-29
24 国金 02	2024-04-12
24 国金 03	2024-06-06
24 国金 04	2024-11-07
24 国金 05	2024-12-05

8、付息日：

债券简称	付息日
21 国金 02	2022 年至 2024 年每年的 5 月 17 日（如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息）
22 国金 01	2023 年至 2025 年每年的 3 月 4 日（如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息）
22 国金 G1	2023 年至 2024 年每年的 11 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息）。
23 国金 01	2024 年至 2026 年每年的 1 月 12 日（如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息）。
23 国金 02	2024 年至 2025 年每年的 4 月 10 日（如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息）。
23 国金 04	2024 年至 2026 年每年的 5 月 26 日（如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息）。
23 国金 05	2024 年至 2026 年每年的 6 月 9 日（如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息）。
23 国金 06	2024 年至 2026 年每年的 7 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息）。
23 国金 07	2024 年至 2026 年每年的 10 月 19 日（如遇法定节假日或休息日，则兑付顺延至下一个工作日，顺延期间不另计息）。

债券简称	付息日
24 国金 01	2025 年至 2027 年每年的 1 月 29 日(如遇法定节假日或休息日,则兑付顺延至下一个工作日,顺延期间不另计息)。
24 国金 02	2025 年至 2027 年每年的 4 月 12 日(如遇法定节假日或休息日,则兑付顺延至下一个工作日,顺延期间不另计息)。
24 国金 03	2025 年至 2027 年每年的 6 月 6 日(如遇法定节假日或休息日,则兑付顺延至下一个工作日,顺延期间不另计息)。
24 国金 04	2025 年至 2027 年每年的 11 月 7 日(如遇法定节假日或休息日,则兑付顺延至下一个工作日,顺延期间不另计息)。
24 国金 05	2025 年至 2027 年每年的 12 月 5 日(如遇法定节假日或休息日,则兑付顺延至下一个工作日,顺延期间不另计息)。

9、兑付日:

债券简称	兑付日
21 国金 02	2024-5-17
22 国金 01	2025-3-04
22 国金 G1	2025-11-14
23 国金 01	2026-01-12
23 国金 02	2025-4-10
23 国金 04	2026-05-26
23 国金 05	2026-06-09
23 国金 06	2026-07-14
23 国金 07	2026-10-19
24 国金 01	2027-01-29
24 国金 02	2027-04-12
24 国金 03	2027-06-06
24 国金 04	2027-11-07
24 国金 05	2027-12-05

10、还本付息方式:

债券简称	还本付息方式
21 国金 02	按年付息,到期还本的付息和兑付方式
22 国金 01	按年付息,到期还本的付息和兑付方式

债券简称	还本付息方式
22 国金 G1	按年付息，到期还本的付息和兑付方式
23 国金 01	按年付息，到期还本的付息和兑付方式
23 国金 02	按年付息，到期还本的付息和兑付方式
23 国金 04	按年付息，到期还本的付息和兑付方式
23 国金 05	按年付息，到期还本的付息和兑付方式
23 国金 06	按年付息，到期还本的付息和兑付方式
23 国金 07	按年付息，到期还本的付息和兑付方式
24 国金 01	按年付息，到期还本的付息和兑付方式
24 国金 02	按年付息，到期还本的付息和兑付方式
24 国金 03	按年付息，到期还本的付息和兑付方式
24 国金 04	按年付息，到期还本的付息和兑付方式
24 国金 05	按年付息，到期还本的付息和兑付方式

11、募集资金用途：

债券简称	募集资金用途
21 国金 02	用于偿还有息负债和补充流动资金。
22 国金 01	用于偿还到期公司债券。
22 国金 G1	用于偿还到期公司债券。
23 国金 01	用于补充流动资金。
23 国金 02	用于补充流动资金。
23 国金 04	用于补充流动资金。
23 国金 05	用于补充流动资金。
23 国金 06	用于补充流动资金。
23 国金 07	用于补充流动资金。
24 国金 01	用于置换到期公司债券本金。
24 国金 02	用于偿还或置换公司到期债务。
24 国金 03	用于置换到期公司债券本金。
24 国金 04	用于偿还或置换公司到期债务。
24 国金 05	用于补充流动资金。

二、受托管理人履行职责情况

东吴证券股份有限公司作为存续期内各项公司债券受托管理人，已根据相关法律、法规和规则的规定以及《债券受托管理协议》的约定制定受托管理业务内部操作规则，明确履行受托管理事务的方式和程序，对发行人履行《募集说明书》及《债券受托管理协议》约定义务的情况进行了持续跟踪和监督。

