

债券简称：20 临矿 01

债券代码：163256.SH

海通证券股份有限公司

关于临沂矿业集团有限责任公司重大资产重组和出售转让
资产事项的临时受托管理事务报告

受托管理人



海通证券股份有限公司
HAITONG SECURITIES CO., LTD.

（住所：上海市广东路 689 号）

二〇二四年五月

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》《临沂矿业集团有限责任公司公开发行 2019 年公司债券受托管理协议》（以下简称《受托管理协议》）等相关规定和约定、公开信息披露文件以及临沂矿业集团有限责任公司（以下简称公司、临矿集团或发行人）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由受托管理人海通证券股份有限公司（以下简称受托管理人、海通证券）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。

一、重大资产重组事项

根据发行人披露的《临沂矿业集团有限责任公司关于重大资产重组的公告》，发行人重大资产重组的情况如下：

“一、重大资产重组的背景和目的

为贯彻山东能源集团物流贸易整合的有关政策精神，提升集团物流贸易板块运营管理水平，统一管理权与产权，临沂矿业集团有限责任公司（以下简称“临矿集团”、“转让方”）与山东能源集团营销贸易有限公司（以下简称“营贸公司”、“受让方”）经友好协商达成协议：以 2022 年 12 月 31 日为基准日，转让方将持有的山东物商集团有限公司 98.6054% 股权（以下简称“标的资产”）无偿划转给受让方。

本次资产划转事项属于国有股权无偿划转，划转完成后，山东物商集团有限公司间接控股股东仍为山能集团，实际控制人未发生变化，仍为山东省人民政府国有资产监督管理委员会。

本次无偿划转前，山东物商集团有限公司纳入临矿集团合并报表范围，临矿集团对山东物商集团有限公司构成实际控制。2022 年度，山东物商集团有限公司实现营业收入 292.16 亿元，占临矿集团合并口径营业收入 50.66%，本次划转构成重大资产重组。

二、交易对方情况

截至本公告出具日，交易对手方为山东能源集团营销贸易有限公司，基本情况如下：

1、基本情况

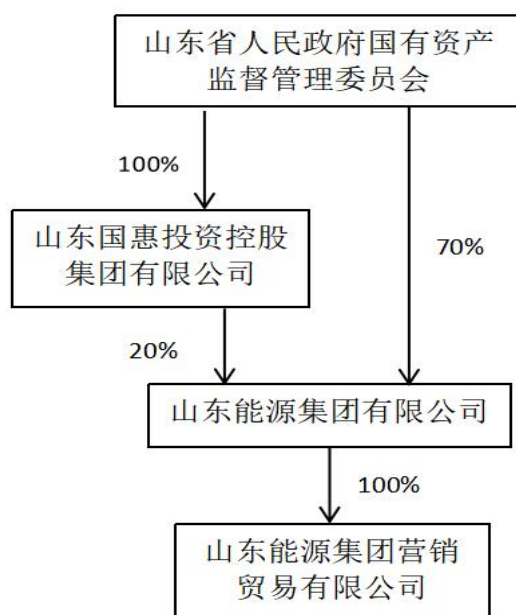
名称：山东能源集团营销贸易有限公司

住所：山东省济南市高新区工业南路 57-1 号高新万达 J3 写字楼

法定代表人：张生刚

最近三年主要业务发展状况：营贸公司成立于 2022 年 1 月，成立未满三年。经过 2 年积累，营贸公司已发展成为集物流贸易营销于一体的专业化运营公司，经营管理效能、业务质量水平均取得了显著的提升。

产权控制关系结构图：营贸公司的控股股东为山东能源集团有限公司（以下简称“山能集团”），截至本公告出具日，山能集团持有营贸公司 100% 的股份。



2、主要财务指标

| 项目（单位：亿元） | 2022 年度/末 |
|-----------|-----------|
| 资产总计 | 93.39 |
| 所有者权益合计 | 50.71 |
| 营业收入 | 2.54 |
| 净利润 | 0.32 |

3、主要下属公司

截至本公告出具日，营贸公司主要二级子公司包括山东能源集团煤炭营销有限公司、山东淄矿物产有限公司、山东能源国际贸易有限公司、山能供应链（天津）有限公司、山东能源集团贵州煤炭营销有限公司、兖矿国际贸易（山东）有限公司等。

