

债券代码: 184354.SH/2280179.IB

债券简称: 22 平湖债/22 万州平湖债

债券代码: 250387.SH

债券简称: 23 渝东 01

债券代码: 251370.SH

债券简称: 23 渝东 02

债券代码: 253210.SH

债券简称: 23 渝东 03

## 申万宏源证券有限公司

### 关于

重庆市万州三峡平湖有限公司无偿划转资产

的公司债券临时受托管理事务报告

暨企业债券临时债权代理报告

受托管理人/债权代理人



**申万宏源证券有限公司**  
SHENWAN HONGYUAN SECURITIES CO., LTD

(住所: 上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层)

2024 年 4 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》、《重庆市万州三峡平湖有限公司 2022 年面向专业投资者非公开发行公司债券受托管理协议》（以下简称“受托管理协议”）、《2021 年重庆市万州三峡平湖有限公司公司债券债权代理协议》（以下简称“债权代理协议”）、《重庆市万州三峡平湖有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)募集说明书》、《重庆市万州三峡平湖有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第二期)募集说明书》、《重庆市万州三峡平湖有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券(第三期)募集说明书》、《2022 年重庆市万州三峡平湖有限公司公司债券募集说明书》等相关规定、公开信息披露文件、重庆市万州三峡平湖有限公司（以下简称“发行人”或“万州平湖”）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由债券受托管理人/债权代理人申万宏源证券有限公司（以下简称“受托管理人”、“债权代理人”或“申万宏源证券”）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申万宏源证券所作的承诺或声明。在任何情况下，投资者依据本报告所进行的任何作为或不作为，申万宏源证券不承担任何责任。

## 一、本期债券的基本情况

### (一) 2022 年重庆市万州三峡平湖有限公司公司债券

- 1、债券名称：2022 年重庆市万州三峡平湖有限公司公司债券
- 2、债券简称：22 平湖债/22 万州平湖债
- 3、债券代码：184354.SH/2280179.IB
- 4、债券期限及利率：本期债券期限为 7（5+2）年，票面利率为 4.25%。
- 5、债券规模：人民币 3.20 亿元
- 6、起息日：2022 年 4 月 19 日
- 7、付息日：付息日为 2023 年至 2029 年每年的 4 月 19 日；若投资者行使回售选择权，则回售部分债券的付息日为 2023 年至 2027 年每年的 4 月 19 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日；顺延期间付息款项不另计利息）。
- 8、本金兑付日：兑付日为 2029 年 4 月 19 日；若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2027 年 4 月 19 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日；顺延期间兑付款项不另计利息）。
- 9、增信措施：由重庆三峡融资担保集团股份有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。

### (二) 重庆市万州三峡平湖有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）

- 1、债券名称：重庆市万州三峡平湖有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第一期）
- 2、债券简称：23 渝东 01
- 3、债券代码：250387.SH
- 4、债券期限及利率：本期债券期限为 7（3+2+2）年，票面利率为 5.25%。

5、债券规模：人民币 6.00 亿元

6、起息日：2023 年 4 月 6 日

7、付息日：本期债券的付息日为本期债券存续期内每年的 4 月 6 日。如投资者在本期债券的第 3 个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2024 年至 2026 年每年的 4 月 6 日；如投资者在本期债券的第 5 个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2024 年至 2028 年每年的 4 月 6 日；若投资者未行使回售选择权，则本期债券的付息日为 2024 年至 2030 年每年的 4 月 6 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）。

8、本金兑付日：本期债券的兑付日为 2030 年 4 月 6 日。如投资者在本期债券的第 3 个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2026 年 4 月 6 日；如投资者在本期债券的第 5 个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2028 年 4 月 6 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）。

9、增信措施：未设定增信措施。

（三）重庆市万州三峡平湖有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）

1、债券名称：重庆市万州三峡平湖有限公司 2023 年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）

2、债券简称：23 渝东 02

3、债券代码：251370.SH

4、债券期限及利率：本期债券期限为 7（3+2+2）年，票面利率为 4.89%。

5、债券规模：人民币 4.60 亿元

6、起息日：2023 年 6 月 14 日

7、付息日：本期债券的付息日为本期债券存续期内每年的 6 月 14 日。如投

投资者在本期债券的第3个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2024年至2026年每年的6月14日；如投资者在本期债券的第5个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2024年至2028年每年的6月14日；若投资者未行使回售选择权，则本期债券的付息日为2024年至2030年每年的6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，顺延期间不另计利息）。