受托管理人在履行职责时无利益冲突情形发生。

第二章 发行人经营与财务状况

一、发行人概况

- 1、公司名称：国金证券股份有限公司
- 2、公司注册地址：成都市青羊区东城根上街 95 号
- 3、公司法定代表人：冉云
- 4、公司信息披露联系人：周洪刚
- 5、联系电话：028-86690021
- 6、联系传真：028-86690365
- 7、发行人聘请的会计师事务所：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

二、发行人的经营与财务状况

1、公司经营情况

表：公司主营业务收入构成

单位：亿元、%

项目	2024 年		2023 年	
	收入	占比	收入	占比
财富管理业务	30.94	46.42	26.54	39.44
投资银行业务	4.80	7.20	5.88	8.74
机构服务业务	9.08	13.62	13.46	20.00
资产管理业务	5.48	8.22	6.10	9.06
自营投资业务	12.79	19.19	12.13	18.02
其他	4.40	6.60	3.93	5.84
分部间抵销	-0.85	-1.25	-0.74	-1.10
合计	66.64	100.00	67.30	100.00

2、公司主要财务数据

单位：万元、%

序号	项目	2024 年末/度	2023 年末/度	变动比例/百分点
1	资产总额	12,011,587.39	11,703,240.50	2.63
2	负债总额	8,616,174.80	8,423,586.45	2.29
3	归属于母公司股东的权益	3,373,133.03	3,256,611.34	3.58
4	所有者权益总额	3,395,412.60	3,279,654.06	3.53

5	资产负债率	58.90	64.52	-5.62
6	营业收入	666,410.70	672,987.22	-0.98
7	利润总额	202,288.50	212,964.91	-5.01
8	净利润	167,838.95	174,550.45	-3.85
9	归属于母公司股东的净利润	167,027.10	171,843.88	-2.80
10	归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	160,164.40	165,077.18	-2.98
11	经营活动产生的现金流量净额	1,178,407.62	-562,513.35	-
12	投资活动产生的现金流量净额	32,406.86	62,159.86	-47.87
13	筹资活动产生的现金流量净额	119,873.06	732,193.15	-83.63
14	基本每股收益（元/股）	0.452	0.462	-2.16
15	稀释每股收益（元/股）	0.452	0.462	-2.16
16	扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.434	0.444	-2.25
17	加权平均净资产收益率	5.04	5.39	-0.35
18	扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.84	5.18	-0.34

第三章 发行人募集资金使用及专项账户运作情况

一、债券募集资金情况

债券简称	募集说明书约定募集资金用途	使用情况
债券简称	募集资金用途	
21 国金 02	用于偿还有息负债和补充流动资金。	已按募集说明书约定用途使用完毕。
22 国金 01	用于偿还到期公司债券。	
22 国金 G1	用于偿还到期公司债券。	
23 国金 01	用于补充流动资金。	
23 国金 02	用于补充流动资金。	
23 国金 04	用于补充流动资金。	
23 国金 05	用于补充流动资金。	
23 国金 06	用于补充流动资金。	
23 国金 07	用于补充流动资金。	
24 国金 01	用于置换到期公司债券本金。	
24 国金 02	用于偿还或置换公司到期债务。	
24 国金 03	用于置换到期公司债券本金。	
24 国金 04	用于偿还或置换公司到期债务。	
24 国金 05	用于补充流动资金。	

二、募集资金使用履行的程序

发行人募集资金的存储及使用程序均按照与受托管理人、监管银行签订的《三方监管协议》及公司制定的《募集资金管理制度》执行，每次划拨均履行了相应的审批程序。

三、募集资金专项账户运作情况

公司严格按照各期债券募集说明书中的约定，设立专项账户用于募集资金的管理，用于募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。截至本报告披露日，公司债券募集资金专项账户运作均不存在异常。

第四章 公司债券增信措施的有效性分析

21 国金 02、22 国金 01、22 国金 G1、23 国金 01、23 国金 02、23 国金 04、23 国金 05、23 国金 06、23 国金 07、24 国金 01、24 国金 02、24 国金 03、24 国金 04 和 24 国金 05 均未设置担保、抵质押等增信机制。

第五章 发行人偿债保障措施的执行情况与公司债券的本息 偿付情况

一、发行人偿债保障措施的执行情况

截至 2024 年 12 月 31 日，发行人按照募集说明书的要求履行相关承诺事项，并为维护公司债券持有人的合法权益，执行了如下偿债保障措施：

（一）制定《债券持有人会议规则》

公司已按照《公司债券发行与交易管理办法》的规定与债券受托管理人制定了各期债券的《债券持有人会议规则》，约定债券持有人通过债券持有人会议行使权利的范围、程序和其他重要事项，为保障各期债券的本息及时足额偿付做出了合理的制度安排。

