

# 关于厦门象屿集团有限公司

2022 年面向专业投资者公开发行公司债券的

## 法律意见书



天衡联合律师事务所

Tenet & Partners

中国·厦门 厦禾路 666 号海翼大厦 A 幢 16-18 楼

厦门·上海·福州·泉州·龙岩

[www.tenetlaw.com](http://www.tenetlaw.com)

# 目 录

|                                |    |
|--------------------------------|----|
| 引 言.....                       | 4  |
| 一、释义.....                      | 4  |
| 二、律师声明事项.....                  | 5  |
| 正 文.....                       | 7  |
| 一、关于发行人的主体资格.....              | 7  |
| 二、本次债券发行的批准和授权.....            | 9  |
| 三、本次债券发行的实质条件.....             | 9  |
| 四、本次债券的主要条款.....               | 11 |
| 五、本次债券发行涉及的中介机构.....           | 12 |
| 六、本次债券的债券受托管理人及《债券受托管理协议》..... | 37 |
| 七、本次债券的《债券持有人会议规则》.....        | 38 |
| 八、本次募集资金的运用.....               | 38 |
| 九、重大事项.....                    | 39 |
| 十、关于发行人诚信情况的核查.....            | 69 |
| 十一、关于发行人房地产业务的核查.....          | 72 |
| 十二、关于发行人前次募集资金使用的核查.....       | 84 |
| 十三、本次债券的《募集说明书》.....           | 84 |
| 十四、总体结论性意见.....                | 85 |

# 关于厦门象屿集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券的 法律意见书

(2022) 天衡意字第 139 号

致：厦门象屿集团有限公司

福建天衡联合律师事务所接受厦门象屿集团有限公司的委托，指派许理想、黄彬律师作为厦门象屿集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券的专项律师，就本次债券发行事宜出具法律意见书。

本所律师根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《公司债券发行与交易管理办法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等有关法律、法规和规范性文件的规定，按照律师行业公认的业务标准、道德规范和勤勉尽责精神，出具本法律意见书。

## 引 言

### 一、释义

在本法律意见书中，除非明确表述或上下文另有定义，下列各项用语具有如下特定的含义：

|             |    |  |
|-------------|----|--|
| 发行人/公司      | 是指 | 厦门象屿集团有限公司   |
| 本所律师        | 是指 | 本法律意见书的经办律师许理想、黄彬律师  |
| 本次债券        | 是指 | 厦门象屿集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券，注册金额不超过人民币 80 亿元（含 80 亿元） |
| 《公司法》       | 是指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《证券法》       | 是指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 《管理办法》      | 是指 | 《公司债券发行与交易管理办法》  |
| 《募集说明书》     | 是指 | 《厦门象屿集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券募集说明书》                    |
| 《债券受托管理协议》  | 是指 | 《厦门象屿集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券债券受托管理协议》                 |
| 《债券持有人会议规则》 | 是指 | 《厦门象屿集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券债券持有人会议规则》                |
| 《公司章程》      | 是指 | 《厦门象屿集团有限公司章程》   |
| 兴业证券        | 是指 | 兴业证券股份有限公司   |
| 华福证券        | 是指 | 华福证券有限责任公司   |
| 招商证券        | 是指 | 招商证券股份有限公司   |
| 中金公司        | 是指 | 中国国际金融股份有限公司   |
| 国泰君安        | 是指 | 国泰君安证券股份有限公司   |
| 平安证券        | 是指 | 平安证券股份有限公司   |
| 广发证券        | 是指 | 广发证券股份有限公司   |

|             |    |   |
|-------------|----|---|
| 光大证券        | 是指 | 光大证券股份有限公司  |
| 中诚信         | 是指 | 中诚信国际信用评级有限责任公司   |
| 容诚会计师事务所    | 是指 | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 象屿股份        | 是指 | 厦门象屿股份有限公司  |
| 中国证监会       | 是指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 上交所         | 是指 | 上海证券交易所   |
| 最近三年及一期/报告期 | 是指 | 2019 年度、2020 年度、2021 年度及 2022 年 1-3 月   |
| 元、万元、亿元     | 是指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元  |
| 企业信息公示系统    | 是指 | 国家企业信用信息公示系统网站（网址： <a href="http://www.gsxt.gov.cn">www.gsxt.gov.cn</a> ）         |
| 信用中国        | 是指 | “信用中国”网站（网址： <a href="http://www.creditchina.gov.cn">www.creditchina.gov.cn</a> ） |

在本法律意见书中，除完整引用外，相关数据均四舍五入保留至小数点后两位数字。

## 二、律师声明事项

为出具本法律意见书，本所律师特作出如下声明：

1、本所及经办律师依据《证券法》《律师事务所从事证券法律业务管理办法》和《律师事务所证券法律业务执业规则（试行）》等规定及本法律意见书出具日以前已经发生或者存在的事实，严格履行了法定职责，遵循了勤勉尽责和诚实信用原则，进行了充分的核查验证，保证本法律意见所认定的事实真实、准确、完整，所发表的结论性意见合法、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担相应法律责任。

2、本法律意见书的出具基于以下前提：发行人向本所律师提供的文件资料和口头陈述均真实、准确、完整和有效；提供的文件资料的复印件均与原始件一致、副本均与正本一致；所提供的文件资料上的签名和印章均是真实有效的；所提供的文件均已各当事方适当且充分的授权和签署；已向本所律师提供与本意见书有关的全部文件资料、已向本所律师披露与本意见书有关的全部事实情况，无任何隐瞒、遗漏、虚假或误导之处。

3、本法律意见书是本所律师基于对有关事实的了解以及对法律、法规和规范性文件的理解而作出的。本所律师评判相关事项的合法有效性，是以当时所应适用的法律、法规和规范性文件为依据，同时也充分考虑现行法律、法规和规范性文件的规定以及有关政府部门给予的批准、确认和追认。对于本法律意见书中的至关重要而又无法取得独立证据支持的事实，本所律师依赖于有关政府部门、发行人或其他有关单位出具的证明、确认或承诺等文件。

4、本所律师仅就与本次债券发行有关的法律问题发表法律意见，并不对有关会计、审计、信用评级等专业事项发表意见，本所及经办律师并不具备对有关财务、审计、信用评级等专业事项发表专业意见的适当资格。本所律师在本法律意见书中对有关会计报告、审计报告、信用评级报告等文件中某些数据和结论的引述，并不意味着本所对该等数据、结论的真实性和准确性做出任何明示或默示的保证。

5、本所律师同意发行人部分或全部自行引用或根据中国证监会的审核要求引用本法律意见书中的内容，但发行人作上述引用时，不得因引用而导致法律上的歧义或曲解。

6、本法律意见书仅供发行人为本次债券发行之目的使用，不得用作任何其他目的。

7、本所同意将本法律意见书作为发行人申请发行本次债券的必备法律文件，随其他申报材料一同报送，并承担相应的法律责任。

8、本法律意见书经本所经办律师签字并加盖本所印章后生效。本法律意见书正本一式三份，无副本，各正本具有同等法律效力。

## 正文

### 一、关于发行人的主体资格

#### (一) 发行人具备本次发行的主体资格

1、发行人现持有厦门市市场监督管理局颁发的《营业执照》，统一社会信用代码为 9135020026015919XW，公司类型为：法人商事主体【有限责任公司(国有独资)】，住所地为中国(福建)自由贸易试验区厦门片区象屿路 99 号厦门国际航运中心 E 栋 11 层 01 单元，法定代表人张水利，注册资本 177,590.83 万元，营业期限为：自 1995 年 11 月 28 日至 2035 年 11 月 27 日。

经本所律师登录企业信息公示系统查询，发行人的经营范围为：经营管理授权范围内的国有资产；对投资企业的国有资产行使出资者权利，对经授权持有的股份有限公司的国有股权行使股东权利；按照市政府制定的产业发展政策，通过出让，兼并，收购等方式实行资产重组，优化资本配置，实现国有资产的增值；从事产权交易代理业务；按国家有关的法律法规，设立财务公司、租赁公司；从事实业投资；房地产开发与经营、管理，土地综合开发及使用权转让；商贸信息咨询服务，展览、会务、房地产租赁服务；电子商务服务，电子商务平台建设；批发黄金、白银及制品；装卸搬运；其他仓储业（不含需经许可审批的项目）；国内货运代理；其他未列明运输代理业务（不含须经许可审批的事项）；其他未列明零售业（不含需经许可审批的项目）；镍钴冶炼；有色金属合金制造；有色金属铸造。休闲健身活动场所（不含高危险体育项目活动）。

发行人系厦门市人民政府国有资产监督管理委员会监管的企业，象屿保税区管委会（厦门市人民政府国有资产监督管理委员会）为其出资人和实际控制人，出资比例为 100%，是发行人的唯一股东。

#### (二) 发行人的历史沿革合法合规

发行人系根据厦门市人民政府《关于组建厦门象屿集团有限公司的批复》（厦府〔1995〕综 230 号）于 1995 年 11 月 8 日批准组建的国有企业集团，作为保税区开发建设、内外融资、债权债务的主体，具体负责象屿保税区的开发建设和国有资产的经营运作及其保值增值，并为区内企业提供社会化、系列化服务。

1995 年 11 月 28 日，发行人取得厦门市工商局核发的《企业法人营业执照》，

正式成立，注册资本为 1.38 亿元。

2005 年 7 月 1 日，根据《关于将保税区二期投资 3.5 亿元转为对象屿集团增资的批复》（厦保税委综〔2005〕22 号），发行人注册资本从 1.38 亿元增至 4.88 亿元。

2007 年 12 月 19 日，根据《关于同意厦门象屿集团有限公司增加国家注册资本金的批复》（厦保税委综〔2007〕66 号），发行人注册资本从 4.88 亿元增至 7.21 亿元。

2010 年 12 月 24 日，根据《关于同意厦门象屿集团有限公司修改章程的批复》（厦保税委综〔2010〕92 号），发行人注册资本从 7.21 亿元增至 9.658 亿元。

2011 年 8 月 29 日，发行人旗下子公司厦门象屿股份有限公司成功借壳 ST 夏新在上海证券交易所上市（证券简称：厦门象屿，证券代码：600057）。

2012 年 9 月 24 日，根据厦门中兴会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（厦中兴会验字〔2012〕第 139 号），发行人注册资本增至 10.8169 亿元。

2013 年 12 月 16 日，根据厦门中兴会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（厦中兴会验字〔2013〕第 064 号），发行人新增注册资本金 22,804.13 万元，发行人注册资本增至 13.097313 亿元。

2014 年 11 月 26 日，根据厦门中兴会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（厦中兴会验字〔2014〕第 045 号），发行人新增注册资本金 8,029.74 万元，发行人注册资本增至 13.900287 亿元。

2016 年 3 月 16 日，根据厦门中兴会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（厦中兴会验字〔2016〕第 011 号），发行人新增资本金共计 17,587.96 万元，发行人的注册资本增至 15.659083 亿元。

2016 年 12 月 21 日，根据厦门中兴会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（厦中兴会验字〔2016〕第 055 号），发行人新增资本金共计 1,000 万元，发行人的注册资本增至 15.759083 亿元。

2019 年 3 月 19 日，根据厦门中兴会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（厦中兴会验字〔2019〕第 009 号），发行人新增资本金共计 10,000 万元，发行人的注册资本增至 16.759083 亿元。

2020 年 1 月 23 日，根据厦门中兴会计师事务所有限公司出具的《验资报告》（厦

中兴会验字〔2020〕第 002 号），发行人新增资本金共计 10,000 万元，发行人的注册资本增至 17.759083 亿元。

### （三）发行人至今依法存续

发行人自成立以来持续运营，有效存续。截至本法律意见书出具日，发行人不存在依据中国法律、法规及发行人公司章程规定应当依法解散、终止或被吊销企业法人营业执照等影响正常存续和正常经营的情形。

综上，本所律师认为，发行人系在中国境内依法设立的有限公司，自设立以来至今有效存续，发行人迄今的历次重要变更均合法合规，不存在依据中国法律、行政法规和发行人章程规定应当终止或解散的情形，具备公开发行本次债券的主体资格。