8、本金兑付日：本期债券的兑付日为2030年6月14日。如投资者在本期债券的第3个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2026年6月14日；如投资者在本期债券的第5个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2028年6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，顺延期间兑付款项不另计利息）。

9、增信措施：未设定增信措施。

（四）重庆市万州三峡平湖有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券（第三期）

1、债券名称：重庆市万州三峡平湖有限公司2023年面向专业投资者非公开发行公司债券（第三期）

2、债券简称：23渝东03

3、债券代码：253210.SH

4、债券期限及利率：本期债券期限为7（3+2+2）年，票面利率为3.45%。

5、债券规模：人民币9.40亿元

6、起息日：2023年12月5日

7、付息日：本期债券的付息日为本期债券存续期内每年的12月5日。如投资者在本期债券的第3个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2024年至2026年每年的12月5日；如投资者在本期债券的第5个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2024年至2028年每年的12月5日；若投资者未行使回售选择权，则本期债券的付息日为2024年至2030年

每年的 12 月 5 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）。

8、本金兑付日：本期债券的兑付日为 2030 年 12 月 5 日。如投资者在本期债券的第 3 个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2026 年 12 月 5 日；如投资者在本期债券的第 5 个计息年度末行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为 2028 年 12 月 5 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）。

9、增信措施：未设定增信措施。

## 二、本期债券的重大事项

发行人发生无偿划转资产的重大事项，具体情况如下：

### 1、事项背景及原因

为优化国有资本布局，推动企业高质量发展，发行人拟将持有的重庆三峡动物园管理有限公司 100%股权、重庆市万州区龙宝城市建设投资有限公司 51%股权、重庆万州燃气有限公司 2%股权无偿划转给重庆励志城科技有限公司（以下简称“励志城公司”）持有。

### 2、资产无偿划转方案

方案基本情况表

单位：亿元

序号	资产名称	交易方式	划转资产规模
1	重庆三峡动物园管理有限公司 100%股权	无偿划转	6.82
2	重庆市万州区龙宝城市建设投资有限公司 51%股权	无偿划转	12.39
3	重庆万州燃气有限公司 2%股权	无偿划转	5.03

#### （1）资产划出方

本次资产划出方为重庆市万州三峡平湖有限公司

#### （2）资产划入方

本次资产划入方为励志城公司，励志城公司与发行人同受重庆三峡发展集团

有限公司控制，具有关联关系。基本信息如下：

公司名称：重庆勵志城科技有限公司

成立日期：2019年10月21日

注册资本：20.00亿元

注册地址：重庆市万州区沙龙路三段488号

经营范围：许可项目：建设工程施工，港口经营，旅游业务，非煤矿山矿产资源开采，道路危险货物运输，道路货物运输（不含危险货物），道路旅客运输经营，林木种子生产经营，自来水生产与供应，互联网新闻信息服务，信息网络传播视听节目，营业性演出，公章刻制，天然水收集与分配，燃气经营，危险废物经营，城市生活垃圾经营性服务（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：消防技术服务，广告发布，企业管理，工程管理服务，游览景区管理，建筑材料销售，物业管理，人力资源服务（不含职业中介活动、劳务派遣服务），住房租赁，非居住房地产租赁，土地使用权租赁，国内货物运输代理，污水处理及其再生利用，农村民间工艺及制品、休闲农业和乡村旅游资源的开发经营，生态恢复及生态保护服务，园林绿化工程施工，水污染治理，固体废物治理，停车场服务，酒店管理，水资源管理，广告设计、代理，特种劳动防护用品销售，机械设备租赁，安防设备销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

上述无偿划转事项将导致：

（1）发行人单次合并口径净资产减少12.51亿元，占最近一期经审计的净资产的6.96%。

（2）发行人24个月内累计合并口径净资产减少12.69亿元，占以首次导致净资产减少行为发生时对应的最近一期经审计的净资产的8.89%。

### 3、无偿划转标的资产情况

#### 无偿划转标的资产的基本情况表

单位：亿元

序号	资产名称	财务指标	金额	占比 (%)
1	重庆三峡动物园管理有限公司	总资产	6.82	1.75
		总负债	0.08	0.04
		净资产	6.74	3.75
		营业收入	0.07	0.27
		净利润	0.02	0.45
2	重庆市万州区龙宝城市建设投资有限公司	总资产	12.39	3.17
		总负债	3.97	1.88
		净资产	8.42	4.69
		营业收入	-	0.00
		净利润	-	0.00
3	重庆万州燃气有限公司	总资产	5.03	1.29
		总负债	2.14	1.02
		净资产	2.89	1.61
		营业收入	3.81	14.60
		净利润	0.16	3.60