有关《债券持有人会议规则》的具体内容，详见各期债券募集说明书中“债券持有人会议”部分相关内容。

（二）聘请债券受托管理人

公司按照《公司债券发行与交易管理办法》聘请了东吴证券担任以上债券的债券受托管理人，签订了《债券受托管理协议》。在各期债券的存续期内，债券受托管理人依照协议的约定维护债券持有人的利益。

有关债券受托管理人的权利和义务，详见各期债券募集说明书“债券受托管理人”部分相关内容。

（三）设立专门的偿付工作小组

公司严格按照财务管理制度的要求使用各期债券募集资金。公司指定资金部牵头负责各期债券偿付工作，自各期债券发行日起至各期债券到期日，工作小组将全面负责各期债券本金的兑付和利息的支付，在每年的资金安排中落实各期债券本息的偿付资金，保证本息的如期偿付，以保障债券持有人的利益。

（四）严格的信息披露

公司遵循真实、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债券持有人、债券受托管理人和股东的监督，防范偿债风险。发行人将按《管理办法》、《债券受托管理协议》及其他法律、法规和规范性文件的有关规定进行重大事项信息披露。

（五）其他保障措施

发行人在各期债券募集说明书中承诺：当公司出现预计不能或者到期未能按期偿付各期债券的本息时，可根据中国境内的法律、法规及有关监管部门的要求作出偿债保障措施的决定，包括但不限于：

- ①不向股东分配利润；
- ②暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；
- ③调减或者停发董事和高级管理人员的工资和奖金；
- ④主要负责人不得调离。

二、发行人公司债券本息偿还情况

截至本报告出具之日，21 国金 02、22 国金 01、23 国金 02 已完成兑付兑息，22 国金 G1、23 国金 01、23 国金 04、23 国金 05、23 国金 06、23 国金 07、24 国金 01、24 国金 02、24 国金 03 均已完成兑息。

截至本报告出具之日，上述债券不存在兑付兑息违约情况。

截至本报告出具之日，上述债券不存在触发偿债保障措施或兑付兑息违约的情况。

第六章 发行人在募集说明书中约定的其他义务的执行情况

发行人 2024 年度财务报告经由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为（天健审〔2025〕11-271 号）标准无保留意见的审计报告。

第七章 债券持有人会议召开的情况

2024 年度，发行人 21 国金 02、22 国金 01、22 国金 G1、23 国金 01、23 国金 02、23 国金 04、23 国金 05、23 国金 06、23 国金 07、24 国金 01、24 国金 02、24 国金 03、24 国金 04 和 24 国金 05 均未召开债券持有人会议。

第八章 发行人偿债意愿和偿债能力分析

一、偿债能力指标

财务指标	2024 年末/2024 年度	2023 年末/2023 年度
资产负债率 ¹ (%)	58.90	64.52
流动比率 (倍)	2.28	1.76
速动比率 (倍)	2.28	1.76
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00
利息偿付率 (%)	100.00	100.00
EBITDA 利息保障倍数	3.07	2.89

二、发行人偿债意愿和偿债能力分析

报告期内，发行人债务均按期兑息兑付，没有发生违约的情况。

公司负债主要由应付短期融资款、拆入资金、交易性金融负债、卖出回购金融资产款、代理买卖证券款和应付债券等构成，扣除代理买卖证券款后，近两年，公司负债总额分别为 842.36 亿元和 861.62 亿元。资产负债率分别为 64.52%和 58.90%。

公司资产以货币资金、交易性金融资产、买入返售金融资产等流动性较强的资产为主，最近两年公司流动比率一直维持适中水平，分别为 1.76 和 2.28。此外，公司具有多渠道的融资方式，因此公司整体偿债能力较高，偿债风险较低。

¹ 此处为扣除客户交易结算资金后的资产负债率。

第九章 公司债券的跟踪评级情况

2024年11月，公司收到上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的《国金证券股份有限公司信用评级报告》（新世纪企评[2024]020621），公司主体信用等级维持“AAA”，评级展望为“稳定”。

截至目前，公司已连续九年主体信用等级为“AAA”评级展望为“稳定”。

发行人聘请上海新世纪资信评估投资服务有限公司对“22国金G1、23国金01、23国金04、23国金05、23国金06、23国金07、24国金01、24国金02”债券进行跟踪评级。