## 二、本次债券发行的批准和授权

### （一）本次债券发行的内部批准和授权

1、2022 年 7 月 12 日，发行人召开董事会并形成《厦门象屿集团有限公司董事会决议》（厦象集董[2022]46 号），审议通过关于发行公司债券的议案，同意发行人公开发行公司债券，发行规模不超过人民币 80 亿元（含 80 亿元）；授权公司经营管理层办理与本次发行公司债券相关的事宜。

2、2022 年 8 月 1 日，厦门市人民政府国有资产监督管理委员会出具《厦门市人民政府国有资产监督管理委员会关于厦门象屿集团有限公司申请注册并发行公司债券的批复》（厦国资资本[2022]215 号），同意发行人向中国证监会申请注册并发行不超过人民币 80 亿元（含 80 亿元）的公司债券，发行期限不超过 10 年（含 10 年）。

### （二）有权机关的审核和注册程序

根据《证券法》《管理办法》等相关规定，本次债券的发行尚需经上交所审核同意并经中国证监会注册。

综上，本所律师认为，发行人发行本次债券已获得其《公司章程》规定的权力机构的批准和授权，合法有效。本次债券的发行尚需经上交所审核同意并报中国证监会履行注册程序。

## 三、本次债券发行的实质条件

1、发行人系厦门市政府授权国有资产投资的资产经营一体化公司，已按《公司

法》要求建立了由董事会、监事会和经营管理层组成的经营决策体系。根据《公司章程》，董事会是其经营决策机构，设5—13名董事，其中董事长1名、副董事长1—2名、职工代表1名，任期三年。监事会主要负有监督职责，设5名监事，其中主席1名、监事2名、职工代表监事2名，任期三年。发行人设总裁（总经理）1名，实行董事会领导下的总裁（总经理）负责制，负责发行人日常经营管理工作。

本所律师认为，发行人具备健全且运行良好的组织机构，符合《证券法》的第十五条第一款第（一）项、《管理办法》第十四条第一款第（一）项的规定。

2、根据发行人的《审计报告》，发行人2019年度、2020年度、2021年度归属于母公司所有者的净利润分别为151,973.37万元、192,525.00万元、264,135.89万元，即近三年净利润平均值为202,878.09万元。按照合理利率初步测算，发行人最近三年平均可分配利润足以支付本次债券一年的利息，符合《证券法》的第十五条第一款第（二）项、《管理办法》第十四条第一款第（二）项的规定。

3、根据发行人的《审计报告》和《募集说明书》并基于本所律师作为非财务专业人士的核查与理解，在报告期内，发行人的资产负债率平稳波动、处于较为合理的水平，现金流量正常，符合《管理办法》第十四条第一款第（三）项的规定。

4、根据发行人的《企业信用报告》及发行人的说明，并经本所律师适当核查，截至查询日，发行人不存在《证券法》的第十七条、《管理办法》第十五条规定的不得再次公开发行公司债券的下列情形：

（1）对已公开发行的公司债券或者其他债务有违约或者延迟支付本息的事实，仍处于继续状态；

（2）违反《证券法》规定，改变公开发行公司债券所募资金的用途。

5、根据《募集说明书》，发行人及其全体董事、监事、高级管理人员，以及为本次发行出具有关文件的证券服务机构和人员均已作出相关声明，据此，本所律师认为，本次发行符合《证券法》第十九条的规定。

6、发行人已通过董事会会议、股东决定，对本次发行债券的金额、发行方式、债券期限、募集资金用途等事项作出决议，符合《管理办法》第十条的规定。

7、根据发行人的董事会决议、股东决定以及《募集说明书》，本次债券的募集资金将用于偿还公司债务、补充营运资金以及其他法律法规允许的用途，符合《证券法》的第十五条第二款、《管理办法》第十三条第二款的規定。

8、根据发行人的说明，并经本所律师核查发行人工商档案，发行人独立经营，不属于地方政府融资平台公司，符合《管理办法》第七十七条的规定。

本所律师认为，发行人具备《证券法》、《管理办法》等规范性文件规定的本次债券发行的实质条件。

#### 四、本次债券的主要条款

根据发行人编制的《募集说明书》，本次债券的基本条款如下：

（一）发行人全称：厦门象屿集团有限公司。

（二）债券全称：厦门象屿集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券。

（三）发行金额：本次债券发行规模不超过 80 亿元（含 80 亿元），采用一次或分期发行的方式，具体发行期数及各期发行规模由公司董事会或董事会授权人士依据《公司法》《证券法》《公司债券发行与交易管理办法》等法律法规，并根据市场情况和公司资金需求确定。

（四）债券期限：本次债券期限不超过 10 年（含 10 年），可为单一期限品种，也可多种期限的混合品种，具体发行期限由公司董事会或董事会授权人士依据《公司法》《证券法》《公司债券发行与交易管理办法》等法律法规，并根据市场情况和公司资金需求确定。

本次债券可附加设置投资者回售选择权，债券持有人有权在本次债券存续期的第【】年末将其持有的全部或部分本次债券回售给发行人。回售选择权具体约定情况详见本节“二、本次债券的特殊发行条款（一）”。

本次债券可附加设置赎回选择权，发行人有权在本次债券存续期间的第【】年末赎回本次债券全部未偿份额。赎回选择权具体约定情况详见本节“二、本次债券的特殊发行条款（二）”。

（五）票面金额及发行价格：本次债券面值为 100 元，按面值平价发行。

（六）债券利率及其确定方式：本次债券为固定利率债券，债券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。

本次债券可附加设置票面利率调整选择权，发行人有权在本次债券存续期的第【】年末决定是否调整本次债券后续计息期间的票面利率。票面利率调整选择权具体约定

情况详见本节“二、本次债券的特殊发行条款（三）”。

（七）发行对象：本次债券面向专业机构投资者公开发行。

（八）发行方式：本次债券发行方式为簿记建档发行。

（九）承销方式：本次债券由主承销商以余额包销方式承销。

（十）付息方式：本次债券采用单利计息，付息频率为按年付息。

（十一）兑付金额：本次债券到期一次性偿还本金。

（十二）偿付顺序：本次债券在破产清算时的清偿顺序等同于发行人普通债务。

（十三）增信措施：本次债券不设定增信措施。

（十四）信用评级机构及信用评级结果：经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定，发行人的主体信用等级为AAA，评级展望为稳定，本次债券注册阶段未安排债项评级。

具体信用评级情况详见“第六节 发行人信用状况”。

（十五）募集资金用途：本次债券的募集资金将用于偿还到期债务、补充流动资金。

具体募集资金用途详见“第三节 募集资金运用”。

（十六）质押式回购安排：本次公司债券发行结束后，认购人可按照有关主管机构的规定进行债券质押式回购。

（十七）向公司股东配售的安排：本次发行公司债券不向公司股东配售。

本所律师认为，本次债券的发行条款符合《证券法》《管理办法》等相关法律法规的规定。

## 五、本次债券发行涉及的中介机构

### （一）牵头主承销商

本次债券发行的牵头主承销商为兴业证券。

根据发行人提供的材料及本所律师登陆企业信息公示系统核查，兴业证券现持有统一社会信用代码为91350000158159898D的《营业执照》及中国证监会核发的《中华人民共和国经营证券期货业务许可证》。

根据发行人确认并经本所律师登录企业信息公示系统核查，截至2022年7月29日，发行人与兴业证券的子公司兴业创新资本管理有限公司等成立合伙企业福建兴证

战略创业投资企业（有限合伙），发行人持股 29.51%，兴业创新资本管理有限公司持股 17.44%；此外，截至 2022 年 7 月 29 日，发行人持有兴业证券股票 7274,9453 万股。除上述关系外，发行人与兴业证券之间不存在其他直接或间接的股权关系。

根据兴业证券出具的说明并经本所律师通过查询中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、搜索引擎检索等方式核查，报告期内，兴业证券被中国证监会及中国人民银行给予处罚及整改情况如下：

（1）中国证券监督管理委员会福建监管局（以下简称“福建证监局”）于 2020 年 11 月 10 日出具《关于对兴业证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（〔2020〕45 号），对兴业证券在江西省国荣医疗信息股份有限公司项目推荐挂牌过程中反映出的对员工管控不力、相关业务内部控制不完善等问题，采取出具警示函的行政监督管理措施。兴业证券已开展针对性的整改工作。

（2）中国人民银行福州中心支行于 2021 年 7 月 14 日出具《行政处罚决定书》（福银罚字〔2021〕29 号），对兴业证券因未按规定履行客户身份识别义务，给予行政处罚，处以罚款人民币肆拾叁万元。兴业证券已开展针对性的整改工作。

（3）福建证监局于 2021 年 10 月 15 日出具《关于对兴业证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（〔2021〕54 号），对兴业证券发布研究报告《医美行业深度：举重若“轻”，求美有方》反映出的研究报告质量控制和合规审查不到位问题，采取出具警示函的行政监督管理措施。兴业证券已开展针对性的整改工作。

根据兴业证券的说明及确认，上述事项对本次债券发行不构成实质性障碍，兴业证券不存在被监管部门限制债券承销或参与债券发行业务活动资格的事项或被立案调查的情况。

本所律师认为，兴业证券未因上述事项被限制债券承销或参与债券发行业务活动资格，上述事项不会对本次债券发行构成实质性障碍。

## （二）联席主承销商

### 1、华福证券

根据发行人提供的材料及本所律师登陆企业信息公示系统核查，华福证券现持有统一社会信用代码为 91350000158143546X 的《营业执照》及中国证监会核发的《中华人民共和国经营证券期货业务许可证》。

根据发行人出具的承诺并经本所律师核查，发行人与华福证券不存在关联关系。

根据华福证券出具的说明并经本所律师通过查询中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、搜索引擎检索等方式核查，报告期内，华福证券被采取监管措施、受到行政处罚或被立案调查等情况如下：

(1) 2019年7月11日，因华福证券在私募子公司组织架构规范整改过程中存在问题，福建证监局对华福证券出具《关于对华福证券有限责任公司采取责令处分有关人员行政监管措施的决定》（中国证券监督管理委员会福建监管局行政监管措施决定书〔2019〕30号），要求处分有关责任人，并将处分结果向福建证监局报告。

华福证券已对该违规事项实施了合规考核扣分并对有关责任人进行了内部责任追究。

(2) 2019年10月14日，中国证券监督管理委员会上海监管局对华福证券出具《关于对华福证券有限责任公司上海宛平南路证券营业部采取出具警示函措施的决定》（沪证监决〔2019〕155号），要求上海宛平南路证券营业部强化从业人员管理，加强对营销及客户服务行为的管控，确保业务规范运作。

华福证券督促分支机构开展整改工作、做好问题剖析和梳理工作，进一步完善包括检查、培训、行为监控、违规问责等方面的管控机制，避免再次发生类似风险。华福证券已对该违规事项实施了合规考核扣分。

(3) 2019年12月3日，中国证券监督管理委员会浙江监管局（以下简称“浙江证监局”）对华福证券出具《浙江证监局关于向温州营业部负责人柳建飞出具监管警示函的决定》（2019〔129〕号），要求华福证券提供书面报告。

华福证券已对该违规事项实施了合规考核扣分，并对相关直接责任人员落实了违规追责。

(4) 2020年6月5日，中国证券监督管理委员会安徽监管局（以下简称“安徽证监局”）对华福证券出具《关于对华福证券有限责任公司采取监管谈话措施的决定》（〔2020〕9号），华福证券作为安徽盛运环保（集团）股份有限公司公司债券17盛运01的承销机构，在尽职调查过程中对安徽盛运环保（集团）股份有限公司对外担保相关内部控制运行情况核查有效性不足，对安徽盛运环保（集团）股份有限公司对外担保信息披露准确性督促不到位，不符合《公司债券承销业务尽职调查指引》相关规定。安徽证监局决定对华福证券采取监管谈话的行政监管措施，并根据《证券期货市场诚信监督管理暂行办法》将相关情况记入诚信档案。

华福证券将进一步全面梳理债券业务管理制度和业务流程，健全内部控制制度，履行好债券主承销商、受托管理人职责。

(5) 2020年8月3日，中国人民银行合肥中心支行对华福证券出具《中国人民银行合肥中心支行行政处罚决定书》（（合银）罚字【2020】1号），华福证券因未按规定重新识别客户身份被中国人民银行合肥中心支行处罚款人民币20万元，对单位直接负责的高级管理人员总经理王超处罚款人民币1万元。

