

中国科学院控股有限公司公司债券

2024 年度受托管理事务报告

中国科学院控股有限公司



（住所：北京市海淀区科学院南路 2 号院 1 号楼 14 层 1412）

债券受托管理人



（住所：北京市朝阳区安立路66号4号楼）

二〇二五年六月

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》《证券交易所公司债券上市规则》（以下简称“上市规则”）、中国科学院控股有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）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”）、相关信息披露文件以及发行人提供的资料等，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，引自经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计的 2024 年度审计报告和发行人出具的 2024 年度公司债券年度报告。本报告其他内容及信息均来源于中国科学院控股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（含企业债券）概况.....	3
二、受托管理人履职情况.....	4
三、发行人 2024 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.....	6
五、发行人偿债意愿和能力分析.....	8
六、内外部增信机制、偿债保障措施执行情况及有效性分析	9
七、债券的本息偿付情况.....	9
八、募集说明书中约定的其他义务.....	10
九、债券持有人会议召开的情况.....	10
十、发行人出现重大事项的情况.....	10
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及相应成效	10

一、受托管理的公司债券（含企业债券）概况

截至 2024 年（以下简称“报告期”）末，中国科学院控股有限公司发行且存续的由中信建投证券担任受托管理人的债券包括：22 国科 01、22 国科 K2、22 国科 K3、23 国科 01（以下简称“各期债券”），债券具体情况见下表：

表：受托管理债券概况

债券代码	185588.SH	185995.SH	137902.SH	115675.SH
债券简称	22 国科 01	22 国科 K2	22 国科 K3	23 国科 01
债券名称	中国科学院控股有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)	中国科学院控股有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第二期)	中国科学院控股有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第三期)	中国科学院控股有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(品种一)
债券期限	3（年）	3+2（年）	3（年）	3（年）
发行规模（亿元）	15.00	7.00	14.00	10.00
当前余额（亿元）	0.00	7.00	14.00	10.00
发行时初始票面利率	3.05%	2.99%	2.70%	2.85%
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）	报告期内不适用	报告期内不适用	报告期内不适用	报告期内不适用
起息日	2022 年 04 月 14 日	2022 年 07 月 14 日	2022 年 10 月 20 日	2023 年 07 月 19 日
还本付息方式	单利计息，到期偿付	单利计息，到期偿付	单利计息，到期偿付	单利计息，到期偿付
报告期付息日	2024 年 04 月 14 日（如遇法定节假日或休息日顺延）	2024 年 07 月 14 日（如遇法定节假日或休息日顺延）	2024 年 10 月 20 日（如遇法定节假日或休息日顺延）	2024 年 07 月 19 日（如遇法定节假日或休息日顺延）
担保方式	无担保	无担保	无担保	无担保
主体/债项评级	AAA/AAA	AAA/-	AAA/-	AAA/-
报告期跟踪主体/债项评级	AAA/AAA	AAA/-	AAA/-	AAA/-

二、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》、上市规则或挂牌转让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、信用风险状况、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
中介机构发生变更	按照财政部、国资委、证监会联合印发《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）中关于会计师事务所连续承担中央企业财务审计工作年限的相关规定要求，发行人原聘任会计师事务所天职国际已达到规定服务期限。 按照发行人有权决策机构审批意见，国科控股通过公开招标形式完成审计机构遴选，根据遴选结果并报发行人有权决策机构审批决定，聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为发行人 2023~2027 年度财务会计报告审计机构（服务协议根据实际情况每年重新签署）。	受托管理人通过监测排查获知发行人发生了该等重大事项，及时开展了进一步核查，通过询问发行人，获得解释说明和相关证据，确认该重大事项属实，督促发行人发布临时公告。	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 2024 年度经营和财务状况

（一）发行人 2024 年度经营情况

发行人主要经营范围为国有资产的管理与经营；项目投资；投资管理；投资咨询；企业管理咨询；高新技术项目的研究；技术开发；技术转让；技术咨询；技术服务；技术推广；技术推广培训；技术中介服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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。）。

发行人业务开展情况如下：

表：分业务板块收入成本情况

单位：亿元

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（%）
科技金融与科技服务	121.00	101.67	15.98	43.95	126.92	106.63	15.99	43.39
新材料与能源环保	92.48	75.98	17.84	33.59	107.17	87.77	18.10	36.63
出版传媒	29.57	21.51	27.26	10.74	28.80	21.10	26.74	9.84
高端装备	20.11	14.25	29.14	7.30	16.90	10.73	36.51	5.78
信息技术	12.17	9.41	22.68	4.42	12.77	9.94	22.16	4.36
合计	275.33	222.82	19.07	100.00	292.56	236.17	19.27	100.00

