

债券代码：114706.SH

债券简称：23 泰山 D1

债券代码：250038.SH

债券简称：23 泰山 D2

债券代码：115731.SH

债券简称：23 泰山 G1

国泰君安证券股份有限公司关于
泰安市泰山财金投资集团有限公司
子公司无偿划转资产的
公司债券临时受托管理事务报告

债券受托管理人



国泰君安证券股份有限公司
GUOTAI JUNAN SECURITIES CO., LTD.

（住所：中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号）

2024 年 1 月

重要声明

国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”）编制本报告的内容及信息来源于泰安市泰山财金投资集团有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）对外公布的《泰安市泰山财金投资集团有限公司关于子公司泰安市泰山投资有限公司无偿划转资产的公告》等相关信息披露文件、第三方中介机构出具的专业意见以及发行人向国泰君安提供的资料。国泰君安按照《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》、《泰安市泰山财金投资集团有限公司非公开发行公司债券之债券受托管理协议》等相关规定编制了本报告。

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国泰君安证券所作的承诺或声明。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。

目录

一、	债券核准情况.....	4
二、	债券的主要条款.....	4
三、	债券的重大事项.....	10
四、	提醒投资者关注的风险.....	12
五、	受托管理人的联系方式.....	12

一、 债券核准情况

（一）23 泰山 D1、23 泰山 D2

经发行人董事会审议通过及发行人股东批复，并经上交所出具的《关于对泰安市泰山财金投资集团有限公司非公开发行短期公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函〔2022〕2074 号）许可，同意发行人发行总额不超过 30 亿元的短期公司债券。

（二）23 泰山 G1

经发行人董事会审议通过及发行人股东批复，并经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意泰安市泰山财金投资集团有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕1613 号），同意发行人发行总额不超过 30 亿元的公司债券。

二、 债券的主要条款

（一）23 泰山 D1

- 1、发行人全称：泰安市泰山财金投资集团有限公司。
- 2、债券全称：泰安市泰山财金投资集团有限公司非公开发行 2023 年短期公司债券（第一期）。
- 3、注册文件：2022 年 11 月 9 日，发行人获上交所出具的《关于对泰安市泰山财金投资集团有限公司非公开发行短期公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函〔2022〕2074 号），注册规模为不超过 30 亿元（含 30 亿元）。
- 4、发行金额：人民币 10.10 亿元。
- 5、债券期限：本期公司债券的期限为 1 年。
- 6、票面金额及发行价格：本期债券面值为 100 元，按面值平价发行。
- 7、债券利率及其确定方式：本期债券采用固定利率形式，票面利率将根据网下询价簿记结果，由发行人与主承销商协商确定。
- 8、发行对象：本期债券面向专业投资者非公开发行。
- 9、发行方式：本期债券发行方式为簿记建档发行。
- 10、承销方式：本期债券由主承销商以余额包销方式承销。
- 11、付息方式：本期债券到期时一次性还本付息。

12、兑付金额：本期债券到期一次性偿还本金。

13、偿付顺序：本期债券在破产清算时的清偿顺序等同于发行人普通债务。

14、增信措施：本期债券不设定增信措施。

15、信用评级机构及信用评级结果：本期债券未进行信用评级。经中诚信国际信用评级有限责任公司评定，根据《2022 年度泰安市泰山财金投资集团有限公司信用评级报告》（信评委函字【2022】1772M 号），发行人主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

16、募集资金用途：本期债券的募集资金将用于偿还有息债务和补充流动资金。

17、质押式回购安排：本期公司债券发行结束后，认购人不可进行债券质押式回购。

18、发行对象及向公司股东配售安排：本期债券面向不超过 200 名专业机构投资者非公开发行，不向公司股东优先配售。

19、发行日期：本期债券的发行日期为 2023 年 2 月 7 日至 2023 年 2 月 8 日。

20、起息日：本期债券的起息日为 2023 年 2 月 8 日。

21、付息债权登记日：本期债券的付息债权登记日将按照上交所和中国证券登记公司的相关规定办理。在付息债权登记日当日收市后登记在册的本期债券持有人，均有权就其所持本期债券获得该付息债权登记日所在计息年度的利息。