华福证券对检查意见中所提出的整改意见要求进行核实确认，并按照要求落实整改，加强反洗钱内控管理工作、强化客户身份识别及风险等级划分工作、完善反洗钱业务系统异常交易预警指标设置和进一步优化客户职业划分工作。

(6) 2020年12月10日，福建证监局对华福证券出具《关于对华福证券有限责任公司采取出具警示函措施的决定》（中国证券监督管理委员会福建监管局行政监管措施决定书（2020）48号），华福证券作为西安迈科金属国际集团有限公司公开发行2018年公司债券（第一期）（18迈科01）的承销机构，未审慎调查发行人关联交易、对外担保和资产受限事项；华福证券作为哈尔滨创业投资集团有限公司2020年非公开发行公司债券（第一期）（20哈创01）的承销机构，未审慎调查哈尔滨创业投资集团有限公司资产受限事项。上述行为违反了《公司债券发行与交易管理办法》（证监会令第113号）第七条的规定。根据《公司债券发行与交易管理办法》（证监会令第113号）第五十八条，福建证监局决定对华福证券采取出具警示函的行政监督管理措施。

华福证券已对该违规事项实施了合规考核扣分并已开展对有关责任人的内部责任追究工作。

(7) 2021年1月6日，中国证券监督管理委员会陕西监管局（以下简称“陕西证监局”）对华福证券西北分公司出具《关于对华福证券有限责任公司西北分公司采取责令改正监管措施的决定》（陕证监措施字（2021）1号），指出华福证券西北分公司存在公示信息不准确、客户回访和异常交易监测不规范的情形。

2021年4月6日，陕西证监局对华福证券西北分公司负责人张程出具《关于对张程采取责令改正监管措施的决定》（陕证监措施字（2021）6号），指出作为负责人，张程对于华福证券西北分公司存在公示信息不准确、客户回访和异常交易监测不规范的情形负有直接责任。

华福证券组织落实整改工作, 已对该违规事项实施了合规考核扣分并对有关责任人的进行内部责任追究。

(8) 2021年11月3日, 福建证监局对华福证券出具《中国证券监督管理委员会福建监管局行政监管措施决定书》(〔2021〕63号), 华福证券投资银行类业务内部控制不完善, 存在对投资银行类业务承做集中统一管理不够到位; 业务人员绩效奖金主要与承做项目收入挂钩, 未考虑专业胜任能力、合规情况等因素的情况。上述情况违反了《证券公司投资银行类业务内部控制指引》(证监会公告〔2018〕6号)第二十一条、第二十九条和《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》第六条的有关规定。福建证监局决定对华福证券采取出具警示函的行政监督管理措施。

华福证券对上述行政监管措施高度重视, 积极采取措施在两个方面进行整改: 一是进一步加强和完善投行事业部对各投行业务部门的集中管控, 规范分公司业务承揽和投资银行业务部门的联动, 持续做好承做集中统一管理。二是进一步完善、细化投资银行业务部门及从业人员的考核及奖金发放机制, 综合考虑专业胜任能力、合规情况等因素, 进一步建立起科学、合理的薪酬考核机制。

针对行政监管措施决定书指出的问题, 华福证券严格按照内部问责制度, 组织开展问责调查, 已对责任人员进行问责并向福建证监局提交书面整改问责报告, 切实提升投资银行类业务内控合规水平。

(9) 2021年12月10日, 福建证监局对华福证券出具《中国证券监督管理委员会福建监管局行政监管措施决定书》(〔2021〕76号), 华福证券在开展资产管理业务过程中存在未严格遵守审慎经营规则, 部分资产管理产品运作不符合规定, 未按合同约定履行信息披露义务, 履行管理人职责不到位等问题, 违反了《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》(证监会令第151号, 以下简称《资管办法》)第三条第二款、第十一条、第四十条、第四十六条、第四十八条、第五十条的规定。根据《资管办法》第七十八条的规定, 福建证监局决定对华福证券采取出具警示函的行政监督管理措施。

华福证券对上述行政监管措施高度重视, 已对监管措施提及的问题进行了整改, 积极落实监管要求。

本所律师认为, 华福证券未因上述事项被限制债券承销或参与债券发行业务活动资格, 上述事项不会对本次债券发行构成实质性障碍。

## 2、招商证券

根据发行人提供的材料及本所律师登陆企业信息公示系统核查，招商证券现持有统一社会信用代码为 91440300192238549B 的《营业执照》及中国证监会核发的《中华人民共和国经营证券期货业务许可证》。

根据发行人出具的承诺并经本所律师核查，发行人与招商证券不存在关联关系。

根据招商证券出具的说明并经本所律师通过查询中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、搜索引擎检索等方式核查，报告期内，招商证券被采取监管措施、受到行政处罚或被立案调查等情况如下：

(1) 2019 年 7 月 23 日，中国人民银行苏州市中心支行对招商证券苏州华池街证券营业部下发《行政处罚决定书》（苏银罚字【2019】9 号），认为该营业部未按规定对 1 名高风险客户采取强化识别措施，对营业部处以二十五万元人民币罚款。招商证券已第一时间要求该营业部及时整改相关问题。

(2) 2019 年 9 月 9 日，中国证券监督管理委员会北京监管局（以下简称“北京证监局”）对招商证券北京朝外大街营业部作出《行政监管措施决定书》（【2019】96 号），认为该营业部存在如下违规行为：（1）在为某客户开立融资融券账户时，由于员工操作失误，营业部将融资融券账户错误关联到另一客户股东账户下；（2）在代销产品过程中，营业部向某客户进行风险提示的留痕缺失。因此北京证监局作出责令改正并增加合规检查次数的监督管理措施决定。招商证券已经督促该营业部按照监管要求进行整改并提交整改报告，并按照监管要求对该营业部内部控制和合规风控管理开展合规检查。

(3) 2019 年 11 月 13 日，中国人民银行兰州中心支行对招商证券兰州庆阳路证券营业部下发《行政处罚决定书》（兰银罚字【2019】1 号），认为该营业部存在未按照规定履行客户身份识别义务的违法违规行为，对营业部处以人民币二十万元罚款，对相关责任人处以人民币共两万元罚款。招商证券已第一时间要求该营业部及时整改相关问题。

(4) 2019 年 12 月 3 日，招商证券收到中国证券业协会出具的自律措施决定书《关于对招商证券股份有限公司采取自律措施的决定》[2019]14 号，根据中国证监会机构部移交的《关于移送证券公司全面风险管理落实情况问题线索的函》（机构部函[2018]1325 号）及相关材料，在 2017 年 11 月对 27 家上市证券公司落实全面风险

管理要求的现场检查中，招商证券存在以下问题：

截至 2017 年 12 月 1 日，招商证券风险管理部满足三年以上相关领域工作经历人员 36 人，占总部员工人数比例为 1.65%，不足 2%，违反了《证券公司全面风险管理规范》的相关规定。根据《证券公司全面风险管理规范》《中国证券业协会自律管理措施和纪律处分实施办法》的有关规定，对招商证券采取谈话提醒的自律管理措施，并记入协会诚信信息管理系统。

对于上述自律处分，招商证券高度重视，已要求相关部门进行整改，目前已整改完毕，风险管理部人员比例已达标。

(5) 2019 年 12 月 16 日，招商证券收到中国证监会出具的行政监管措施决定书《关于对招商证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2019]55 号）。经检查，招商证券存在投行部门未配备专职合规人员；部分投行异地团队未配备专职合规人员；部分分支机构未配备合规人员；部分分支机构合规人员不具备 3 年以上相关工作经验；部分合规人员薪酬低于公司同级别平均水平；未见合规总监有权参加监事会的规定；部分重大决策、新产品和新业务未经合规总监审查等问题，违反了《证券公司和证券投资基金管理公司合规管理办法》《证券公司合规管理实施指引》的相关规定。

对于上述行政监管措施，招商证券高度重视，已要求相关部门按照法律法规进行整改，目前整改已完成。

(6) 2020 年 4 月 8 日，中国人民银行长春中心支行对招商证券长春人民大街证券营业部下发《行政处罚决定书》（长银罚字【2020】1 号），认为该营业部存在未按照规定履行客户身份识别义务的违法违规行为，经查该营业部 7 名客户风险等级未按规定时间及时调整，对营业部处以人民币二十二万元罚款。招商证券已第一时间要求该营业部及时整改相关问题。

(7) 2020 年 8 月 18 日，招商证券收到中国证监会出具的行政监管措施决定书《关于对招商证券股份有限公司采取出具警示函监管措施的决定》（[2020]48 号）。经查，招商证券在保荐武汉科前生物股份有限公司科创板首次公开发行股票申请过程中，存在违反《科创板首次公开发行股票注册管理办法（试行）》第七十四条规定的情况，中国证监会对招商证券采取出具警示函的行政监督管理措施，责令对其内控制度存在的问题进行整改，并将整改情况的报告报送中国证监会。

对于上述行政监管措施，招商证券高度重视，已要求相关部门进行整改，目前整改已完成。

(8) 2020年11月20日，招商证券收到上交所出具的《监管警示函》（上证债监[2020]45号）。经查，招商证券作为华晨汽车集团控股有限公司2017年非公开发行公司债券（第二期）受托管理人，在受托管理过程中，存在违反《上海证券交易所非公开发行公司债券挂牌转让规则》第1.6条、第3.3.5条、第4.2.3条，《上海证券交易所公司债券存续期信用风险管理指引（试行）》第六条、第九条、第十八条、第二十一条、第三十三条的相关规定。上交所根据《上海证券交易所非公开发行公司债券挂牌转让规则》第1.8条、第6.2条、第6.3条，《上海证券交易所公司债券存续期信用风险管理指引（试行）》第五十六条的有关规定，对招商证券予以警示，要求严格按照规定和约定，加强公司债券受托管理工作，切实履行受托管理职责，及时履行信息披露义务，切实保障债券持有人合法权益，维护债券市场正常秩序。

对于上述监管警示函内容，招商证券高度重视，已要求相关部门进一步加强债券受托管理及信息披露的工作职责，切实保障债券持有人合法权益，维护债券市场正常秩序。

(9) 2021年5月26日，中国人民银行深圳市中心支行下发《行政处罚决定书》（深人银罚〔2021〕10号），认为招商证券在客户身份识别等方面存在问题，对招商证券处以173万元罚款的行政处罚措施。招商证券已制定整改方案，认真开展相关整改工作。

(10) 2022年4月1日，中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”）出具《深圳证监局关于对招商证券股份有限公司采取责令整改措施的决定》〔(2022)47号〕；2022年5月13日，上交所出具《关于对招商证券股份有限公司予以书面警示的决定》（〔2022〕4号）；2022年6月10日，深圳证券交易所出具《警示函》（深证函〔2022〕374号）；上述文件认为招商证券在2022年3月14日的网络安全事件中，存在程序变更管理不完善，应急处置不及时、不到位等问题。

2022年5月9日，中国证券投资者保护基金有限责任公司（以下简称“投保基金”）出具《整改通知书》（证保函〔2022〕196号），认为自2021年5月以来招商证券出现技术系统风险问题，要求相应进行整改，完善技术系统功能，针对不同的业务场景进行充分论证和测试，评估可能引发的风险，提高问题发现的及时性和处理

的准确性，加强客户资金安全管理。

2022年6月23日，中国证监会出具《关于对招商证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（〔2022〕37号），认为招商证券在2022年5月16日的网络安全事件中，存在系统设计与升级变更未经充分论证和测试，升级回退方案不完备等问题，反映出公司内部管理存在漏洞、权责分配机制不完善。

针对前述问题，招商证券已开展整改工作，加强重要信息系统建设的统筹规划，充分了解系统架构及内部运行机制，强化研发、测试、上线、升级变更及运维管理，完善应急处置机制，保障关键岗位人员的专业能力和数量配置，同时对事件相关责任人员进行内部责任追究。

