

债券代码：115018.SH  
债券代码：115233.SH  
债券代码：115693.SH

债券简称：23象金01  
债券简称：23象金02  
债券简称：23象金03

招商证券股份有限公司  
关于厦门象屿金象控股集团有限公司信用评  
级调整的临时受托管理事务报告

债券受托管理人：招商证券股份有限公司



住所：深圳市福田区福田街道福华一路 111 号

二〇二三年十二月

## 重要声明

本报告依据《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》、本次债券《募集说明书》、《受托管理协议》等相关规定、重大事项相关公开信息、厦门象屿金象控股集团有限公司（以下简称“象屿金象”、“公司”或“发行人”）信息披露文件及发行人出具的相关说明和提供的相关资料等，由本次公司债券的受托管理人招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”、“受托管理人”）编制。

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招商证券所做承诺或声明。请投资者独立征询专业机构意见，在任何情况下，投资者不能将本报告作为投资行为依据。

招商证券股份有限公司作为厦门象屿金象控股集团有限公司发行的“23象金01”、“23象金02”和“23象金03”之债券受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。根据《公司债发行与交易管理办法》、《公司债受托管理人执业行为准则》等相关规定及上述债券《募集说明书》、《受托管理协议》的约定，现就上述债券重大事项报告如下：

### 一、相关重大事项情况

发行人于 2023 年 12 月 11 日披露《厦门象屿金象控股集团有限公司关于信用评级发生调整的公告》(以下简称：“《公告》”)，就公司信用评级调整事项进行公告，主要内容如下：

#### (一) 评级调整情况

##### 1、事项基本情况

|         |                 |
|---------|-----------------|
| 发行人名称   | 厦门象屿金象控股集团有限公司  |
| 评级机构名称  | 中诚信国际信用评级有限公司   |
| 前次评级结论  | 信用级别：AA+        |
|         | 展望：稳定           |
| 本次变化情况  | 主体信用等级上调        |
| 调整后信用级别 | 信用级别：AAA        |
|         | 展望：稳定           |
| 评级调整时间  | 2023 年 12 月 7 日 |

##### 2、调整前后的评级结论

厦门象屿金象控股集团有限公司由中诚信国际信用评级有限责任公司（以下简称“中诚信国际”）进行相关评级工作。

中诚信国际于 2023 年 6 月 27 日出具了《厦门象屿金象控股集团有限公司 2023 年度跟踪评级报告》，维持公司主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定，维持“21 象金 03”、“22 象金 01”、“23 象金 01”、“23 象金 02”、“22 象屿金象 MTN001”和“23 象屿金象 MTN001”的信用等级为 AAA，维持“23 象屿金象 CP001”的信用等级为 A-1，

评级结果有效期为 2023 年 6 月 27 日至受评债券的存续期。中诚信国际于 2023 年 7 月 12 日出具了《厦门象屿金象控股集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）信用评级报告》，评定“23 象金 03”的信用等级为 AAA，评级结果有效期为 2023 年 7 月 12 日至受评债券的存续期。中诚信国际于 2023 年 8 月 7 日出具了《厦门象屿金象控股集团有限公司 2023 年度第二期短期融资券信用评级报告》，评定“23 象屿金象 CP002”的信用等级为 A-1，评级结果有效期为 2023 年 8 月 7 日至受评债券的存续期。

中诚信国际决定将象屿金象的主体信用等级由 AA+调升至 AAA，评级展望为稳定；维持“21 象金 03”、“22 象金 01”、“23 象金 01”、“23 象金 02”、“23 象金 03”、“22 象屿金象 MTN001”和“23 象屿金象 MTN001”的信用等级为 AAA；维持“23 象屿金象 CP001”和“23 象屿金象 CP002”的信用等级为 A-1。

### 3、评级调整原因

此次信用等级调升主要考虑了以下因素：

（1）公司主营业务符合国家金融发展导向和监管政策要求，通过多品种、多层次、可持续的综合金融服务体系，服务实体经济、支持民营企业和中小微企业发展。

（2）公司构建起完善的风控体系，有效降低业务风险。

（3）公司积极参民营企业风险化解，资产管理业务实现“不良+产业”转型，保持良好的处置效率和资金回笼。

（4）公司业务规模稳步扩大，近年来盈利总额保持在较高水平。

（5）持续获得股东资金支持，资本实力明显提升，业务发展具有可持续性。

## 二、影响分析及应对措施

根据发行人《公告》，公司目前经营状况稳定，各项业务正常开展，公司主体信用等级调升为AAA，对公司经营状况、偿债能力具有正面影响，不会对债券投资者适当性、债券质押式回购资格等造成不利影响。

招商证券股份有限公司作为“23象金01”、“23象金02”和“23象金03”的债券受托管理人，在获悉上述相关事项后，为充分保障债券持有人的利益，履行受托管理人职责，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》和《受托管理协议》的有

关规定和约定出具本临时受托管理事务报告。

招商证券后续将密切关注发行人对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，并将严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》和《受托管理协议》等规定和约定履行债券受托管理人职责。

特此提请投资者关注相关风险，请投资者对相关事宜做出独立判断。

（以下无正文）

（本页无正文，为《招商证券股份有限公司关于厦门象屿金象控股集团有限公司信用评级调整的临时受托管理事务报告》之盖章页）



债券受托管理人：招商证券股份有限公司

2023年12月 11日