4、关联关系

截至本公告出具日，山能集团直接持有营贸公司 100% 股份，为营贸公司的控股股东。同时，山能集团直接持有临矿集团 100% 股权。临矿集团和营贸公司为关联方，本次交易构成关联交易。

三、交易标的情况

（一）交易类别

本次交易的交易标的为临矿集团持有的山东物商集团有限公司 98.6054% 股权。本次交易的交易类别为无偿划转。

（二）交易标的权属状况和相关资产的运营情况

本次交易前，山东物商集团有限公司（以下简称“物商集团”）纳入临矿集团合并报表范围，临矿集团对物商集团构成实际控制。截至本公告日，标的股权权属清晰，不存在抵押、质押及其他任何限制转让的情况，不涉及诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施，不存在妨碍权属转移的其他情况。

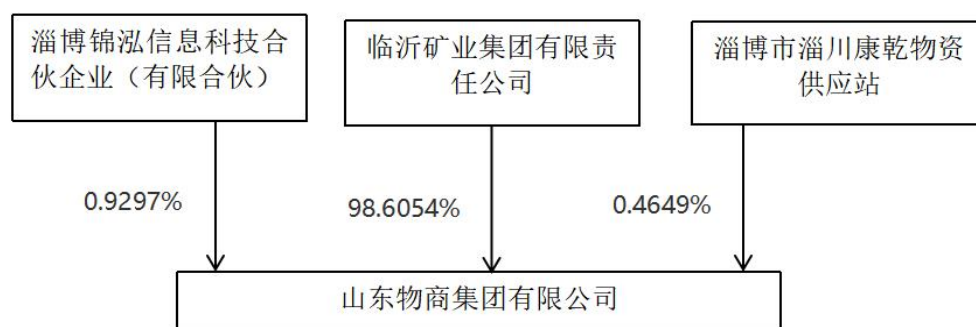
相关资产运营情况：物商集团 2018 年 1 月成立以来，运营情况良好。

（三）交易标的概况

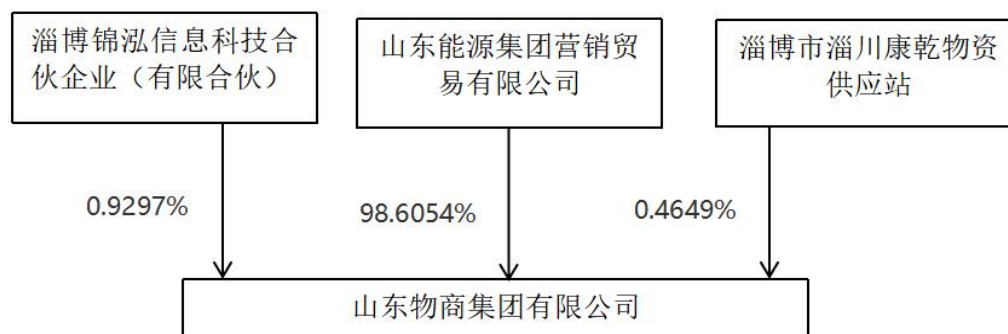
1、基本情况

物商集团于 2018 年 1 月成立，法定代表人为庄树伟，注册资本 70,990 万元人民币，住所为山东省临沂市罗庄区盛庄街道清河南路，主要从事食品销售（仅销售预包装食品）；货物进出口；矿山机械销售；煤炭及制品销售；金属矿石销售；橡胶制品销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；有色金属合金销售等业务。

股东情况及权属状况：本次交易完成前，物商集团的股权结构如下：



本次交易完成后，物商集团的股权结构如下：



2、最近三年及一期的主要财务情况

| 项目（单位：亿元） | 2023 年三季度/末 | 2022 年度/末 | 2021 年度/末 | 2020 年度/末 |
|---------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| 资产总计 | 29.17 | 31.33 | 40.09 | 27.84 |
| 负债合计 | 19.59 | 21.95 | 30.95 | 19.60 |
| 所有者权益合计 | 9.58 | 9.38 | 9.14 | 8.23 |
| 营业收入 | 325.31 | 292.16 | 291.26 | 243.51 |
| 净利润 | 0.18 | 0.14 | 0.91 | 0.29 |
| 扣除非经常性损益后的净利润 | 0.05 | -0.15 | 1.09 | 0.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1.37 | 2.16 | 3.84 | 1.15 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -0.13 | -0.69 | -0.70 | -0.03 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1.96 | -10.06 | 5.57 | -1.09 |