（11）2022年8月3日，深圳证监局出具《关于对招商证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》[行政监管措施决定书（2022）123号]，认为招商证券在从事保荐业务、债券承销业务及资产证券化业务中存在个别项目尽职调查不充分、信息披露不及时，违反《证券发行上市保荐业务管理办法》《公司债券发行与交易管理办法》《证券公司及基金管理公司子公司资产证券化业务管理规定》《证券公司及基金管理公司子公司资产证券化业务尽职调查工作指引》《证券公司及基金管理公司子公司资产证券化业务信息披露指引》相关规定的情况。

对于上述行政监管措施，招商证券高度重视，已要求相关部门进行整改，进一步加强相关业务执业质量，切实履行相应工作职责。

招商证券已按照监管部门要求积极整改，上述被监管部门处以监管措施的情形不会对本次债券发行构成实质性障碍。

本所律师认为，招商证券未因上述事项被限制债券承销或参与债券发行业务活动资格，上述事项不会对本次债券发行构成实质性障碍。

### 3、中金公司

根据发行人提供的材料及本所律师登陆企业信息公示系统核查，中金公司现持有统一社会信用代码为91110000625909986U的《营业执照》及中国证监会核发的《中华人民共和国经营证券期货业务许可证》。

根据发行人出具的承诺并经本所律师核查，发行人与中金公司不存在关联关系。

根据中金公司出具的说明并经本所律师通过查询中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、搜索引擎检索等方式核查，报告期内，中金公司被采取监管措施、受

到行政处罚或被立案调查等情况如下：

(1) 2019年7月4日，中国证监会向中金公司出具了《关于对中国国际金融股份有限公司采取出具警示函监管措施的决定》（[2019]17号），因中金公司作为保荐机构在某科创板首次公开发行股票项目申请过程中，未经上交所同意，擅自改动注册申请文件，违反了相关规定，中国证监会决定对中金公司予以出具警示函的行政监管措施。

中金公司收到上述监管措施决定书后，高度重视，对在执行的科创板首次公开发行股票并上市项目开展全面自查，并启动对投行业务内部控制制度及流程的全面自查和整改工作，主要采取的整改措施包括及时更正了所涉项目的申报文件，并在投资银行部内部进行通报和提醒；投资银行部质控团队及内核部分别重申了内控制度要求，加强内部审核及申报环节的内部控制及管理；加强对保荐代表人、项目组及项目人员的管理；进行内部问责并完善问责机制等。

(2) 2020年4月21日，北京证监局向中金公司出具了《关于对中国国际金融股份有限公司采取出具警示函监管措施的决定》（[2020]63号），因中金公司管理11只私募资管计划，投资于同一资产的资金均超过该资产管理计划资产净值的25%，违反了相关规定。基于此，对中金公司采取出具警示函的行政监管措施。

在该事件发生后，中金公司资产管理部高度重视并对相关业务环节进行全面风险排查，已采取的整改措施包括：修订银行存款制度和债券权限制度，收紧各类组合对单一发行人的限额；审慎开展热门业务和产品，停止发行有较高业绩比较基准的固收+期权类产品；对存续中的银行存款和银行债券持仓进行严格梳理和筛查，对部分银行跟进调研，降低低评级银行的风险敞口；加强与风险管理部、法律合规部的协同和管控合作，增强资产管理业务一道防线和二道防线之间的互动；在内部开展严肃问责等。

(3) 2020年10月27日，中国证监会向中金公司出具了《关于对中国国际金融股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2020]67号），因中金公司投资银行类业务内部控制及廉洁从业风险防控机制不完善，违反了相关规定，中国证监会决定对中金公司采取责令改正的行政监管措施。

收到上述监管措施后，中金公司投资银行部、投行业务内核部、人力资源部和法律合规部讨论研究并制定了整改计划和措施，包括持续加大投行内控人员招聘力度以

满足投行内控人员数量要求；聘请咨询公司对投行员工的递延机制进行优化完善；进一步在立项、内核环节完善并细化对立项委员和内核委员的利益冲突审查流程和回避审查流程；对固定收益部的投行业务人员、业务流程进行了全面梳理整合；中金公司层面指定专门部门负责廉洁从业监督检查工作，完善廉洁从业风险防控机制。

(4) 2021年1月18日，中国证监会向中金公司出具了《关于对中国国际金融股份有限公司及赵言、黄钦采取出具警示函监管措施的决定》（[2021]2号）。因中金公司在保荐某公司首次公开发行股票并上市过程中，未勤勉尽责督促某公司按照监管要求清理相关对赌协议并履行披露义务，未主动就对赌协议是否符合相关监管要求发表专项核查意见，违反了相关规定，中国证监会决定对中金公司采取出具警示函的行政监管措施。

中金公司收到上述监管措施决定书后，对监管措施决定书中指出的问题高度重视，并及时采取了相应整改措施，包括投资银行部对该起执业质量事件进行通报批评，对相关责任人员予以严肃问责；对所有在执行IPO项目对赌协议情况进行全面自查，统一业务人员及审核人员对于监管问答的理解和认识；向全体投行专业人员迅速开展了专题案例警示教育；法律合规部向投资银行部发送《关于提高保荐业务执业质量的合规提醒》等。

(5) 2021年11月3日，北京证监局向中金公司出具了《关于对中国国际金融股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2021]176号），因中金公司使用成本法对私募资管计划中部分资产进行估值以及存在对具有相同特征的同一投资品种采用的估值技术不一致的情况，违反了相关规定。基于此，对中金公司采取责令改正的行政监管措施。中金公司已向北京证监局提交了相关整改报告。

(6) 2021年12月24日，中金公司收到中国证监会出具的《关于对中国国际金融股份有限公司及王晟、孙雷、赵沛霖、幸科、谢晶欣采取监管谈话监管措施的决定》（[2021]61号），因中金公司在保荐某公司申请在科创板上市过程中，未勤勉尽责对其科创属性认定履行充分核查程序，主要依赖某公司提供的说明性文件得出结论性意见，相关程序及获取证据不足以支持披露内容，未能完整、准确评价某公司的科创属性，违反了相关规定。基于此，对中金公司采取监管谈话的监督管理措施。中金公司已向中国证监会提交了相关整改报告。

(7) 2022年6月1日，中金公司收到中国证监会出具的《关于对中国国际金融

股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2022]23号），因中金公司1笔场外期权合约对手方为非专业机构投资者，违反了相关规定。基于此，中国证监会决定对中金公司采取出具警示函的行政监管措施。

（8）2022年6月7日，中金公司收到中国证监会出具的《关于对中国国际金融股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（[2022]32号），因中金公司未按照《证券公司和证券投资基金管理公司境外设立、收购、参股经营机构管理办法》的规定及时完成境外子公司整改等事项，中国证监会决定对中金公司采取出具警示函的行政监管措施。

（9）2022年8月10日，中金公司收到中国证券监督管理委员会辽宁监管局（以下简称“辽宁证监局”）出具的《关于对中国国际金融股份有限公司采取出具警示函监管措施的决定》（[2022]15号），因中金公司作为某公司债券的牵头主承销商及其第一期债券的主承销商，存在对承销业务中涉及的部分事项尽职调查不充分等未履行勤勉尽责义务的情况，辽宁证监局决定对中金公司采取出具警示函的行政监管措施。

上述行政监管措施不会对中金公司的证券承销业务资格产生影响。

根据中金公司出具的说明及确认，自2019年1月1日至本确认函出具之日，中金公司除上述监管措施外未被证券监督管理部门采取其他行政监管措施或受到证券监督管理部门的行政处罚。上述监管措施不会对本次发行构成实质性障碍。

本所律师认为，中金公司未因上述事项被限制债券承销或参与债券发行业务活动资格，上述事项不会对本次债券发行构成实质性障碍。

#### 4、国泰君安

根据发行人提供的材料及本所律师登陆企业信息公示系统核查，国泰君安现持有统一社会信用代码为9131000063159284XQ的《营业执照》及中国证监会核发的《中华人民共和国经营证券期货业务许可证》。

根据发行人出具的承诺并经本所律师核查，发行人与国泰君安不存在关联关系。

根据国泰君安出具的说明并经本所律师通过查询中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、搜索引擎检索等方式核查，报告期内，国泰君安被采取监管措施、受到行政处罚或被立案调查等情况如下：

（1）2020年4月30日，因作为富贵鸟股份有限公司公开发行2014年公司债券

的承销机构和受托管理人，在尽职调查和受托管理过程中未严格遵守执业规范，未能勤勉尽责地履行相关责任，违反了中国证监会《公司债券发行与交易管理办法（2015年）》第七条和第四十九条的规定。国泰君安被福建证监局出具警示函的监管措施。目前，国泰君安已对上述事项制定相关整改措施，加强相关业务流程监控。

（2）2022年1月12日，因在保荐力同科技股份有限公司首次公开发行股票并上市过程中，存在未勤勉尽责对力同科技股份有限公司主要客户环球佳美与客户法力盈的关联关系履行充分的核查程序并合并披露相关信息，涉诉专利涉及产品金额前后披露不一致且差异大，对力同科技股份有限公司相关流水核查存在依赖力同科技股份有限公司提供资料的情形，违反了《证券发行上市保荐业务管理办法》（证监会令第170号）第五条的规定，国泰君安被中国证监会采取出具警示函的监管措施。目前，国泰君安已对上述事项制定相关整改措施，加强相关业务流程监控。

根据国泰君安的说明及确认，其已严格按照监管机构的要求，对上述监管事项及时进行了有效整改，并能够严格执行相关监管法律法规，不存在被监管部门限制债券承销或参与债券发行业务活动资格的情形。

本所律师认为，国泰君安未因上述事项被限制债券承销或参与债券发行业务活动资格，上述事项不会对本次债券发行构成实质性障碍。

## 5、平安证券

根据平安证券提供的材料及本所律师登陆企业信息公示系统网站核查，平安证券安现持有统一社会信用代码为914403001000234534的《营业执照》及中国证监会核发的《中华人民共和国经营证券期货业务许可证》。

根据发行人出具的承诺并经本所律师核查，发行人与平安证券不存在关联关系。

根据平安证券出具的说明并经本所律师通过查询中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、搜索引擎检索等方式核查，报告期内，平安证券被采取监管措施、受到行政处罚或被立案调查等情况如下：

（1）2019年5月14日，陕西证监局下发《关于对平安证券股份有限公司陕西分公司采取责令改正行政监管措施的决定》（陕证监措施字[2019]12号），认定平安证券陕西分公司未按照《证券公司内部控制指引》第二十八条的规定充分履行客户资料真实性、完整性的审核责任，造成客户王XX2016年8月非现场开户视频未留存，违反相关规定；认定客户经理马XX未取得投顾资格，向客户推荐股票的行为属于违

规操作。陕西证监局责令平安证券陕西分公司限期改正，完善客户档案管理制度和强化员工执业合规管理。

平安证券针对上述问题采取了以下整改措施：

平安证券陕西分公司收到行政监管措施后，高度重视，就相关问题进行了整改。针对对客户资料问题，分公司联系客户王 XX 补充了视频录像并与其达成了投诉和解，此外，平安证券系统采用视频流水号的方式，加强了客户影像资料的管理，并结合反洗钱工作，完善了客户身份识别工作，严格履行《证券公司内部控制指引》规定的客户资料真实性、完整性审核责任；针对客户经理管理制度问题，分公司将加强从业人员执业资格管理，及时更新营销人员执业证书类型，并组织营业部、培训部营销人员培训学习执业行为管理相关内容，进一步加强营销人员执业行为管理。

(2) 2019 年 7 月 15 日，深圳证监局对平安证券出具了《关于对平安证券股份有限公司采取责令增加内部合规检查次数措施的决定》（深圳证监局行政监管措施决定书[2019]153 号），认定平安证券在 2018 年组织架构规范整改工作中，存在整改逾期比例较高、另类投资子公司未整改到位的问题，决定对平安证券采取责令增加内部合规检查次数的监管措施。

在收到上述决定后，平安证券立即就发现问题进行检视与整改，进一步强化整改力度。平安证券已严格按照前期获批的整改方案于 2019 年 11 月底提前完成全部整改事项，并向中国证监会机构部、深圳证监局报送整改结项报告。