根据最近一期经审计的财务数据，重庆三峡动物园管理有限公司总资产、净资产、营业收入、净利润数据在发行人合并数据中占比均不超过 30%；重庆万州燃气有限公司总资产、净资产、营业收入、净利润数据在发行人合并数据中占比均不超过 30%。重庆市万州区龙宝城市建设投资有限公司总资产、净资产、营业收入、净利润数据在发行人合并数据中占比均不超过 30%。重庆三峡动物园管理有限公司、重庆市万州区龙宝城市建设投资有限公司、重庆万州燃气有限公司均不属于发行人的重要子公司。

#### (1) 重庆三峡动物园管理有限公司

发行人持股比例：100%

成立日期：2009 年 3 月 6 日

注册资本：6.00 亿元

注册地址：重庆市万州区周家坝街道龙溪大道 718 号

经营范围：许可项目：国家重点保护水生野生动物人工繁育，国家重点保护水生野生动物及其制品经营利用，国家重点保护陆生野生动物人工繁育，省级重点保护陆生野生动物人工繁育，动物饲养，动物诊疗，宠物饲养，动物无害化处理，餐饮服务，演出经纪，营业性演出，道路旅客运输经营（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：野生动物保护，动物园管理服务，宠物销售，宠物服务（不含动物诊疗），教学用模型及教具制造，教学用模型及教具销售，科普宣传服务，游乐园服务，工艺美术品及收藏品批发（象牙及其制品除外），工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外），日用品销售，休闲观光活动，摄影扩印服务，停车场服务，工程管理服务，非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

### （2）重庆市万州区龙宝城市建设投资有限公司

发行人持股比例：100%

成立日期：2003年5月16日

注册资本：0.89亿元

注册地址：重庆市万州区沙龙路三段488号

经营范围：一般项目：政府委托的固定资产投资；城市建设开发咨询服务；建设项目的投资及投资策划、咨询；代管城市基础公益设施项目；土地整治（凭有效资质等级证施工）。（以上经营范围不得从事吸收公众存款或变相吸收公众存款、发放贷款以及证券、期货等金融业务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

### （3）重庆万州燃气有限公司

发行人持股比例：51%

成立日期：1989年3月7日

注册资本：1.95亿元

注册地址：重庆市万州区百安大道418号

经营范围：一般项目：管道燃气（天然气、煤层气）输配与供应；压缩天然气（CNG）（限取得相关许可的分支机构经营）；燃气管网及配套设施的规划、设计、建设、管理、安装及维修；燃气项目技术咨询与服务；销售天然气燃气用品、

配件及维修，建筑材料销售，五金产品零售，五金产品批发，日用百货销售，非居住房地产租赁，住房租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

重庆万州燃气有限公司是万州区内城镇燃气供应企业之一，将从上游企业采购的天然气，完成储配、调峰、调压、加溴等工序后转供城镇燃气用户，实现天然气销售收入，同时提供燃气安装服务。

#### 4、事项进展

本次无偿划转事项已经发行人有权决策机构审议通过，相关资产划转尚未完成工商登记变更。

### 三、影响分析

发行人认为，本次无偿划转完成后，发行人净资产将减少 12.51 亿元，营业收入减少 3.88 亿元，净利润减少 0.18 亿元；上述公司将不再纳入发行人合并报表范围，发行人与上述公司不存在大额资金占用情况；发行人仍持有重庆市万州区龙宝城市建设投资有限公司 49%股权、重庆万州燃气有限公司 49%股权。

发行人认为，截至目前发行人生产经营状况良好，本次无偿划转资产对发行人偿债能力无重大不利影响。

### 四、受托管理人/债权人已采取的措施

申万宏源证券作为“23 渝东 01”、“23 渝东 02”和“23 渝东 03”的受托管理人和“22 平湖债/22 万州平湖债”的债权人，为充分保障债券投资人的利益，履行受托管理人和债权人职责，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》、《受托管理协议》和《债权代理协议》的有关规定出具本报告。

申万宏源证券后续将密切关注发行人其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并将严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》、《受托管理协议》及《债权代理协议》等规定和约定履行受托管理人和债权人职责。

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。

## 五、受托管理人的联系方式

受托管理人/债权人代理人：申万宏源证券有限公司

联系人：李世豪

联系电话：010-88085979

地址：北京市西城区锦什坊街 26 号恒奥中心 C 座 6 层

（以下无正文）

(本页无正文，为《申万宏源证券有限公司关于重庆市万州三峡平湖有限公司无偿划转资产的公司债券临时受托管理事务报告暨企业债券临时债权代理报告》之盖章页)