2024年6月24日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具债项跟踪评级报告，发行人主体评级为AAA，评级展望稳定，“22国金G1、23国金01、23国金04、23国金05、23国金06、23国金07、24国金01、24国金02”的信用评级为AAA。

第十章 负责处理与本次债券相关事务专人的变动情况

2024 年度，发行人负责处理与各期债券相关事务专人无变更。

第十一章 对债券持有人权益有重大影响的其他事项

一、对外担保情况

截至 2024 年末，发行人对外担保余额 7.00 亿元。

二、未决诉讼或仲裁事项

①2021 年 11 月起，公司陆续收到《民事起诉状》、《应诉通知书》和《举证通知书》等诉讼材料，长安基金管理有限公司、广东粤财信托有限公司、长安国际信托股份有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司、上海映雪投资管理中心（有限合伙）、九泰基金管理有限公司等六名原告，向北京金融法院起诉北京华业资本控股股份有限公司、国金证券股份有限公司、大华会计师事务所（特殊普通合伙）、联合资信评估有限公司，主要诉讼请求为要求上述被告对原告投资的“北京华业资本控股股份有限公司公开发行 2015 年公司债券”（简称“15 华业债”）的相关损失承担连带赔偿责任。其中，原告长安国际信托股份有限公司、中国对外经济贸易信托有限公司、上海映雪投资管理中心（有限合伙）、九泰基金管理有限公司的诉讼请求金额分别超过 1 亿元。2022 年 12 月，北京金融法院裁定驳回原告起诉。原告向北京市高级人民法院就一审裁定提起上诉，2023 年 5 月 30 日，公司收到北京市高级人民法院裁定，撤销一审北京金融法院裁定，指令北京金融法院审理。2024 年 9 月，北京金融法院一审判决，驳回六名原告对国金证券的全部诉讼请求。六名原告不服一审判决，向北京市高级人民法院提起上诉。截至报告日，案件尚在审理中。

②报告期内，公司陆续收到《民事起诉状》、《应诉通知书》等诉讼材料，根据起诉状信息，浙江兆信投资管理有限公司（简称“兆信公司”）作为管理人所管理的兆信 15 号、18 号私募证券投资基金投资“吉是福金利 1 号私募证券投资基金”（简称“金利 1 号基金”）产生损失，兆信公司诉至法院要求金利 1 号基金管理人、金利 1 号基金投资的下层基金产品管理人等被告共同赔偿其损失 8.43 亿元及按照 LPR 计算的资金占用损失 0.26 亿元；金利 1 号基金托管人、金利 1 号基金投资的下层基金产品托管人等被告承担连带责任。公司为金利 1 号基金托管人。公司向深圳市中级人民法院提起管辖权异议，经深圳市中级人民法院裁定，管辖异议成立，案件移送成渝金融法院。原告不服，向广东省高级人民法院上诉。2024 年 11、12 月，广东省高级人民法院裁定驳回上诉，维持原裁定，案件移送成渝金融法院审理。截至报告日，案件已在成渝金融法院立案，尚未收到开庭通知。

除上述事项外，截至 2024 年 12 月 31 日，发行人无其他应披露未披露的重大或有事项。

三、重大资产重组情况

截至 2024 年末，发行人不存在重大资产重组情况

四、其他重大事项

2024 年度，发行人未发生其他对债券持有人权益有重大影响的事项。

第十二章 发行人 2024 年度信息披露义务履行情况

2024 年内，发行人和受托管理人已在上海证券交易所固定收益平台披露对债券持有人权益有重大影响的事项，具体如下：

披露时间	公告类别	公告名称
2024.03.26	临时受托管理事务报告	东吴证券股份有限公司关于国金证券股份有限公司发生减资之临时受托管理事务报告
2024.04.26	年度审计报告	国金证券股份有限公司 2023 年度审计报告
2024.04.26	年度报告	国金证券股份有限公司 2023 年年度报告
2024.04.26	年度报告摘要	国金证券股份有限公司 2023 年年度报告摘要
2024.06.27	年度受托管理事务报告	国金证券股份有限公司公司债券 2023 年度受托管理事务报告
2024.08.29	半年度报告	国金证券股份有限公司 2024 年半年度报告
2024.08.29	半年度报告摘要	国金证券股份有限公司 2024 年半年度报告摘要
2024.10.21	临时受托管理事务报告	东吴证券股份有限公司关于国金证券股份有限公司三分之一以上董事发生变动的临时受托管理事务报告

(本页无正文，为《国金证券股份有限公司公司债券 2024 年度受托管理事务报告》之盖章页)

债券受托管理人：东吴证券股份有限公司



2025年6月26日