(3) 2019 年 11 月 19 日，中国证券监督管理委员会江西监管局（以下简称“江西证监局”）下发《关于对平安证券股份有限公司江西分公司采取出具警示函措施的决定》（[2019]11 号），认定平安证券江西分公司未按照《关于加强证券经纪业务管理的规定》相关要求公示信息；人员岗位设置存在问题；在为客户办理融资融券业务开户时存在经办人员和复核人员签名不清晰等问题；在锐拓融合大厦 1 单元 21 楼 2109、2110 的办公场所未向江西证监局报备，也未在《经营证券期货业务许可证》许可的营业场所范围内。江西证监局对平安证券江西分公司采取出具警示函的监管处理措施。

平安证券针对上述问题采取了以下整改措施：

平安证券江西分公司收到行政监管措施后，高度重视，就相关问题进行了整改。针对未按规定公示信息问题，平安证券江西分公司已完成信息公示，完成了整改；针

对人员岗位设置存在的问题，平安证券江西分公司已在检查组指导下，进一步规范各相关岗位职责和权限设置；针对为客户办理融资融券业务开户时存在经办人员和复核人员签名不清晰等问题，平安证券江西分公司已重新检查所有两融合同，针对潦草的签字均已补充正楷签名；针对锐拓融合大厦 1 单元 21 楼 2109、2110 的办公场所未向证监局报备的问题，平安证券江西分公司已对上述两个房间办理了退租，完成整改。

(4) 2020 年 7 月 30 日，中国证券监督管理委员会宁波监管局下发《关于对平安证券股份有限公司宁波海晏北路营业部采取责令改正措施的决定》（〔2020〕20 号），认定宁波海晏北路营业部①为客户开立股票期权账户过程中，营业部员工替客户完成股票期权模拟交易和投资者知识测试，且开立股票期权后，未对客户进行回访；②在开展股票期权业务期间，相关人员不具备期货从业资格；③向新开融资融券信用账户和股票期权账户的客户赠送礼品；④未及时配备专职合规人员；⑤未对合作机构的营销行为进行管控。平安证券宁波分公司收到行政监管措施决定书后，高度重视，就相关问题进行了整改。

平安证券针对上述问题采取的整改措施如下：

①在适当性管理方面，对期权知识测试现场按照“专区、专人、专机”配备，对存量客户开户自查、对于新增客户规范管理，做好客户回访、风险揭示、投教活动及专项合规培训宣导；②在期货从业人员资格管理方面，已配备符合要求的期权人才队伍，同步加强员工培训，提升履职能力；③在营销行为管理方面，已定期组织员工学习营销行为相关制度，签署员工合规展业承诺书，同时加强检查监督及问责制度落实；④在合规人员管理方面，整改期内已调整并委任符合监管要求的专职合规管理人员；⑤在合作方管理方面，已加强合作方及其员工行为管控措施及督导。平安证券已在整改期内完成整改。

(5) 2021 年 11 月 2 日，深圳证监局下发《关于对平安证券股份有限公司采取出具警示函行政监管措施的决定》（〔2021〕116 号），认定平安证券管理的部分私募资管计划投资私募债等相关资产的估值过程中采用了成本法估值，违反《证券期货经营机构私募资产管理业务管理办法》第四十三条、第七十八条的规定，对平安证券采取出具警示函的行政监管措施。

针对上述问题，平安证券已采取整改措施，在 2021 年 10 月底已按照监管要求完成估值整改，并对其他产品进行了全面梳理排查，以确保符合监管要求。平安证券已

于 2021 年 11 月 16 日向深圳证监局反馈整改报告并完成整改。

(6) 2022 年 1 月 4 日, 中国证券监督管理委员会重庆监管局(以下简称“重庆证监局”)下发《关于对平安证券股份有限公司重庆分公司采取出具警示函措施的决定》([2022]5 号), 认定平安证券存在以下问题: 一是在销售先锋期货新悦六号 1 期集合资产管理计划(该产品于 2019 年 5 月成立, 2021 年 5 月终止)过程中, 未勤勉尽责, 未全面了解投资者情况; 二是发生重大事件未向重庆证监局报告; 三是采取赠送实物的方式吸引客户开户。上述行为违反了《证券期货投资者适当性管理办法》第三条、《证券公司分支机构监管规定》第十八条和《证券期货经营机构及其工作人员廉洁从业规定》第九条第一款的相关规定。根据《证券期货投资者适当性管理办法》第三十七条、《证券公司分支机构监管规定》第二十条和《证券期货经营机构及其工作人员廉洁从业规定》第十八条的规定, 对平安证券采取出具警示函的行政监管措施。

针对上述问题, 平安证券已督促其重庆分公司采取相应整改措施, 其重庆分公司已按照监管要求完成整改。后续平安证券将持续落实监管法律法规的各项规定, 合规展业经营。

(7) 2022 年 6 月 23 日, 平安证券收到深圳证监局下发的《关于对平安证券股份有限公司采取暂停保荐机构资格监管措施的决定》, 平安证券因 2009 年保荐乐视网信息技术(北京)股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的执业过程, 违反了《证券发行上市保荐业务管理办法》(证监会令第 58 号)相关规定, 深圳证监局对平安证券采取暂停保荐机构资格 3 个月的监管措施。

针对上述历史问题, 平安证券将持续提升投资银行业务执业质量, 合规稳健经营。

根据平安证券的说明及确认, 平安证券上述收到行政监管措施事项已经整改到位, 对本次债券发行不构成重大实质性障碍。

本所律师认为, 平安证券未因上述事项被限制债券承销或参与债券发行业务活动资格, 上述事项不会对本次债券发行构成实质性障碍。

## 6、广发证券

根据广发证券提供的材料及本所律师登陆企业信息公示系统核查, 广发证券现持有统一社会信用代码为 91440000126335439C 的《营业执照》及中国证监会核发的《中华人民共和国经营证券期货业务许可证》。

根据发行人出具的承诺并经本所律师核查, 发行人与广发证券不存在关联关系。

根据广发证券出具的说明并经本所律师通过查询中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、搜索引擎检索等方式核查，报告期内，广发证券被采取监管措施、受到行政处罚或被立案调查等情况如下：

(1) 2018年8月，广发证券某证券分析师团队在四家上市公司发布半年报公告的当晚撰写了四篇点评文章，上传至团队共用的有道云账户。随后，该团队某证券分析师私自将四篇点评文章以有道云链接形式发送至其自行维护的数个微信群。2019年1月4日，广发证券被中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）出具[2019]7号《关于责成广发证券股份有限公司对证券分析师旷实等人利用网络工具分享评论文章事件进行自查整改和内部问责的通知》。对此，广发证券高度重视，立即就证券研究报告发布相关业务开展全面自查，并进一步完善自媒体管理工作机制，对相关责任人员进行了内部问责处理，按期向广东证监局提交了整改报告。

(2) 2019年1月11日，因广发证券东莞虎门营业部原客户经理叶潮龙存在以不正当竞争方式吸引投资者开户的行为，广东证监局对公司出具[2019]59号《关于责成广发证券股份有限公司对东莞虎门证券营业部进行内部问责的通知》，责成广发证券对上述违规行为进行自查整改和内部问责。对此，广发证券高度重视，已第一时间要求该营业部及时整改相关问题。

(3) 2019年3月25日，因广发证券存在对境外子公司管控不到位，未有效督促境外子公司强化合规风险管理及审慎开展业务等问题，广东证监局对广发证券出具[2019]20号《关于对广发证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》。对此，广发证券高度重视，积极组织整改，已按照监管要求结合整改情况向广东证监局提交了整改报告。

(4) 2019年4月19日，因广发证券存在以低于成本价格参与公司债券项目投标的情形，广东证监局向广发证券下发了[2019]28号《关于对广发证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》，责成广发证券对相关问题予以改正，提交整改报告，并严格追究相关责任人员责任。对此，广发证券高度重视，按要求完成整改，组织对监管规定进行再学习，对相关人员进行内部问责，并及时向广东证监局提交了整改报告。

(5) 2019年6月20日，因广发证券对子公司广发控股（香港）有限公司风险管控缺失、合规管理存在缺陷、内部管控不足以及未做好广发控股（香港）有限公司

月度数据统计工作，向监管部门报送的数据不准确的问题，中国证监会出具了[2019]31号《关于对广发证券股份有限公司采取限制业务活动措施的决定》及[2019]15号《关于对林治海采取监管谈话措施的决定》，中国证监会对广发控股（香港）有限公司采取限制增加场外衍生品业务规模6个月、限制增加新业务种类6个月的行政监管措施。对此，公司高度重视，积极整改，组织全面排查各业务线风险隐患并及时化解，持续优化广发控股集团内控体系建设和风险管理水平，尤其加强对子公司的风险管控与合规管理，督促各子公司加强风险管控。

(6) 2019年10月16日，因在担任某公司首次公开发行股票并上市保荐代表人过程中，未勤勉尽责，对发行人客户、供应商、股权转让等情况的核查不充分，广发证券2名保荐代表人被中国证监会出具[2019]40号《关于对刘某、袁某采取监管谈话措施的决定》。对此，广发证券高度重视，安排相关人员按要求接受监管谈话并对相关责任人员进行了内部问责，组织对内外部尽职调查规则制度的培训学习，持续加强投行项目管理和人员执业管理。

(7) 2019年11月21日，因在保荐某公司首次公开发行股票并在创业板上市过程中，保荐代表人未审慎执业，未勤勉尽责，未能督促发行人完整披露关联方及关联交易，广发证券及相关保荐代表人收到中国证监会[2019]50号《关于对广发证券股份有限公司及保荐代表人玄某、杜某采取出具警示函监管措施的决定》。对此，广发证券高度重视，组织相关部门开展深入调查，对相关责任人员进行内部问责处理，并积极组织整改，要求投行业务人员合规执业、勤勉尽责，切实防范公司及个人执业风险。

(8) 2019年12月10日，因广发证券武汉珞狮路证券营业部配备的信息技术人员从事了营销活动，被中国证券监督管理委员会湖北监管局出具[2019]41号《关于对广发证券股份有限公司武汉珞狮路证券营业部采取出具警示函措施的决定》。对此，广发证券高度重视，对营业部负责人进行了内部问责，同时组织各分支机构开展自查，对不合规问题进行规范整改。

(9) 2019年12月17日，因存在合规部门中具有3年以上相关领域工作经历的合规人员数量占比不足1.5%、部分合规人员薪酬低于广发证券同级别平均水平等问题，广发证券收到中国证监会[2019]57号《关于对广发证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》。对此，广发证券高度重视，已完成整改。

(10) 2020年4月30日,因广发证券在担任中铁宝盈新三板特定资产管理计划财务顾问过程中,存在对相关项目尽职调查、投资决策、投后管理不够审慎,内部业务授权管控不足等问题,广东证监局对广发证券出具[2020]58号《关于对广发证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》,对此,广发证券认真落实整改要求,不断健全内部控制,切实加强员工执业行为管理,并对责任人员进行了内部问责。

(11) 2020年7月20日,因广发证券在康美药业股份有限公司2014年非公开发行优先股项目、2015年公司债券项目、2016年非公开发行股票项目、2018年公司债券项目、康美实业投资控股有限公司2017年可交换公司债券项目中未勤勉尽责,尽职调查环节基本程序缺失,缺乏应有的执业审慎,内部质量控制流于形式,未按规定履行持续督导与受托管理义务。广东证监局出具[2020]97号《关于对广发证券股份有限公司采取责令改正、限制业务活动、责令限制高级管理人员权利监管措施的决定》,对广发证券采取责令改正、暂停公司保荐机构资格6个月、暂不受理公司债券承销业务有关文件12个月及责令限制高级管理人员权利的行政监管措施。同时,广发证券2名高级管理人员收到广东证监局公开谴责、监管谈话的行政监管措施决定;1名公司高级管理人员收到广东证监局监管谈话的行政监管措施决定;相关投行业务人员收到广东证监局认定为不适当人选的行政监管措施决定;另外3名项目内核负责人收到广东证监局监管谈话的行政监管措施决定。对此,广发证券深刻汲取教训、认真反思、严格落实整改要求,并按照内部问责制度对责任人员进行内部问责。