注：2020-2022 年度财务数据已经审计，2023 年三季度财务数据未经审计。

3、最近三年及一期的利润分配情况

最近三年及一期分配股利、利润或偿付利息支付的现金分别为 37.31 万元、364.03 万元、4700.33 万元和 1945.81 万元。

4、最近三年营业收入及净利润变动情况

2020-2022 年度，物商集团营业收入分别为 243.51 亿元、291.26 亿元和 292.16 亿元，年变动幅度分别为 19.61%和 0.31%。2020-2022 年度，物商集团实现净利润分别为 0.29 亿元、0.91 亿元和 0.14 亿元，年变动幅度分别为 213.79%和-84.62%。物商集团净利润年变动幅度较大的原因主要是贸易业务利润率低、基数小，且受到煤炭产品价格波动影响较大。

5、标的资产预估作价及定价公允性

本次交易类型为无偿划转。本次无偿划转均为山能集团内部单位，操作程序简单，且不影响企业发展和职工稳定，方案总体可行。划入方和划出方均为国有全资企业，本次划转符合国资监管规定。

6、历史沿革情况

山东物商集团有限公司于2018年1月成立，注册资本5亿元，临沂矿业集团有限责任公司100%持股；2020年4月，注册资本增加至7亿元；2022年3月，淄博锦泓信息科技合伙企业认缴出资660万，持股比例0.9297%，淄博市淄川康乾物资供应站认缴出资330万，持股比例0.4649%，临沂矿业集团有限责任公司持股比例变为98.6054%；2023年12月，物商集团股权结构变更为山东能源集团营销贸易有限公司持股比例98.6054%，淄博锦泓信息科技合伙企业持股比例0.9297%，淄博市淄川康乾物资供应站持股比例0.4649%。

7、出资不实或影响其合法存续的相关情况

截至本公告出具日，物商集团不存在出资不实的情况。

物商集团系合法存续的有限责任公司，截至本公告出具日，不存在影响其合法存续的情况。

8、本次资产重组控股权变动情况

本次交易完成后，山东物商集团有限公司的控股股东将由临沂矿业集团有限责任公司变更为山东能源集团营销贸易有限公司。

9、股权转让的前置条件

物商集团为有限责任公司，股权转让已于2023年12月26日经股东会全体股东决议通过，公司其他股东放弃优先购买权，满足股权转让的前置条件。

10、未决诉讼、非经营性资金占用、为关联方提供担保情况

截至本公告出具日，物商集团不存在重大未决诉讼事项，不存在违规向关联方及股东的非经营性资金占用事项，不存在违规向关联方提供担保的情形。

11、标的公司的下属企业基本情况

截至本公告出具日，物商集团子公司具体情况如下：

| 序号 | 被投资企业名称 | 注册资本 | 成立日期 | 持股比例 | 所属地区 | 所属行业 |
|----|----------------|------------|------------|------|-----------|-------------|
| 1 | 山东鲁北储能科技股份有限公司 | 25000万元人民币 | 2009-10-10 | 80% | 山东省德州市齐河县 | 交通运输、仓储和邮政业 |
| 2 | 日照罗克兰国际物流有限公司 | 13500万元人民币 | 2019-10-16 | 50% | 山东省日照市东港区 | 交通运输、仓储和邮政业 |
| 3 | 临沂亿金物资有 | 6239万元 | 1989-0 | 100% | 山东省临沂市 | 批发和零售业 |

| | | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------|------|---------------|------------------|
| | 限责任公司 | 人民币 | 4-11 | | 罗庄区 | |
| 4 | 上海泓舜国际贸易有限责任公司 | 2000 万元 人民币 | 2012-1 2-20 | 100% | 上海市宝山区 | 批发和零售业 |
| 5 | 日照美联国际贸易有限责任公司 | 2000 万元 人民币 | 2011-0 3-17 | 100% | 山东省日照市 岚山区 | 批发和零售业 |
| 6 | 临沂山能新能源有限公司 | 1000 万元 人民币 | 2015-1 2-30 | 100% | 山东省临沂市 河东区 | 电力、热力、燃气及水生产和供应业 |
| 7 | 山东恒欣仓储有限公司 | 3000 万元 人民币 | 2014-0 6-03 | 25% | 山东省临沂市 罗庄区 | 交通运输、仓储和邮政业 |
| 8 | 济宁亿金物资有限责任公司 | 500 万元 人民币 | 2008-0 5-08 | 100% | 山东省济宁市 兖州区 | 批发和零售业 |
| 9 | 羅克蘭礦業（香港）有限公司 | - | 2010-0 4-12 | 100% | 中国香港 | - |