22、付息日期：本期债券的付息日期为 2024 年 2 月 8 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；每次付息款项不另计利息。

23、到期日：本期债券的到期日为 2024 年 2 月 8 日。

24、兑付债权登记日：本期债券的兑付债权登记日为 2024 年 2 月 7 日。

25、本金兑付日期：本期债券的兑付日期为 2024 年 2 月 8 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息。

26、兑付价格：按面值兑付。

27、计息期限：本期债券的计息期限为 2023 年 2 月 8 日至 2024 年 2 月 7 日。

28、还本付息方式及支付金额：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每

年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。

29、付息、兑付方式：本期债券本息支付将按照证券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照证券登记机构的相关规定办理。

30、牵头主承销商、受托管理人、簿记管理人：国泰君安证券股份有限公司。

31、联席主承销商：国金证券股份有限公司。

32、拟挂牌交易场所：上海证券交易所。

33、募集资金专项账户：发行人根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户，专门用于本期债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。

34、税务提示：根据国家有关税收法律、法规的规定，投资者投资本期债券所应缴纳的税款由投资者承担。

（二）23 泰山 D2

1、发行人全称：泰安市泰山财金投资集团有限公司。

2、债券全称：泰安市泰山财金投资集团有限公司非公开发行 2023 年短期公司债券（第二期）。

3、注册文件：2022 年 11 月 9 日，发行人获上交所出具的《关于对泰安市泰山财金投资集团有限公司非公开发行短期公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函〔2022〕2074 号），注册规模为不超过 30 亿元（含 30 亿元）。

4、发行金额：不超过人民币 6.40 亿元（含 6.40 亿元）。

5、债券期限：本期公司债券的期限为 1 年。

6、票面金额及发行价格：本期债券面值为 100 元，按面值平价发行。

7、债券利率及其确定方式：本期债券采用固定利率形式，票面利率将根据网下询价簿记结果，由发行人与主承销商协商确定。

8、发行对象：本期债券面向专业投资者非公开发行。

9、发行方式：本期债券发行方式为簿记建档发行。

10、承销方式：本期债券由主承销商以余额包销方式承销。

11、付息方式：本期债券到期时一次性还本付息。

12、兑付金额：本期债券到期一次性偿还本金。

13、偿付顺序：本期债券在破产清算时的清偿顺序等同于发行人普通债务。

14、增信措施：本期债券不设定增信措施。

15、信用评级机构及信用评级结果：本期债券未进行信用评级。经中诚信国际信用评级有限责任公司评定，根据《2022 年度泰安市泰山财金投资集团有限公司信用评级报告》（信评委函字【2022】1772M 号），发行人主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

16、募集资金用途：本期债券的募集资金将用于偿还有息债务和补充流动资金。

17、质押式回购安排：本期公司债券发行结束后，认购人不可进行债券质押式回购。

18、发行对象及向公司股东配售安排：本期债券面向不超过 200 名专业机构投资者非公开发行，不向公司股东优先配售。

19、发行日期：本期债券的发行日期为 2023 年 3 月 1 日至 2023 年 3 月 2 日。

20、起息日：本期债券的起息日为 2023 年 3 月 2 日。

21、付息债权登记日：本期债券的付息债权登记日将按照上交所和中国证券登记公司的相关规定办理。在付息债权登记日当日收市后登记在册的本期债券持有人，均有权就其所持本期债券获得该付息债权登记日所在计息年度的利息。

22、付息日期：本期债券的付息日期为 2024 年 3 月 2 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；每次付息款项不另计利息。

23、到期日：本期债券的到期日为 2024 年 3 月 2 日。

24、兑付债权登记日：本期债券的兑付债权登记日为 2024 年 3 月 1 日。

25、本金兑付日期：本期债券的兑付日期为 2024 年 3 月 2 日。如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息。

26、兑付价格：按面值兑付。

27、计息期限：本期债券的计息期限为 2023 年 3 月 2 日至 2024 年 3 月 1

日。

28、还本付息方式及支付金额：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。

29、付息、兑付方式：本期债券本息支付将按照证券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照证券登记机构的相关规定办理。