(12) 2020年12月22日,广发证券深圳壹方中心营业部因未按规定对员工行为进行监测,存在个别员工手机号未备案也未纳入监测范围的情形,被深圳证监局出具[2020]213号《关于对广发证券股份有限公司深圳壹方中心证券营业部采取出具警示函措施的决定》。对此,广发证券不断提高员工执业行为培训督导和检查力度,进一步完善系统功能,提升了员工行为监测管控效果并已向深圳证监局提交了整改工作报告。

(13) 2021年3月29日,中国证监会公告了对广发证券珠海景山路营业部原总经理江某某的行政处罚决定书[2021]15号,江某某作为证券从业人员期间违规交易股票,违反了2005年《证券法》第四十三条第一款的规定,构成2005年《证券法》第一百九十九条所述违法行为,中国证监会依法对其作出没收违法所得14,996,248.43元、并处以14,000,000元罚款的行政处罚。对此,广发证券按照内

部制度规定，对江某某采取了开除的问责措施。

(14) 2021年10月11日，广发证券收到广东证监局《关于对财务顾问主办人林某某、林某某、许某某采取出具警示函措施的决定》（广东证监局行政监管措施决定书[2021]78号），指出该三名业务人员在执业过程中，存在部分事项核查不充分、走访程序执行不到位等问题，不符合《上市公司并购重组财务顾问业务管理办法》第三条、第十九条、第二十一条的有关要求。对此，广发证券认真吸取教训，持续规范尽职调查程序，加强合规风控宣导，不断提升投行业务执业质量。

(15) 2021年10月25日，广发证券子公司广发期货有限公司（以下简称“广发期货”）因2019年以来发生多次操作风险事项，并造成经济损失，被广东证监局出具[2021]105号《关于对广发期货有限公司采取责令改正措施的决定》。对此，广发证券及广发期货高度重视，目前已完成整改。

(16) 2021年12月1日，广发证券收到国家外汇管理局广东省分局（以下简称“广东外汇局”）行政处罚决定书（粤汇处[2021]12号），指出广发证券存在违反规定办理资本项目资金收付、违反规定开立B股资金账户、违反规定办理B股资金非本人提款业务、违反规定串用外汇账户的行为，广东外汇局对广发证券合计处罚款94万元。对此，广发证券高度重视，针对存在的问题逐一组织开展相关整改工作，不断完善公司内部制度流程，并向广东外汇局报送了整改报告。

根据广发证券的说明及确认，广发证券已严格按照监管机构的要求，对上述监管事项及时进行了有效整改，并能够严格执行相关监管法律法规，除上述披露的情形外，不存在被监管部门限制债券承销或参与债券发行业务活动资格的情形，不存在其它受到相关监管部门处罚或被采取监管措施或被立案调查的情形，不会对发行人本次发行公司债券造成实质障碍。

本所律师认为，截至本法律意见书出具之日，上述广发证券受到的“暂不受理公司债券承销业务有关文件12个月”的行政监管措施期限已经届满，且广发证券未因上述其他事项被限制债券承销或参与债券发行业务活动资格，上述事项不会对本次债券发行构成实质性障碍。

## 7、光大证券

根据光大证券提供的材料及本所律师登陆企业信息公示系统核查，光大证券安现持有统一社会信用代码为91310000100019382F的《营业执照》及中国证监会核发的

《中华人民共和国经营证券期货业务许可证》。

根据发行人出具的承诺并经本所律师核查，发行人与光大证券不存在关联关系。

根据光大证券出具的说明并经本所律师通过查询中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、搜索引擎检索等方式核查，报告期内，光大证券被采取监管措施、受到行政处罚或被立案调查等情况如下：

(1) 2019年3月18日，光大证券相关高管及子公司被采取行政监管措施

因光大证券对子公司管控机制不完善，管控不力，公司内部控制存在缺陷；向个别客户提供的某资管产品推介材料存在不当表述；对重大事项未严格执行内部决策流程；未及时报告。上海证监局向光大证券相关高管出具了《关于对薛峰采取监管谈话行政监管措施的决定》（沪证监决[2019]24号）。因同一事件，光大资本投资有限公司（以下简称“光大资本”）在开展业务过程中，存在向投资者承诺投资本金不受损失、承诺最低收益等问题，上海证监局向光大资本出具《关于对光大资本投资有限公司采取责令改正监管措施的决定》（沪证监决[2019]25号）。

(2) 2019年4月8日，光大证券及光大资本的子公司被采取行政监管措施

因光大证券对子公司管控机制不完善，管控不力，内部控制存在缺陷；向个别客户提供的某资管产品推介材料存在不当表述。上海证监局向光大证券出具了《关于对光大证券股份有限公司采取责令增加内部合规检查次数行政监管措施的决定》（沪证监决[2019]37号）。

因光大浸辉投资管理(上海)有限公司(统一社会信用代码:91310000332654553E)作为私募基金管理人，存在未按规定及时向中国证券投资基金业协会各案私募基金、未按规定及合同约定披露基金信息等问题。上海证监局向光大浸辉投资管理(上海)有限公司出具了《关于对光大浸辉投资管理(上海)有限公司采取出具警示函监管措施的决定》（沪证监决[2019]32号）。

(3) 2019年5月24日，光大证券广东分公司及负责人受到人民银行广州分行行政处罚

光大证券2017年1月1日至2018年6月30日期间，反洗钱工作存在未按规定报送可疑交易报告的违法行为，共涉及客户79户：①未按规定结合客户身份背景甄别分析并报告可疑交易，共涉及客户37户；②未能筛选、分析与可疑交易监测规则相符的异常情形，共涉及客户42户。2019年5月24日，中国人民银行广州分行向

光大证券广东分公司出具《行政处罚决定书》（广州银罚字[2019]12号），罚款人民币叁拾万元；向广东分公司总经理赵奕出具《行政处罚决定书》（广州银罚字[2019]13号），罚款人民币贰万伍仟元。

（4）2019年7月4日，中国证券登记结算公司上海分公司对光大证券采取书面警示措施

自2019年4月18日至4月30日，光大证券客户“上海理石投资管理有限公司-理石琥珀3号基金”连续9个交易日发生债券质押式回购欠库。2019年7月4日，中国证券登记结算公司上海分公司出具《关于对光大证券采取书面警示措施的决定》（中国结算沪函字[2019]40号。）

（5）2019年9月10日，光大证券受到国家外汇管理局上海分局行政处罚

2017年9月至2018年5月，光大证券外方股东减持股份至汇出大部分减持股份资金，光大证券均未办理外资股东减持股份外汇变更登记。2019年9月10日，国家外汇管理局上海分局对光大证券出具处罚决定书，责令光大证券改正，给予警告，并处以10万元人民币罚款。

（6）2019年11月12日，光大证券宁波奉化中山东路证券营业部及相关人员受到人民银行宁波中心支行行政处罚

中国人民银行宁波中心支行抽查光大证券宁波奉化中山东路证券营业部提供的22949户客户的洗钱风险等级划分情况，发现单位未按规定开展客户风险等级管理，造成低一等级客户的审核期限超出上一级客户审核期限时长的两倍的违法事实，构成未按规定履行客户身份识别义务且情节严重的违法行为。2019年11月12日，中国人民银行宁波中心支行向宁波奉化中山东路证券营业部出具《行政处罚决定书》（甬银处罚字[2019]11号），罚款人民币20万元，同时对单位总经理唐靖茹、反洗钱专岗人员张茜姿各处罚款1.5万元。

（7）2020年4月10日，上交所出具《关于对保荐代表人程刚、王世伟予以监管警示的决定》（上海证券交易所监管措施决定书（2020）7号）。

程刚、王世伟作为光大证券指定的北京连山科技股份有限公司申请首次公开发行股票并在科创板上市项目的保荐代表人，在北京连山科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市项目中存在以下保荐职责履行不到位的情形：①未充分关注北京连山科技股份有限公司内部控制存在的缺陷及风险，相关核查工作不到位；②未对北

京连山科技股份有限公司提供的现场督导材料进行充分核查，现场督导期间回复与北京连山科技股份有限公司问询回复存在差异。

(8) 2020年6月4日，上交所出具《关于对光大证券股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（上海证券交易所纪律处分决定书〔2020〕55号）。

因2018年度光大证券业绩预告信息披露不准确，差异绝对值金额巨大且未及时更正，上交所对光大证券股份有限公司及时任董事长、时任执行总裁兼主管会计工作负责人、时任独立董事兼董事会审计委员会召集人、时任董事会秘书予以通报批评。

(9) 2020年9月29日，香港证券及期货事务监察委员会（以下简称“香港证监会”）对光大证券境外子公司光大证券金融控股有限公司（以下简称“光证控股”）旗下主要执行证券业务的子公司中国光大证券（香港）有限公司（以下简称“光证香港”）处以公开谴责及罚款250万港元的纪律处罚。

2018年8月，光证香港通过自查发现：在2018年4月至2018年8月期间，光大证券存在客户常设授权失效的情况下继续将客户证券质押于财务机构的行为。发现上述行为后，光证香港立即纠正该违规事项，并主动向香港证监会做了汇报。香港证监会根据光证香港汇报并经询问认为：光证香港主动发现并纠正了违规行为，未造成客户投诉、客户损失等不良后果，该事项系由光证香港在重组过程中新旧团队衔接不足造成，未有证据证明光证香港存在系统性缺失。但违规事项客观存在，因此对光证香港采取了上述纪律处罚。

(10) 2021年1月27日，交易商协会对光大证券出具《违规事项警示函》（中市协函〔2021〕40号）。

光大证券在永城煤电控股集团有限公司相关债务融资工具中的尽职调查、存续期管理工作存在瑕疵。因违规事项明显轻微，交易商协会决定对光大证券予以警示。

(11) 2021年2月7日，中国证监会出具《关于对程刚、周平采取出具警示函措施的决定》（行政监管措施决定书〔2021〕11号）。

程刚、周平在担任句容宁武新材料股份有限公司首次公开发行股票并上市保荐代表人过程中，存在未勤勉尽责等问题，被中国证监会采取出具警示函的行政监督管理措施。

(12) 2021年11月16日，中国证监会出具《关于对光大证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》（行政监管措施决定书〔2021〕56号）

光大证券因信用业务风险管控措施执行不到位，对境内外子公司风险管控不到位，信息技术系统保障不足，被中国证监会采取责令改正的行政监管措施。

(13) 2022年1月5日，上海证监局对光大证券出具《关于对光大证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2022]1号）

光大证券因相关事项信息披露不及时、不准确、不完整以及个别公司债券受托管理阶段未勤勉尽责，被上海证监局采取出具警示函的监管措施。

(14) 2022年1月9日，广东证监局对光大证券营业部出具《关于对光大证券股份有限公司东莞南城鸿福路证券营业部采取出具警示函措施的决定》（[2022]9号）。

因光大证券东莞南城鸿福路证券营业部存在销售非光大证券代销的私募证券投资基金，被广东证监局采取出具警示函的监管措施。

(15) 2022年2月28日，上交所对光大证券出具《关于对光大证券股份有限公司及有关责任人予以通报批评的决定》（上海证券交易所纪律处分决定书（2022）19号）。（该事项与“19、2022年1月5日，上海证监局对光大证券出具《关于对光大证券股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2022]1号）”的信息披露相关内容一致，属于一事多罚。）

因光大证券重大合同披露不及时、重大诉讼事项进展披露不及时、重大交易披露不完整，上交所对光大证券及时任董事长兼总裁（代行董事会秘书）薛峰予以通报批评。

(16) 2022年6月2日，中国证监会对光大证券出具《关于对光大证券股份有限公司采取责令改正措施的决定》（行政监管措施决定书[2022]31号）。

因光大证券存在以下行为：一是境外子公司中国阳光富尊移民服务有限公司从事的移民服务不属于金融相关业务范畴，存量业务尚未完成清理；二是未督促境外子公司完成所持 OP EBS Fintech Investment Limited、东北特殊钢集团股份有限公司、齐齐哈尔国宏投资中心(有限合伙)股权(合伙份额)清理；三是未按期完成至少1家子公司、1家特殊目的实体(SPV)的注销，以及11家子公司、3家SPV的层级调整，未能有效压缩境外子公司层级架构，被中国证监会采取责令改正措施。

