

债券简称：21 国惠 03

债券代码：197590.SH

债券简称：21 国惠 04

债券代码：197589.SH

债券简称：22 国惠 03

债券代码：184544.SH

关于山东国惠投资控股集团有限公司中介机构发生
变更及董事和职工监事发生变动
的临时受托管理事务报告

发行人

GUOHUI 山东国惠投资控股集团有限公司
SHANDONG GUOHUI INVESTMENT HOLDING GROUP CO.,LTD.

山东国惠投资控股集团有限公司

山东省济南市高新区舜华路 2000 号舜泰广场 6 号楼 33 层

受托管理人

 中信证券股份有限公司
CITIC Securities Company Limited

广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座

签署日期：2023 年 5 月

声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》《上海证券交易所公司债券上市规则》《山东国惠投资有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行公司债券受托管理协议》《山东国惠投资有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行公司债券债券持有人会议规则》及其它相关公开信息披露文件以及山东国惠投资控股集团有限公司出具的相关说明文件等，由本期公司债券受托管理人中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）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中信证券所作的承诺或声明。

一、公司债券基本情况

经上海证券交易所“上证函〔2020〕2416号”无异议函同意，山东国惠投资控股集团有限公司（以下简称“山东国惠投资控股集团”、“发行人”、“公司”）获准面向专业投资者非公开发行总额不超过40亿元的公司债券。

2021年11月23日至2021年11月24日，发行人成功发行了山东国惠投资控股集团有限公司2021年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）。其中品种一债券简称“21国惠03”，债券代码“197590”；品种二债券简称“21国惠04”，债券代码“197589”。品种一发行规模为5亿元，期限为3年期，附第2年末发行人调整票面利率选择权和投资者回售选择权；品种二发行规模为15亿元，期限为5年期，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。本期债券无担保。经中诚信国际信用评级有限责任公司评定，发行人的主体信用等级为综合评定公司主体评级为AAA，债项评级为AAA。

截至本报告出具日，我司作为受托管理人的21国惠03、21国惠04尚在存续期内。

经国家发展和改革委员会“发改企业债券〔2022〕5号”同意，发行人获准面向专业投资者公开发行总额不超过23亿元的公司债券。

2022年8月23日至2022年8月25日，发行人成功发行了2022年第一期山东国惠投资控股集团有限公司公司债券。债券简称“22国惠债01/22国惠03”，债券代码“2280377.IB/184544.SH”。发行规模为11.5亿元，期限为3+3+1年期，在存续期的第3个和第6个计息年度末设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。本期债券无担保。经中诚信国际信用评级有限责任公司评定，发行人的主体信用等级为综合评定公司主体评级为AAA，债项评级为AAA。

截至本报告出具日，我司作为债权代理人的22国惠03尚在存续期内。

二、重大事项

（一）中介机构发生变更

发行人于2023年4月28日披露了《山东国惠投资控股集团有限公司中介机

构发生变更的公告》。公告主要内容如下：

1.原中介机构概况

发行人 2021 年度财务报告审计机构为中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中证天通”），发行人 2022 年度财务报告由新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“新联谊”）审计。

2.变更情况概述

（1）变更的原因和变更生效时间

本着公平公正和提高工作效率的原则，发行人对 2022 年度决算审计业务进行了中介机构选聘工作，同意委托新联谊对发行人 2022 年度合并及母公司财务报表进行审计等工作。

（2）该项变更已履行内部审批程序，符合公司章程。

（3）该项变更无需征得有权机关的批准。

（4）该项变更无需取得债券持有人会议同意。

（5）新任会计师事务所的基本信息

会计师事务所：新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：张华滨

住所：山东省济南市槐荫区兴福寺街道腊山河西路济南报业大厦 B 座 11 层

联系人：徐领

新联谊会计师事务所（特殊普通合伙）总部位于济南，在北京、青岛、威海、临沂、德州、潍坊、东营、苏州、济宁、泰安等地设有分所，并且加入尼克夏国际会计组织，实施国际化发展。执业范围遍布全国及加拿大、迪拜、澳大利亚、泰国、缅甸等全球各地。自 2006 年至今业务收入列山东省第一位，连续多年位居全国百强事务所前列。

新联谊现有从业人员 700 余人，其中：注册会计师 149 人，持有港澳台及境

外执业资格人员 3 人，全国会计领军人才 3 名，省级高端会计人才 5 名，山东省国际化注册会计师 12 人，中注协资深会员 5 人，高级及以上职称人员 16 人。经国家和省有关机构批准确认，新联谊具有大型企业年度会计报表审计、金融证券相关业务审计、能源审计、会计基础工作规范化验收考核、司法鉴定等资质。

