

债券简称：19 鲁创 01
20 鲁创 01

债券代码：155271
163115

鲁信创业投资集团股份有限公司公司债券 2022 年度临时受托管理事务报告

发行人

LUCION 鲁信创投

鲁信创业投资集团股份有限公司

（淄博市高新技术产业开发区裕民路 129 号）

债券受托管理人



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：2022 年 6 月

声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》(以下简称“管理办法”)、《上海证券交易所公司债券上市规则》(以下简称“上市规则”)、《鲁信创业投资集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理协议》、《鲁信创业投资集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券债券持有人会议规则》、《鲁信创业投资集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券受托管理协议》、《鲁信创业投资集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行创新创业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鲁信创业投资集团股份有限公司(以下简称“发行人、公司”)出具的相关说明文件等,由本次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、债券基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监可〔2019〕330号”文核准，发行人获准向合格投资者公开发行面值总额不超过5亿元的公司债券（以下简称“本次债券”）。2019年4月2日至2019年4月3日，发行人成功发行鲁信创业投资集团股份有限公司2019年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称“19鲁创01”，债券代码“155271”），发行规模为5亿元，期限为5+5年期。截至本报告出具日，本次债券尚在存续期内。

经中国证券监督管理委员会“证监可〔2019〕311号”文核准，发行人获准向合格投资者公开发行面值总额不超过5亿元的创新创业公司债券。2020年1月16日至2020年1月17日，发行人成功发行鲁信创业投资集团股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券（第一期）（债券简称“20鲁创01”，债券代码“163115”），发行规模为5亿元，期限为5+2年期。截至本报告出具日，20鲁创01尚在存续期内。

二、重大事项

2022年6月11日，发行人发布《鲁信创业投资集团股份有限公司重大资产出售报告书（草案）》等文件（以下简称“公告文件”）。

根据公告文件，发行人通过公开挂牌的方式转让由全资子公司山东鲁信高新技术产业有限公司（以下简称“鲁信高新”）持有的淄博四砂泰山砂布砂纸有限公司（以下简称“四砂泰山”）100%股权与淄博理研泰山涂附磨具有限公司（以下简称“理研泰山”）47%股权的相关事项已于近期取得重大进展。

截至2022年5月19日，上述挂牌公告期满。2022年5月20日，发行人收到山东产权交易中心出具的《产权交易挂牌公告结果通知》，本次交易共征集到1名符合条件的意向受让方，为富卓磨料（山东）有限责任公司（以下简称“富卓磨料”）。

根据在山东产权交易中心公开挂牌的结果，本次交易的交易对方为富卓磨料。根据挂牌规则和条件，标的资产四砂泰山100%股权以及理研泰山47%股权的转让价格分别为8,000.00万元和11,406.90万元。2022年6月9日，鲁信高新与富

卓磨料分别就理研泰山 47%股权与四砂泰山 100%股权转让事项签订附生效条件的《产权交易合同》及《关于<产权交易合同>的补充协议》，富卓磨料将以现金支付交易对价。根据《关于<产权交易合同>的补充协议》约定，过渡期损益归属于交易对方。

根据发行人、理研泰山、四砂泰山经审计的 2021 年财务数据情况，本次交易拟出售资产的相关指标占交易前上市公司最近一个会计年度财务指标的比例计算如下：

单位：万元

| 主体 | 指标 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 |
|--------|---------------------|--------------|--------------|----------------|
| 发行人 | 鲁信创投 (A) | 716,051.33 | 419,303.32 | 13,507.57 |
| 交易标的 | 理研泰山 (B) | 29,691.34 | 19,744.88 | 37,009.58 |
| | 四砂泰山 (C) | 6,959.96 | 5,918.09 | 6,203.43 |
| | 交易标的合计 (B*47%+C) | 20,914.89 | 15,198.18 | 23,597.93 |
| 财务指标占比 | | 2.92% | 3.62% | 174.70% |

注：发行人净资产为截至 2021 年 12 月 31 日归属于母公司的净资产。

由上表所示，本次交易标的公司 2021 年度营业收入按《重组管理办法》相关规定计算合计占发行人同期经审计的合并财务会计报告营业收入的比例达到 50%以上，根据《重组管理办法》的规定，本次交易构成上市公司重大资产重组。