30、牵头主承销商、受托管理人、簿记管理人：国泰君安证券股份有限公司。

31、联席主承销商：国金证券股份有限公司。

32、拟挂牌交易场所：上海证券交易所。

33、募集资金专项账户：发行人根据相关法律法规的规定指定募集资金专项账户，专门用于本期债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付。

34、税务提示：根据国家有关税收法律、法规的规定，投资者投资本期债券所应缴纳的税款由投资者承担。

（三）23 泰山 G1

1、发行人全称：泰安市泰山财金投资集团有限公司。

2、债券全称：泰安市泰山财金投资集团有限公司公开发行 2023 年公司债券（第一期）。

3、注册文件：发行人于 2022 年 7 月 25 日获中国证券监督管理委员会出具的《关于同意泰安市泰山财金投资集团有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可〔2022〕1613 号），注册规模为不超过 30 亿元。

4、发行金额：人民币 14 亿元。

5、债券期限：本期债券的期限为 5 年。本期债券设置投资者回售选择权，债券持有人有权在本期债券存续期的第 3 年末将其持有的全部或部分本期债券回售给发行人。

6、票面金额及发行价格：本期债券面值为 100 元，按面值平价发行。

7、债券利率及其确定方式：本期债券为固定利率债券，债券票面利率根据网下询价簿记结果，由发行人与主承销商协商确定为 4.50%。本期债券设置票面利率调整选择权，发行人有权在本期债券存续期的第 3 年末决定是否调整本期债券后续计息期间的票面利率。

8、付息方式：本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。

9、兑付金额：本期债券到期一次性偿还本金。

10、偿付顺序：本期债券在破产清算时的清偿顺序等同于发行人普通债务。

11、增信措施：本期债券不设定增信措施。

12、信用评级机构及信用评级结果：本期债券未进行信用评级。经中诚信国际信用评级有限责任公司评定，发行人主体信用等级为 AA+，评级展望为稳定。

13、募集资金用途：本期债券的募集资金将用于偿还到期公司债券本息。

14、起息日：本期债券的起息日为 2023 年 8 月 14 日。

15、付息债权登记日：本期债券的付息债权登记日将按照上交所和中国证券登记公司的相关规定办理。在付息债权登记日当日收市后登记在册的本期债券持有人，均有权就其所持本期债券获得该付息债权登记日所在计息年度的利息。

16、付息日期：本期债券付息日为 2024 年至 2028 年每年的 8 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，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）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2024 年至 2026 年每年的 8 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，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）。

17、到期日：本期债券的到期日为 2028 年 8 月 14 日。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的到期日为 2026 年 8 月 14 日。

18、兑付债权登记日：本期债券的兑付债权登记日将按照上海证券交易所和中国证券登记公司的相关规定办理。在兑付登记日当日收市后登记在册的本期债券持有人，均有权获得所持本期债券的本金及最后一期利息。

19、本金兑付日期：本期债券兑付日为 2028 年 8 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，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）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2026 年 8 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，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)。

20、兑付价格：按面值兑付。

21、计息期限：本期债券的计息期限为 2023 年 8 月 14 日至 2028 年 8 月 13 日。若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的计息期限为 2023 年 8 月 14 日至 2026 年 8 月 13 日。（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日，顺延期间不另计利息）

22、还本付息方式及支付金额：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券于每年的付息日向投资者支付的利息金额为投资者截至付息债权登记日收市时所持有的本期债券票面总额与对应的票面利率的乘积；于兑付日向投资者支付的本息金额为投资者截至兑付债权登记日收市时所持有的本期债券最后一期利息及所持有的债券票面总额的本金。