(17) 2022年6月16日，香港证监会对中国光大证券（香港）有限公司（以下简称“香港子公司”）出具《纪律行动声明》。

香港子公司在 2015 年 1 月至 2017 年 2 月期间,因没有实施充足及有效的内部打击洗钱及恐怖分子资金筹集制度和管控措施,以防范及减低与第三者存款相关的洗钱及恐怖分子资金筹集风险。香港证监会对香港子公司作出公开谴责,并处以罚款 380 万港元。

光大证券已经严格按照监管机构的要求,对上述事项及时进行有效整改,进一步加强合规及风险管控,上述事项不会对本次债券发行构成实质性障碍。

本所律师认为,光大证券未因上述事项被限制债券承销或参与债券发行业务活动资格,上述事项不会对本次债券发行构成实质性障碍。

### (三) 审计机构

容诚会计师事务所为本次发行的审计机构。容诚会计师事务所现持有统一社会信用代码为 911101020854927874 的《营业执照》以及北京市财政局核发的《会计师事务所执业证书》。根据中国证监会发布的《从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止 2022 年 3 月 31 日)》,容诚会计师事务所为从事证券服务业务会计师事务所名录内机构。

据发行人出具的承诺并经本所律师核查,发行人与容诚会计师事务所不存在关联关系。

根据容诚会计师事务所出具的说明并经本所律师通过查询中国证监会证券期货市场失信记录查询平台、搜索引擎检索等方式核查,报告期内,容诚会计师事务所被采取行政处罚、监管措施及整改情况如下:

2020 年 8 月,中国证券监督管理委员会深圳证券监管专员办事处对容诚会计师事务所开展全面检查,于 2021 年 3 月 19 日对容诚会计师事务所出具了警示函措施。上述行政监管措施对本次业务不构成实质性影响。

2020 年 9 月,上海证监局就容诚会计师事务所在执行厦门雅迅网络股份有限公司 IPO 审计项目及内部控制鉴证项目存在的问题,对容诚会计师事务所签字注册会计师余道前采取出具警示函措施的决定。

除上述警示函措施外,容诚会计师事务所最近三年未受到其他行政监管措施,最近三年未被列入失信被执行人名单。

本所律师认为,容诚会计师事务所未因上述事项被限制债券承销或参与债券发行业务活动资格,上述事项不会对本次债券发行构成实质性障碍。

#### （四）律师事务所

本所受委托为发行人本次债券发行提供法律服务并出具《法律意见书》。福建天衡联合律师事务所现持有福建省司法厅颁发的统一社会信用代码为31350000B36902401A的《律师事务所执业许可证》。出具本法律意见的经办人许理想律师、黄彬律师均为取得相应的职业资格证书及律师执业证的福建天衡联合律师事务所专职律师，具备出具本法律意见书的资格要求。

经自查，本所及本所负责人、经办律师与发行人之间不存在直接或间接的股权关系或其他重大利害关系。

本所律师认为，本所及相关签字执业律师均具备为本次债券提供法律服务的资格。

#### 六、本次债券的债券受托管理人及《债券受托管理协议》

根据发行人与华福证券签订的《债券受托管理协议》，发行人聘请华福证券为本次债券的债券受托管理人。《债券受托管理协议》等本次债券发行经中国证监会核准后生效。

经核查，华福证券具备《管理办法》第四十九条规定的担任债券受托管理人的资格，且具备与发行人签订相关协议的主体资格。

本所律师审阅了《债券受托管理协议》，其主要内容包括受托管理事项、发行人的权利与义务、受托管理人的职责、权利与义务、受托管理事务报告、受托管理人的变更等，其中对于债券受托管理人为保护债券持有人利益须履行的职责和义务作出了明确的约定。《募集说明书》已经披露《债券受托管理协议》的主要内容，并且说明投资者认购本次债券视作同意《债券受托管理协议》，符合《管理办法》第四十八条“发行公司债券的，发行人应当为债券持有人聘请债券受托管理人，并订立债券受托管理协议；在债券存续期限内，由债券受托管理人按照规定或协议的约定维护债券持有人的利益。发行人应当在债券募集说明书中约定，投资者认购或持有本期公司债券视作同意债券受托管理协议、债券持有人会议规则及债券募集说明书中其他有关发行人、债券持有人权利义务的相关规定”的规定。

本所律师认为，华福证券具备《管理办法》所规定的担任债券受托管理人的资格，具备与发行人签订《债券受托管理协议》的主体资格。华福证券与发行人签订《债券

受托管理协议》，内容符合《管理办法》等相关法律法规和规范性文件的规定。

### 七、本次债券的《债券持有人会议规则》

经本所律师核查，发行人和债券受托管理人制定的《债券持有人会议规则》就债券持有人会议的权限范围，债券持有人会议的筹备，债券持有人会议的召开及决议，债券持有人会议的会后事项与决议落实，关于表决机制的特别约定、决议生效等重要事项作出了明确的规定。《募集说明书》已经披露《债券持有人会议规则》的主要内容，符合《管理办法》第五十四条第一、二款“发行公司债券，应当在债券募集说明书中约定债券持有人会议规则。债券持有人会议规则应当公平、合理。债券持有人会议规则应当明确债券持有通过债券持有人会议行使权利的范围，债券持有人会议的召集、通知、决策机制和其他重要事项”。

《募集说明书》中已说明投资者认购或持有本次债券视作同意《债券持有人会议规则》，符合《管理办法》第四十八条的有关规定。

本所律师认为，发行人已制定了《债券持有人会议规则》，且该会议规则符合《管理办法》等相关法律法规和规范性文件的规定。

### 八、本次募集资金的运用

根据《募集说明书》，发行人本次债券募集资金扣除发行费用后拟将用于偿还到期债务、补充流动资金等符合国家法律法规的用途。发行人承诺：不会将募集资金直接或间接转借他人使用，不用于弥补亏损和非生产性支出；本次债券募集资金不用于购置土地，不直接或间接用于房地产业务，不用于住宅房地产业务。本次发行公司债券不涉及新增地方政府债务，募集资金不用于偿还地方政府债务或者不产生经营性收入的公益性项目，不用于二级市场股票投资和私募证券类投资基金等非生产性用途；本次债券将严格按照募集说明书约定的用途使用本次债券的募集资金，不用于弥补亏损和非生产性支出；本次债券如在存续期间变更本次债券募集资金用途，将及时披露有关信息。发行人将根据相关法律法规的规定开立募集资金专项账户，用于募集资金款项的接收、存储及划转活动，将严格按照募集说明书披露的资金投向，确保专款专用。

本所律师认为，本次债券发行募集资金的用途及管理符合《管理办法》第十五条“公开发行人公司债券，募集资金应当用于核准的用途；非公开发行人公司债券，募集资金应当用于约定的用途。除金融类企业外，募集资金不得转借他人。发行人应当指定

专项账户，用于公司债券募集资金的接收、存储、划转与本息偿付”的规定。《募集说明书》已披露了募集资金的用途，符合《管理办法》第四十四条第一款“公司债券募集资金的用途应当在债券募集说明书中披露”的规定。

## 九、重大事项

### 1、对外担保

根据《募集说明书》及发行人的确认，截至2021年末，公司合并对外担保37.90亿元。其中：发行人子公司厦门象屿融资担保有限责任公司对外提供担保余额1.61亿元，下属象屿地产集团有限公司及其项目子公司为购房者提供的按揭贷款担保24.09亿元，对非并表合资公司融资担保11.01亿元，对社会公益项目的银行融资提供担保1.19亿元。

### 2、关联方担保情况

截至2022年3月31日，发行人为下属26家子公司提供112笔担保，担保金额3,304,535.29万元，为同期净资产的49.34%。

截至2022年3月31日，发行人对子公司的担保情况

单位：万元

| 序号 | 被担保方           | 与发行人关系 | 担保金额       | 融资机构                |
|----|----------------|--------|------------|---------------------|
| 1  | 香港拓威贸易有限公司     | 子公司    | 76,687.81  | 中国建设银行股份有限公司厦门自贸区分行 |
| 2  | 厦门国际物流中心开发有限公司 | 子公司    | 83,194.66  | 平安信托有限责任公司          |
| 3  | 厦门国际物流中心开发有限公司 | 子公司    | 777.52     | 平安信托有限责任公司          |
| 4  | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 子公司    | 120,000.00 | 中国农业发展银行厦门分行        |
| 5  | 厦门象屿农产品有限责任公司  | 子公司    | 40,000.00  | 中国农业发展银行厦门分行        |
| 6  | 厦门象屿股份有限公司     | 子公司    | 50,000.00  | 19象屿股份MTN001        |
| 7  | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 子公司    | 50,000.00  | 兴业银行股份有限公司厦门分行      |
| 8  | 象屿地产集团有限公司     | 子公司    | 28,000.00  | 资产支持证券              |
| 9  | 象屿地产集团有限公司     | 子公司    | 105,000.00 | 资产支持证券              |
| 10 | 上海象屿投资管理有限公司   | 子公司    | 23,908.06  | 平安信托有限责任公司          |
| 11 | 厦门象屿物业服务有限公司   | 子公司    | 13,619.76  | 平安信托有限责任公司          |
| 12 | 象屿地产集团有限公司     | 子公司    | 69,857.14  | 平安信托有限责任公司          |
| 13 | 象屿地产集团有限公司     | 子公司    | 70,000.00  | 中航信托有限责任公司          |
| 14 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司    | 30,000.00  | 渤海银行股份有限公司          |
| 15 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司    | 18,162.00  | 厦门银行股份有限公司          |
| 16 | 厦门象屿金象融资租赁有限公司 | 子公司    | 22,200.92  | 厦门银行股份有限公司          |
| 17 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司    | 25,700.00  | 厦门农村商业银行股份有限公司      |
| 18 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司    | 19,600.00  | 厦门国际银行股份有限公司        |
| 19 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司    | 30,000.00  | 集友银行股份有限公司          |

|    |                |     |            |                      |
|----|----------------|-----|------------|----------------------|
| 20 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司 | 10,000.00  | 中信银行股份有限公司           |
| 21 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司 | 5,600.00   | 华夏银行股份有限公司           |
| 22 | 深圳象屿商业保理有限责任公司 | 子公司 | 5,000.00   | 中国农业银行股份有限公司         |
| 23 | 厦门象屿金象融资租赁有限公司 | 子公司 | 14,591.76  | 赣州银行股份有限公司           |
| 24 | 深圳象屿商业保理有限责任公司 | 子公司 | 3,000.00   | 中国信托商业银行股份有限公司       |
| 25 | 深圳象屿商业保理有限责任公司 | 子公司 | 2,400.00   | 永丰银行(中国)有限公司         |
| 26 | 厦门象屿金象融资租赁有限公司 | 子公司 | 10,000.00  | 富邦华一银行有限公司           |
| 27 | 深圳象屿商业保理有限责任公司 | 子公司 | 10,000.00  | 富邦华一银行有限公司           |
| 28 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司 | 30,000.00  | 兴业银行股份有限公司           |
| 29 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司 | 50,000.00  | 22象屿金象CP001          |
| 30 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司 | 30,000.00  | 22象金01               |
| 31 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司 | 30,000.00  | 21象金03               |
| 32 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司 | 100,000.00 | 21象金02               |
| 33 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司 | 40,000.00  | 21象金01               |
| 34 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 子公司 | 50,000.00  | 21象屿金象CP002          |
| 35 | 黑龙江金象生化有限责任公司  | 子公司 | 20,000.00  | 中国工商银行股份有限公司哈尔滨自贸区分行 |
| 36 | 黑龙江金象生化有限责任公司  | 子公司 | 15,000.00  | 中国银行股份有限公司黑龙江省分行     |
| 37 | 黑龙江金象生化有限责任公司  | 子公司 | 20,000.00  | 中国光大银行股份有限公司哈尔滨平房支行  |
| 38 | 黑龙江金象生化有限责任公司  | 子公司 | 48,000.00  | 兴业银行股份有限公司哈尔滨分行      |
| 39 | 黑龙江金象生化有限责任公司  | 子公司 | 40,000.00  | 华夏银行股份有限公司哈尔滨分行      |
| 40 | 富锦象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 20,000.00  | 中国工商银行股份有限公司富锦支行     |
| 41 | 富锦象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 24,000.00  | 中国建设银行股份有限公司齐齐哈尔分行   |
| 42 | 富锦象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 10,000.00  | 中国银行股份有限公司富锦支行       |
| 43 | 富锦象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 20,000.00  | 中国进出口银行黑龙江省分行        |
| 44 | 富锦象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 9,770.00   | 交通银行股份有限公司哈尔滨南岗支行    |
| 45 | 富锦象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 10,000.00  | 交通银行股份有限公司哈尔滨南岗支行    |
| 46 | 富锦象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 1,288.68   | 交通银行股份有限公司哈尔滨南岗支行    |
| 47 | 富锦象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 8,660.00   | 交通银行股份有限公司哈尔滨南岗支行    |
| 48 | 北安象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 30,000.00  | 中国工商银行股份有限公司黑河分行     |
| 49 | 北安象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 29,000.00  | 中国建设银行股份有限公司齐齐哈尔分行   |
| 50 | 北安象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 10,000.00  | 中国银行股份有限公司黑河分行       |
| 51 | 北安象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 20,000.00  | 中国进出口银行黑龙江省分行        |
| 52 | 北安象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 8,000.00   | 交通银行股份有限公司哈尔滨南岗支行    |
| 53 | 北安象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 10,000.00  | 交通银行股份有限公司哈尔滨南岗支行    |
| 54 | 北安象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 2,939.22   | 交通银行股份有限公司哈尔滨南岗支行    |
| 55 | 北安象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 8,610.00   | 交通银行股份有限公司哈尔滨南岗支行    |
| 56 | 绥化象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 24,000.00  | 中国工商银行股份有限公司绥化分行     |
| 57 | 绥化象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 70,000.00  | 中国农业银行股份有限公司哈尔滨自贸区分行 |
| 58 | 绥化象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 40,000.00  | 中国农业发展银行绥化分行         |
| 59 | 绥化象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 427.00     | 中国光大银行股份有限公司哈尔滨平房支行  |
| 60 | 绥化象屿金谷生化科技有限公司 | 子公司 | 46,750.00  | 中国工商银行股份有限公司绥化分行     |