根据公告文件，上述重大资产重组事项尚需经鲁信创投股东大会审议通过，上述交易能否获得股东大会批准以及获得股东大会批准的时间尚存在不确定性。

三、本次交易对发行人的影响

(一) 本次交易对发行人主营业务的影响

根据公告文件，上述交易前发行人的主营业务为创业投资业务与磨具业务。本次交易完成后，发行人将逐步退减磨具业务。后续发行人将坚持以创投业务为轴心，投资实业双轮驱动的战略发展规划。实业板块将聚焦符合国家政策导向、具备资源优势及规模效益的战略性产业，并基于创投板块的投资布局，为上市公司注入优势互补的实业资产，切实增强公司的持续经营能力，实现公司业务的长久健康发展。

根据公告文件，本次交易完成后，发行人仍能保持核心创投业务的完整性，本次交易不会导致上市公司主要资产为现金或者无具体经营业务的情形。

(二) 本次交易对发行人股权结构的影响

根据公告文件，本次交易不涉及发行股份，不影响发行人股权结构。

(三) 本次交易对发行人主要财务指标的影响

根据公告文件，假设本次交易于 2020 年 1 月 1 日已完成。交易前公司实际财务数据及财务指标与备考报告数据对比如下：

单位：万元；%

| 项目 | 2021 年度 | | | 2020 年度 | | |
|---------------|------------|------------|--------|------------|------------|--------|
| | 交易前 | 交易后 | 差异率 | 交易前 | 交易后 | 差异率 |
| 总资产 | 716,051.33 | 717,808.18 | 0.25 | 637,799.85 | 640,974.52 | 0.50 |
| 总负债 | 289,656.18 | 291,237.77 | 0.55 | 256,494.18 | 257,740.41 | 0.49 |
| 净资产 | 426,395.15 | 426,570.41 | 0.04 | 381,305.66 | 383,234.11 | 0.51 |
| 归属于母公司的净资产 | 419,303.32 | 419,478.57 | 0.04 | 373,728.24 | 375,656.69 | 0.52 |
| 营业收入 | 13,507.57 | 7,304.14 | -45.93 | 12,084.30 | 6,424.92 | -46.83 |
| 营业成本 | 9,399.42 | 4,472.60 | -52.42 | 8,615.93 | 4,044.87 | -53.05 |
| 利润总额 | 62,059.98 | 60,198.26 | -3.00 | 46,148.30 | 44,802.01 | -2.92 |
| 净利润 | 51,906.76 | 50,153.57 | -3.38 | 33,820.35 | 32,517.04 | -3.85 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 50,915.95 | 49,162.76 | -3.44 | 33,496.99 | 32,193.69 | -3.89 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.68 | 0.66 | -2.87 | 0.45 | 0.43 | -4.44 |

根据公告文件，本次交易对发行人的盈利能力影响较小。本次交易完成后，2020 年度发行人备考的归属于发行人母公司股东的净利润为 32,193.69 万元，较交易前减少 3.89%；2021 年度发行人备考的归属于发行人母公司的净利润为 49,162.76 万元，较交易前减少 3.44%。

根据公告文件，本次交易有利于增加公司的流动资产，优化公司的资产结构。2020 年末发行人备考的总负债与归属于母公司的净资产分别增加 0.49% 和 0.52%，2021 年末发行人备考的总负债与归属于母公司的净资产分别增加 0.55% 和 0.04%。本次交易完成后，发行人将通过资产出售取得较为充裕的资金，在优化资产结构的同时，可以集中资源聚焦创投业务的发展。本次交易是公司盘活现有资产、优化业务布局的重要措施，有利于增强公司持续发展能力。

四、债券受托管理人履职情况

中信证券作为 19 鲁创 01、20 鲁创 01 的债券受托管理人，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，并出具本临时受托管理事务报告。

中信证券后续将密切关注发行人上述重大资产重组事项的进展，并将持续关注对上述各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，严格按照《鲁信创业投资集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券受托管理协议》、《鲁信创业投资集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券债券持有人会议规则》、《鲁信创业投资集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券受托管理协议》、《鲁信创业投资集团股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行创新创业公司债券债券持有人会议规则》的有关约定认真履行债券受托管理人职责，督促企业及时做好信息披露工作。

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《鲁信创业投资集团股份有限公司公司债券 2022 年度临时受托管理事务报告》之盖章页)



债券受托管理人：中信证券股份有限公司

2022年6月16日