23、付息、兑付方式：本期债券本息支付将按照证券登记机构的有关规定统计债券持有人名单，本息支付方式及其他具体安排按照证券登记机构的相关规定办理。

24、牵头主承销商、受托管理人、簿记管理人：国泰君安证券股份有限公司。

25、联席主承销商：光大证券股份有限公司、中泰证券股份有限公司、安信证券股份有限公司。

三、 债券的重大事项

国泰君安作为“23 泰山 D1、23 泰山 D2、23 泰山 G1”的受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项，积极履行受托管理人职责，全力维护债券持有人的合法权益。发行人于 2023 年 12 月 28 日出具了《泰安市泰山财金投资集团有限公司关于子公司泰安市泰山投资有限公司无偿划转资产的公告》。受托管理人根据《公司债券发行与交易管理办法》、《募集说明书》、《债券受托管理协议》、《债券持有人会议规则》等的规定及约定，现就本期债券重大事项报告如下：

（一）事项基本情况

1、事项背景

根据泰安市人民政府会议纪要精神，并经发行人同意，泰山投资公司拟将持有的宁阳县金财投资有限公司 60%股权无偿划转至宁阳县国有资产运营中心。

2、无偿划转方案

（1）方案基本情况

单位：万元

序号	资产名称	交易方式	资产规模
1	宁阳县金财投资有限公司	无偿划转	481,503.74

（2）划转各方基本信息

1）被划转方：宁阳县金财投资有限公司

法定代表人：吴延瑞

成立日期：2006 年 6 月 6 日

统一社会信用代码：9137092179037580XU

注册资本：人民币 10,000.00 万元

住所：宁阳县城东街 201 号

经营范围：以自有资金进行投资；接受委托资产管理（金融性资产管理除外）；房地产开发、销售；建筑材料销售；建筑设备销售、安装；建筑工程施工；土地复垦整理；城市基础设施及水利设施建设投资。（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）

2）划出方：泰安市泰山投资有限公司

法定代表人：刘钦刚

成立日期：2006 年 3 月 10 日

统一社会信用代码：91370900786120775Q

注册资本：人民币 53835.621978 万元

住所：山东省泰安市泰山区温泉路中段

经营范围：对外投资；受托资产管理；城市基础设施及水利设施建设投资；土地整理与开发（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）

3）划入方：宁阳县国有资产运营中心

负责人：李红旗

统一社会信用代码：12370921F502028651

地址：宁阳县新街东路 438 号

（3）无偿划转标的资产基本情况

被划转方宁阳县金财投资有限公司为发行人的二级子公司，划转前发行人间接持有其 55.73% 股权。被划转方 2022 年的主要财务数据及占比如下：

单位：万元、%

资产名称	2022 年末总资产		2022 年末总负债		2022 年末净资产		2022 年营业收入		2022 年净利润	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比	金额	占比
宁阳县金财投资有限公司	481,503.74	3.29	390,368.29	3.93	91,135.45	1.94	1,478.59	0.14	79.60	11.68

注：占比为标的资产各项科目对应发行人 2022 年末/度合并报表对应科目的比重。

3、事项进展

本次划转已经泰安市人民政府同意，后续将由划入划出双方配合完成资产交割工作；截至《泰安市泰山财金投资集团有限公司关于子公司泰安市泰山投资有限公司无偿划转资产的公告》发布之日，上述股权划转的工商登记变更手续正在办理中。

（二）持有人会议相关安排

本次划转未触发持有人会议。

（三）影响分析

根据《泰安市泰山财金投资集团有限公司关于子公司泰安市泰山投资有限公司无偿划转资产的公告》，本次划转的标的资产占发行人合并口径总资产、净资产、营业收入、净利润比重较小，对公司日常管理、生产经营、财务状况、偿债能力无重大不利影响。

四、提醒投资者关注的风险

国泰君安作为“23 泰山 D1、23 泰山 D2、23 泰山 G1”的受托管理人，将持续关注相关事项最新进展情况，及时履行受托管理人职责，督促发行人做好信息披露工作。敬请广大投资者及时关注后续公告信息并注意投资风险。

五、受托管理人的联系方式

有关受托管理人的具体履职情况，请咨询受托管理人的指定联系人。

联系人：吴浩宇、杨绍康

联系电话：021-38677394、021-38031665

（本页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于泰安市泰山财金投资集团有限公司子公司无偿划转资产的公司债券临时受托管理事务报告》签章页）

债券受托管理人：国泰君安证券股份有限公司