四、交易协议的主要内容及履约安排

（一）协议主要内容及履约安排

临沂矿业集团有限责任公司(转让方)与山东能源集团营销贸易有限公司(受让方)签署了《股权转让协议》，协议的主要内容如下：

本次转让基准日为 2022 年 12 月 31 日，转让方转让给受让方物商集团 98.6054% 股权，受让方同意接受；

本次股权转让为无偿划转；

协议生效且受让方按照协议办理完工商登记变更后即可获得物商集团股东身份；

股权无偿划转后，物商集团继续承接全部债权债务，不对债权债务进行处置；

股权转让后，受让方按其在公司股权比例享受股东权益并承担股东义务；转让方的股东身份及股东权益丧失；

违约责任：按照公司法相关规定执行；

争议解决约定：协商解决，协商不成，由合同签订地人民法院裁决；

协议自双方签字盖章并经山东能源集团批准后起生效。

（二）财产的交付或登记情况

2023 年 12 月 28 日，本次资产划转的工商变更登记已完成。

五、相关决策情况

2023年11月27日，山东能源集团有限公司第一届董事会第七十六次会议形成决议，通过《营贸公司管理权属单位产权整合方案》，涉及本次无偿划转事项；本次资产重组已经临矿集团第五届董事会临时会议审议通过。”

二、出售转让资产事项

根据发行人披露的《临沂矿业集团有限责任公司关于出售转让资产的公告》，发行人出售转让资产的情况如下：

“一、交易概述

（一）本次交易的基本情况

根据产业区域整合需要，临沂矿业集团有限责任公司（以下简称“发行人”“临矿集团”或“转让方”）以在内蒙古上海庙矿业有限责任公司（以下简称“上海庙公司”或“标的公司”）所属单位产权注资参股新矿内蒙古能源有限责任公司（以下简称“新矿内蒙能源”或“受让方”）。本次转让完成后，临矿集团持有新矿内蒙古能源有限责任公司股权由0.00%增加至22.96%。

发行人于2023年签订《内蒙古上海庙矿业有限责任公司股权转让协议》，将所持内蒙古上海庙矿业有限责任公司50%股权对应价值296309.87万元转让给新矿内蒙古能源有限责任公司，转让完成后，上海庙公司不再纳入临矿集团的合并报表范围。

（二）本次交易不构成重大资产重组

本次交易资产总价值为29.63亿元，占发行人2022年末资产总额未达到50%，上海庙公司在2022年度的营业收入为38.36亿元，占发行人2022年度营业收入的比例未达到50%，上海庙公司在2022年末净资产为43.31亿元，占发行人合并报表范围2022年末净资产未达到50%，不构成重大资产重组。

二、交易对方情况

（一）基本情况

公司名称：新矿内蒙古能源有限责任公司

企业性质：有限责任公司

注册地：内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克前旗

主要办公地点：内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克前旗

法定代表人：肖庆华

注册资本：194704 万元人民币

实缴资本：150000 万元人民币

主要股东：新汶矿业集团有限责任公司持股 77.04%、临沂矿业集团有限责任公司持股 22.96%

经营范围：煤炭及制品销售；煤炭洗选；机械设备租赁；以自有资金从事投资活动；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；通用设备修理；园林绿化工程施工；普通机械设备安装服务；污水处理及其再生利用；住房租赁；固体废物治理；环保咨询服务；劳务服务（不含劳务派遣）；集中式快速充电站；电动汽车充电基础设施运营；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；餐饮服务；住宿服务；房地产开发经营；建设工程施工；饮料生产；燃气经营；发电业务、输电业务、供（配）电业务