(6) 新联谊持有财政部、证监会颁发的《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》(证书序号【37010008】)资格依法存续有效。

最近一年内，新联谊会计师事务所(特殊普通合伙)不存在正在被立案调查的情形，不存在执业限制的情况，不存在影响相关业务资格的事项。

(7) 协议签署情况及约定的主要职责。

发行人已与新联谊会计师事务所(特殊普通合伙)签署相关合同，新联谊同意对发行人合并及母公司 2022 年度财务报表进行审计，以及在规定期限内完成财务审计报告等。

3.移交办理情况

截至公告披露日，中证天通与新联谊已按程序完成相关资料及事项的移交工作。

(二) 董事发生变动

发行人于 2023 年 4 月 28 日披露了《山东国惠投资控股集团有限公司关于董事发生变动的公告》。公告主要内容如下：

根据中共山东省委研究决定，胡元桥不再担任发行人党委副书记、董事、副总经理。根据发行人总部职工大会决议，选举李亮为职工董事。

李亮，男，1977 年生，研究生学历，现任国泰租赁有限公司董事、山东国惠投资控股集团有限公司董事、投资部部长。曾任国泰租赁有限公司办公室主任助理、规划管理部经理助理、机构业务部总经理助理、区域发展部总经理助理，国泰租赁有限公司深圳分公司副总经理，国泰租赁有限公司战略管理部副部长、部长，国泰租赁有限公司运营管理部部长，山东国惠投资控股集团有限公司企业运营管理部部长、投资部部长。

上述公司人员变更符合《公司法》等相关法律法规及公司章程规定。相关人员不存在被调查、采取强制措施情形或存在严重失信行为。

（三）职工监事发生变动

发行人于 2023 年 4 月 28 日披露了《山东国惠投资控股集团有限公司关于职工监事任职的公告》。公告主要内容如下：

发行人《公司章程》规定，发行人不设监事会，设职工监事 1 名，由发行人职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举产生。

根据《工会法》《企业民主管理规定》《山东省企业职工代表大会条例》等相关规定，发行人召开总部职工大会，审议《关于选举集团职工董事、职工监事的议案》，选举牟晶晶为职工监事。

牟晶晶，女，1981 年 11 月出生，管理学硕士。历任山东银座久信房地产开发有限公司财务部科员，山东省鲁商置业有限公司财务部主管、审计部主管，山东省商业集团有限公司资金管理部、财务部、会计部经理，山东省商业集团财务有限公司审计稽核部部门负责人，山东环城城建工程有限公司副总经理兼任财务负责人，山东国泰实业有限公司财务总监兼财务部部长，国泰租赁有限公司财务部副总经理、财务部总经理，山东国惠投资控股集团有限公司财务部部长。现任山东国惠投资控股集团有限公司总审计师、风险审计部部长。

上述公司人员变更符合《公司法》等相关法律法规及公司章程规定。相关人员不存在被调查、采取强制措施情形或存在严重失信行为

三、影响分析

截至发行人以上重大事项公告出具之日，发行人经营状况稳健、盈利良好，各项业务经营情况正常。发行人变更审计机构行为系原审计机构业务合同到期后，通过招标聘任新审计机构的正常经营活动。发行人董事及职工监事变动为正常人事任免，对发行人的日常管理、生产经营及偿债能力不会造成不利影响，不影响原有董事会的各项决议的法律效力。截至本临时报告出具之日，以上事项预计不会对上述债券兑付兑息产生重大不利影响。

根据《公司债券发行与交易管理办法》《上海证券交易所公司债券上市规则》《山东国惠投资有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行公司债券受托管理协议》《山东国惠投资有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行公司债券债券持有人会议规则》的有关约定，中信证券作为 21 国惠 03、21 国惠 04 的受托管理人，出具本临时受托管理事务报告。

中信证券后续将持续跟踪发行人的重大事项发生情况，并将严格按照《山东国惠投资有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行公司债券受托管理协议》《山东国惠投资有限公司 2021 年面向专业投资者非公开发行公司债券债券持有人会议规则》的有关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《关于山东国惠投资控股集团有限公司中介机构发生变更及董事和职工监事发生变动的临时受托管理事务报告》之盖章页)

