

债券代码： 163028.SH

债券简称： 19 漳九 03

国信证券股份有限公司关于漳州市九龙江集团有限公司资产优化调整之临时受托管理事务报告

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》、《上海证券交易所公司债券上市规则》《漳州市九龙江集团有限公司公开发行 2019 年公司债券受托管理协议》、《漳州市九龙江集团有限公司公开发行 2019 年公司债券（第三期）募集说明书》等相关规定、公开信息披露文件以及漳州市九龙江集团有限公司（以下简称“发行人”）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由漳州市九龙江集团有限公司公开发行 2019 年公司债券（第三期）（以下简称“19 漳九 03”或“本期债券”）受托管理人国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）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作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为国信证券所作出的承诺或声明。

一、债券的基本信息

我司作为受托管理人的公司债券基本情况如下：

单位：亿元、年、%

债券简称	起息日期	到期日期	发行规模	债券余额	债券期限	票面利率
19 漳九 03	2019-12-09	2025-12-09	10.00	10.00	3+3	3.22

二、本次发生的重大事项

根据漳州市市委常委会会议纪要（十二届第 97-4 号）和市政府常务会议纪要（2024 年第 1 次）精神，漳州市国资委印发了《关于进一步优化调整漳州市文旅康养集团有限公司和漳州市国有资本运营集团有限公司股权关系的通知》（漳国资产权（2024）8 号），根据文件要求，漳州市九龙江集团有限公司（以下简称“发行人”）的股权结构将进行优化调整。

（一）资产优化调整方案

1、将漳州市国资委持有的漳州市文旅康养集团有限公司 100% 股权划转给发行人。

2、将发行人持有的漳州市国有资本运营集团有限公司 100% 股权划转漳州市财政局，由漳州市财政局履行出资人职责，委托漳州市国资委管理。

（二）资产优化调整情况

1、划入资产：漳州市文旅康养集团有限公司

成立日期：2022 年 5 月 26 日

注册资本：300,000 万元

财务情况：截至 2022 年末，漳州市文旅康养集团有限公司总资产 91.43 亿元、净资产 51.79 亿元，营业收入为 37.12 亿元；截至 2023 年 9 月末，漳州市文旅康养集团有限公司总资产 94.71 亿元、净资产 50.34 亿元、营业收入 36.65 亿元。

根据企业会计准则，漳州市文旅康养集团有限公司并入发行

人后，在编制合并报表时发行人对特定的经济事项进行必要的抵消处理。预计处理后，体现在发行人 2022 年度经审计的财务报告的总资产为 83.21 亿元、净资产为 43.56 亿元、营业收入为 37.12 亿元。

2、划出资产：漳州市国有资本运营集团有限公司

成立日期：2015 年 2 月 11 日

注册资本：400,000 万元

财务情况：截至 2022 年末,漳州市国有资本运营集团有限公司总资产 119.76 亿元、净资产 108.79 亿元、营业收入为 14.47 亿元；截至 2023 年 9 月末，漳州市国有资本运营集团有限公司总资产 127.86 亿元、净资产 107.55 亿元、营业收入为 14.94 亿元。

根据企业会计准则，在编制合并报表时发行人对特定的经济事项进行必要的抵消处理，处理后体现在发行人 2022 年度经审计的财务报告的总资产为 45.24 亿元、净资产为 36.38 亿元、营业收入为 14.47 亿元。

（三）目前进展

本次资产优化调整事项已经漳州市国有资产监督管理委员会同意。截至本公告发布之日，上述资产优化调整事项相关工商登记变更手续尚在办理中。

三、影响分析

以上述发行人 2022 年度经审计的财务数据为计算依据，本次资产优化调整后发行人总资产规模预计将增加 37.97 亿元，变

动额占发行人 2022 年度经审计总资产比例为 3.21%；发行人净资产规模预计将增加 7.18 亿元，占发行人 2022 年度经审计净资产比例为 1.84%；营业收入规模预计将增加 22.65 亿元，占发行人 2022 年度经审计营业收入规模比例为 3.87%。

本次资产优化调整事项不构成发行人重大资产重组，对发行人日常管理、生产经营、财务状况、偿债能力无重大不利影响。

国信证券股份有限公司作为债券受托管理人，已根据监管要求出具本临时受托管理事务报告并就漳州市九龙江集团有限公司资产优化调整事项提醒投资者关注相关风险。受托管理人后续将持续密切关注对债券持有人利益有重大影响的事项，并及时向上述债券持有人发布后续债券临时受托管理事务报告。

特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于漳州市九龙江集团有限公司资产优化调整之临时受托管理事务报告》之盖章页）

国信证券股份有限公司

2024年2月7日