（二）与发行人关系

发行人与受让方互为关联方。发行人为受让方股东，持股比例为 22.96%。

（三）主要财务情况

截至 2022 年末，新矿内蒙能源资产总额 305.31 亿元、净资产 124.59 亿元；2022 年度，新矿内蒙能源实现营业收入 141.08 亿元、净利润 25.05 亿元。

三、交易标的情况

1、标的公司基本情况

公司名称：内蒙古上海庙矿业有限责任公司

成立时间：2008-05-29

注册资本：471791.66 万元人民币

发行人持股比例：临矿集团原持股 50%。

本次发行人出售的为其所拥有的标的公司的 50% 股权，其中该部分股权对应价值为 29.63 亿元。

2、主要业务及其最近一年开展情况

标的公司是在内蒙古自治区鄂尔多斯市鄂托克前旗上海庙镇注册成立的有限责任公司，注册资本 471791.66 万人民币，法定代表人为郭立众。所属行业为煤炭开采和洗选业，经营范围包含：许可经营项目：煤炭生产、洗选、销售。一

般经营项目：矿山工程施工（含坑道、隧道、井道的挖掘、搭建）、煤矿生产托管。能源的开发及应用、能源项目投资；贸易经济与代理、咨询；矿山机械、建设材料、房屋租赁；钢材、生铁、铜、铝、铅、锌、锡、铜材、铝材、木材、汽车（需前置许可审批的除外）、电线、电缆、工业锅炉的销售，投资与资产管理。

3、主要财务情况

标的公司最近一年及一期的资产总额为 96.15 亿元和 88.58 亿元，货币资金总额为 19.87 亿元和 12.31 亿元，负债总额为 53.14 亿元和 45.21 亿元，营业收入为 38.36 亿元和 19.13 亿元，净利润为 4.56 亿元和 -0.71 亿元，扣除非经常性损益后的净利润为 4.57 亿元和 -0.70 亿元，经营活动现金流量净额为 36.51 亿元和 0.47 亿元，投资活动现金流量净额为 -3.80 亿元和 -1.22 亿元，筹资活动现金流量净额为 -7.68 亿元和 -2.33 亿元。标的公司 2022 年末/度数据为经审计后的数据，2023 年 9 月末/2023 年 1-9 月数据为未经审计数据。

发行人未就本次交易向本次交易涉及的任何一方提供任何担保，同时也不存在发行人为标的公司提供担保的情况。

四、交易合同的主要内容及履约安排

截至公告日，转让方已就本次交易与受让方签署股权转让协议。协议主要内容如下：

‘转让方：临沂矿业集团有限责任公司（甲方）

统一社会信用代码：91370000168263576D

法定代表人：张圣国

受让方：新矿内蒙古能源有限责任公司（乙方）

统一社会信用代码：91150623667342682R

法定代表人：肖庆华

本协议由甲方与乙方就内蒙古上海庙矿业有限责任公司的股权转让事宜。

甲乙双方本着平等互利的原则，经友好协商，达成如下协议：

第一条 股权转让价格

甲方同意将所持内蒙古上海庙矿业有限责任公司 50% 股权对应价值为 296309.87 万元转让给乙方。乙方同意受让上述股权，并以上述股权价值所对应的额度作为对价支付。’

五、相关决策情况

临沂矿业集团有限责任公司第五届董事会临时会议审议通过了临沂矿业集团有限责任公司关于转让内蒙古上海庙矿业有限责任公司股权的议案，同意签订股权转让协议。发行人公司内部已就与受让人签署《股权转让协议》的事项完成内部审批及确认，决策程序符合法律法规和公司章程的规定。该交易通过了临矿集团内部关联交易的审议，符合公司关联交易制度的要求。

2023 年 12 月 27 日，本次股权转让事项的工商变更登记已完成。”

三、影响分析和应对措施

本次重大资产重组事项及出售转让资产事项不会对发行人的生产经营、财务状况及偿债能力产生重大不利影响。目前，发行人各项业务经营情况正常，在本次交易后将持续正常经营。

海通证券作为“20 临矿 01”债券受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，及时与发行人进行了沟通，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》《受托管理协议》等相关规定和约定出具本受托管理事务临时报告。

海通证券后续将密切关注发行人对本期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》《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。

（本页以下无正文）

(本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于临沂矿业集团有限责任公司重大资产重组和出售转让资产事项的临时受托管理事务报告》之盖章页)



海通证券股份有限公司

2024年5月8日