（二）发行人 2024 年度财务状况

表：发行人 2024 年度主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2024 年度/末	2023 年度/末	增减变动情况（%）
资产总计	8,962,721.69	9,500,800.80	-5.66
负债合计	3,084,131.44	3,620,900.99	-14.82
所有者权益合计	5,878,590.26	5,879,899.81	-0.02
归属母公司所有者权益合计	3,983,106.53	3,979,252.56	0.10
营业收入	2,753,308.71	2,925,603.04	-5.89
营业成本	2,228,173.84	2,361,733.68	-5.66
营业利润	178,906.88	179,533.81	-0.35
利润总额	182,699.38	180,385.36	1.28
净利润	143,749.07	139,220.86	3.25
归属母公司所有者的净利润	94,223.06	21,494.52	338.36
经营活动产生的现金流量净额	187,307.32	137,506.36	36.22

项目	2024 年度/末	2023 年度/末	增减变动情况 (%)
投资活动产生的现金流量净额	77,611.00	45,830.44	69.34
筹资活动产生的现金流量净额	-610,968.21	-289,285.55	-111.20
现金及现金等价物净增加额	-342,884.55	-102,362.30	-234.97
EBITDA 利息保障倍数	7.78	5.97	30.32
资产负债率 (%)	34.41	38.11	-9.71
流动比率	1.68	1.80	-6.51
速动比率	1.35	1.46	-7.21

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

22 国科 01、22 国科 K2、23 国科 01 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。

截至报告期末，报告期内涉及募集资金使用的各期债券，募集资金约定用途与最终用途情况如下表所示：

表：22 国科 K3 募集资金使用情况

债券代码：137902.SH	
债券简称：22 国科 K3	
发行金额（亿元）：14.00	
募集资金约定用途	募集资金最终用途
募集资金扣除发行费用后，拟用于基金出资和补充流动资金。	与约定用途一致

专项债募集资金使用情况：

1、中国科学院控股有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第二期)

22 国科 K2，发行规模 7 亿元，用于置换发行人发行前一年内对子公司国科中子医疗科技有限公司的股权出资款 1 亿元，对子公司国科科仪控股有限公司的股权出资款 1.54 亿元，对创投基金国科科技成果转化创业投资基金（武汉）合伙

企业（有限合伙）的基金出资款 2.5 亿元；拟用于补充流动资金 1.96 亿元。

国科科仪成立于 2019 年，旗下拥有北京科仪、沈阳科仪、南京天仪、科益虹源等控股参股公司，旗下公司业务涉及真空仪器装置、科学分析仪器及半导体等产业设备核心零部件产品的研发、生产和销售；大型光学平行光管等大精密仪器设备、天文科普望远镜等天文科普仪器的研发、生产与销售；航空航天及军用领域关键电子系统；准分子激光技术产业化等。北京科仪获批国家级制造业单项冠军企业，北京科仪、沈阳科仪、南京天仪获批国家级专精特新“小巨人”，中科科美获批北京市专精特新企业。南京天仪圆满完成“祝融号”两台光学载荷的关键光学组件研制任务，为我国首次火星科学探测任务的顺利完成做出重要贡献、研发成功我国最大口径 $\Phi 800\text{mm}$ 平面激光干涉仪，填补国内大口径光学平面检测仪器空白；北京科仪场发射枪扫描电镜等 3 款产品荣获北京市第一批首台（套）重大技术装备认定、攻关解决 50KV 电子束曝光机电学光学系统“心脏部件”电子枪难题；沈阳科仪牵头建设的真空技术装备国家工程实验室顺利通过优化整合评价，转设为真空技术装备国家工程研究中心，正式纳入国家工程研究中心新序列管理，同时建成国内最完整 MBE 装备研发及量产平台，束源炉等多种关键核心部件 100% 自主可控、替代进口。国科科仪以发展实体产业为立足之本，通过打造院内高端仪器装备板块和产业聚类发展平台，整合发展壮大高端科学仪器产业，助力国家解决“卡脖子”问题，服务国家安全和科技强国战略。

国科科技成果转化创业投资基金（武汉）合伙企业（有限合伙）主要投向新材料、新能源、新一代信息技术、生物医药、先进制造、高端装备、人工智能、大数据等领域。

截至 2024 年末，国科科技成果转化创业投资基金（武汉）合伙企业（有限合伙）已进行了 59 个投资项目的投资款划汇，累计拨付投资款 23.63 亿元，其中：对 26 个直投项目拨付投资款 5.17 亿元；对 33 支子基金拨付投资款 18.46 亿元。基金运作情况良好。

2、中国科学院控股有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券(第三期)

22 国科 K3，发行规模 14 亿元，募集资金扣除发行费用后，用于对中科联动创新股权投资基金（绍兴）合伙企业（有限合伙）出资 10 亿元，用于补充流

动资金 4 亿元。

截至报告期末，发行人对中科联动创新股权投资基金（绍兴）合伙企业（有限合伙）出资 5 亿元。基金主要投向新能源、新材料、先进制造、新一代信息技术、高端装备、生物医药、节能环保等领域，投向符合《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》所提出的强化发展战略性新兴产业要求，属于《上海证券交易所科创板企业发行上市申报及推荐暂行规定》提出的高新技术产业和战略新兴产业。

基金主要投资于以高新技术产业和创新型企业为主要投资目标的 VC/PE 基金以及战略性股权跟投，涉及新能源、新材料、先进制造、新一代信息技术、高端装备、生物医药、节能环保等领域。

截至 2024 年末，本基金已做出投资决策总金额超过 60 亿元，基金运作情况良好。

报告期内，发行人不涉及募集资金用途调整。截至报告期末，上述列表中各期债券募集资金最终用途与约定用途一致。

（二）募集资金专项账户运作情况

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）固定资产投资项目

各期债券募集资金用途不涉及固定资产投资项目。

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，2023 年度和 2024 年度，发行人营业收入分别为 2,925,603.04 万元和 2,753,308.71 万元，净利润分别为 139,220.86 万元和 143,749.07 万元。2023 年度和 2024 年度，发行人经营活动产生的现金流量净额分别为 137,506.36 万元和 187,307.32 万元。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。

发行人现持有较大规模的已注册待发行公司债券批复和非金融企业债务融资工具接受注册通知书。必要时，还可通过注册发行新的公司债券、非金融企业债务融资工具募集资金偿还存续债务。

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

中信建投证券受托管理的发行人存续债券中，无债券设有增信机制安排。

本报告期内，各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

报告期内，各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的承诺事项。

（三）偿债保障措施的执行情况及有效性分析

发行人制定《债券持有人会议规则》，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

截至报告期末，发行人发行的且仍存续的由中信建投证券担任受托管理人的债券，本息偿付安排如下：

债券代码	债券简称	还本付息方式	付息日	债券期限	到期日
185588.SH	22 国科 01	单利计息，到期偿付	每年 4 月 14 日付息	3（年）	2025 年 04 月 14 日
185995.SH	22 国科 K2	单利计息，到期偿付	每年 7 月 14 日付息	3+2（年）	2027 年 07 月 14 日
137902.SH	22 国科 K3	单利计息，到期偿付	每年 10 月 20 日付息	3（年）	2025 年 10 月 20 日
115675.SH	23 国科 01	单利计息，到期偿付	每年 7 月 19 日付息	3（年）	2026 年 07 月 19 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，受托管理人在本息偿付前已及时提示并督促发行人按时履约，足额偿付资金，未发生发行人不能按期偿还债务的情况。

截至报告期末，发行人发行的且仍存续的由中信建投证券担任受托管理人的债券，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
185588.SH	22 国科 01	发行人已于 2024 年 04 月 15 日按时完成上年度付息兑付工作
185995.SH	22 国科 K2	发行人已于 2024 年 07 月 15 日按时完成上年度付息兑付工作
137902.SH	22 国科 K3	发行人已于 2024 年 10 月 21 日按时完成上年度付息兑付工作
115675.SH	23 国科 01	发行人已于 2024 年 07 月 19 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 1 次重大事项，中信建投证券均已按照相关要求发布临时受托管理事务报告。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及相应成效

报告期内，除本报告前文所述重大事项外，未发生其他与发行人偿债能力和增信措施有关的事项，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《中国科学院控股有限公司公司债券 2024 年度受托管理事务报告》之盖章页）