|     |                             |     |            |                      |
|-----|-----------------------------|-----|------------|----------------------|
| 61  | 绥化象屿金谷生化科技有限公司              | 子公司 | 107,525.00 | 中国银行股份有限公司黑龙江省分行     |
| 62  | 绥化象屿金谷生化科技有限公司              | 子公司 | 15,241.00  | 中国农业银行股份有限公司哈尔滨自贸区分行 |
| 63  | 绥化象屿金谷生化科技有限公司              | 子公司 | 17,952.00  | 兴业银行股份有限公司哈尔滨分行      |
| 64  | 绥化象屿能源有限公司                  | 子公司 | 30,000.00  | 交银金融租赁有限责任公司         |
| 65  | PT OBSIDIAN STAINLESS STEEL | 子公司 | 489,994.56 | 银团贷款                 |
| 66  | PT OBSIDIAN STAINLESS STEEL | 子公司 | 299,840.00 | 香港象屿投资(海外债)          |
| 67  | PT OBSIDIAN STAINLESS STEEL | 子公司 | 32,000.00  | 渣打银行新加坡分行            |
| 68  | PT OBSIDIAN STAINLESS STEEL | 子公司 | 160,000.00 | 印尼曼迪里银行              |
| 69  | PT OBSIDIAN STAINLESS STEEL | 子公司 | 12,800.00  | 印尼曼迪里银行              |
| 70  | PT OBSIDIAN STAINLESS STEEL | 子公司 | 40,000.00  | 国开行厦门分行              |
| 71  | PT OBSIDIAN STAINLESS STEEL | 子公司 | 12,800.00  | 国开行厦门分行              |
| 72  | PT OBSIDIAN STAINLESS STEEL | 子公司 | 7,700.00   | 印尼曼迪里银行              |
| 73  | PT OBSIDIAN STAINLESS STEEL | 子公司 | 1,950.00   | 印尼曼迪里银行              |
| 74  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 2,360.00   | 进出口银行厦门分行            |
| 75  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 6,618.00   | 进出口银行厦门分行            |
| 76  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 2,314.00   | 进出口银行厦门分行            |
| 77  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 15,695.00  | 进出口银行厦门分行            |
| 78  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 2,600.00   | 进出口银行厦门分行            |
| 79  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 2,124.00   | 进出口银行厦门分行            |
| 80  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 8,289.00   | 进出口银行厦门分行            |
| 81  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 3,457.53   | 中国农业银行厦门自贸试验区分行      |
| 82  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 1,320.00   | 中国农业银行厦门自贸试验区分行      |
| 83  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 1,457.50   | 中国农业银行厦门自贸试验区分行      |
| 84  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 48,881.14  | 中国银行自贸试验区分行          |
| 85  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 451.50     | 中国农业银行厦门自贸试验区分行      |
| 86  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 1,110.80   | 中国农业银行厦门自贸试验区分行      |
| 87  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 1,554.08   | 中国农业银行厦门自贸试验区分行      |
| 88  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 2,102.77   | 中国农业银行厦门自贸试验区分行      |
| 89  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 446.92     | 中国农业银行厦门自贸试验区分行      |
| 90  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 3,563.58   | 中国农业银行厦门自贸试验区分行      |
| 91  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 2,401.91   | 中国农业银行厦门自贸试验区分行      |
| 92  | 厦门象盛镍业有限公司                  | 子公司 | 27,634.06  | 交通银行厦门分行             |
| 93  | 厦门象屿兴泓特种材料有限公司              | 子公司 | 5,100.00   | 泉州银行股份有限公司           |
| 94  | 厦门象屿兴泓特种材料有限公司              | 子公司 | 10,000.00  | 厦门银行股份有限公司           |
| 95  | 厦门象屿兴泓特种材料有限公司              | 子公司 | 2,550.00   | 交通银行股份有限公司           |
| 96  | 厦门象屿兴泓特种材料有限公司              | 子公司 | 5,100.00   | 中信银行股份有限公司           |
| 97  | 厦门象屿兴泓特种材料有限公司              | 子公司 | 4,080.00   | 首都银行股份有限公司           |
| 98  | 厦门象屿发展有限公司                  | 子公司 | 1,000.00   | 交通银行股份有限公司自贸试验区分行    |
| 99  | 厦门闽台商贸有限公司                  | 子公司 | 735.54     | 交通银行股份有限公司自贸试验区分行    |
| 100 | 厦门闽台商贸有限公司                  | 子公司 | 200.00     | 中国建设银行厦门自贸试验区分行      |
| 101 | 厦门闽台商贸有限公司                  | 子公司 | 800.00     | 中国建设银行厦门自贸试验区分行      |

|     |                |     |              |                     |
|-----|----------------|-----|--------------|---------------------|
| 102 | 香港象屿采颐有限公司     | 子公司 | 805.59       | 中国建设银行厦门自贸试验区分行     |
| 103 | 厦门象屿发展有限公司     | 子公司 | 35,935.00    | 国家开发银行厦门市分行         |
| 104 | 厦门象屿发展有限公司     | 子公司 | 2,465.00     | 中国工商银行厦门自贸试验区分行     |
| 105 | 厦门铁路物流投资有限责任公司 | 子公司 | 16,000.00    | 中国农发重点建设基金有限公司      |
| 106 | 厦门象屿智慧供应链有限公司  | 子公司 | 19,500.00    | 中国农业发展银行            |
| 107 | 厦门象屿智慧供应链有限公司  | 子公司 | 20,285.00    | 国家开发银行              |
| 108 | 厦门象屿酒业有限公司     | 子公司 | 156.62       | 泉州银行股份有限公司厦门分行      |
| 109 | 厦门象屿酒业有限公司     | 子公司 | 795.74       | 泉州银行股份有限公司厦门分行      |
| 110 | 厦门象屿酒业有限公司     | 子公司 | 1,097.92     | 泉州银行股份有限公司厦门分行      |
| 111 | 厦门象屿酒业有限公司     | 子公司 | 1,000.00     | 交通银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |
| 112 | 福建象屿汾酒销售有限公司   | 子公司 | 1,000.00     | 交通银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |
| 合计  |                |     | 3,304,535.29 |                     |

### 3、下属子公司互保

截至 2022 年 3 月 31 日，发行人子公司互保情况

单位：万元

| 担保方            | 被担保方              | 担保金额      | 融资机构                      |
|----------------|-------------------|-----------|---------------------------|
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 成大物产（厦门）有限公司      | 12,313.98 | 福建海峡银行股份有限公司厦门分行          |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 成大物产（厦门）有限公司      | 61,596.98 | 中国工商银行股份有限公司厦门自贸试验区分行     |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 成大物产（厦门）有限公司      | 5,994.45  | 华夏银行股份有限公司厦门分行            |
| 厦门象屿股份有限公司     | 成大物产（厦门）有限公司      | 1,845.03  | 交通银行股份有限公司厦门分行            |
| 厦门象屿股份有限公司     | 成大物产（厦门）有限公司      | 7,000.00  | 中国进出口银行厦门分行               |
| 厦门象屿股份有限公司     | 成大物产（厦门）有限公司      | 17,107.85 | 中国民生银行股份有限公司厦门分行          |
| 厦门象屿股份有限公司     | 成大物产（厦门）有限公司      | 18,391.99 | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行     |
| 厦门象屿股份有限公司     | 成大物产（厦门）有限公司      | 4,742.32  | 上海浦东发展银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 成大物产（厦门）有限公司      | 6,968.23  | 兴业银行股份有限公司厦门分行            |
| 厦门象屿股份有限公司     | 成大物产（厦门）有限公司      | 49,450.79 | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行       |
| 厦门象屿股份有限公司     | 成大物产（厦门）有限公司      | 5,543.69  | 中信银行股份有限公司厦门分行            |
| 厦门象屿股份有限公司     | 大连象屿农产有限公司        | 10,000.00 | 渤海银行股份有限公司锦州分行            |
| 厦门象屿股份有限公司     | 大连象屿农产有限公司        | 10,000.00 | 中国光大银行股份有限公司大连分行          |
| 厦门象屿股份有限公司     | 大连象屿农产有限公司        | 70,000.00 | 中国农业发展银行大连市分行营业部          |
| 厦门象屿股份有限公司     | 大连象屿农产有限公司        | 7,800.00  | 上海浦东发展银行股份有限公司大连五一广场支行    |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福建省平行进口汽车交易中心有限公司 | 1,362.75  | 广发银行股份有限公司福州分行            |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福建省平行进口汽车交易中心有限公司 | 2,844.47  | 中国建设银行股份有限公司福建省分行         |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福建省平行进口汽车交易中心有限公司 | 8,041.40  | 中国农业银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行 |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福建省平行进口汽车交易中心有限公司 | 3,640.66  | 中国银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福建兴大进出口贸易有限公司     | 37,447.17 | 东亚银行（中国）有限公司厦门分行          |

|                |                     |            |                               |
|----------------|---------------------|------------|-------------------------------|
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 18,279.04  | 赣州银行股份有限公司厦门自贸试验区象屿支行         |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 14,007.43  | 中国工商银行股份有限公司厦门自贸试验区分行         |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 43,805.81  | 中国建设银行股份有限公司厦门市分行             |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 7,193.03   | 交通银行股份有限公司厦门分行                |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 69,552.46  | 中国进出口银行厦门分行                   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 15,687.87  | 中国民生银行股份有限公司厦门分行              |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 84,323.07  | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行         |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 55,000.00  | 平安银行股份有限公司厦门分行                |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 45,000.00  | 平安银行股份有限公司厦门分行                |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 50,000.00  | 平安银行股份有限公司厦门分行                |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 10,100.00  | 厦门银行股份有限公司厦门自贸试验区象屿支行         |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 860.45     | 首都银行（中国）有限公司厦门分行              |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 18,358.28  | 兴业银行股份有限公司厦门分行                |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福建兴大进出口贸易有限公司       | 102,155.93 | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行           |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 3,445.32   | 福建海峡银行股份有限公司                  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 3,263.84   | 广发银行股份有限公司福州分行                |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 5,676.00   | 华夏银行股份有限公司福州晋安支行              |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 11,563.34  | 中国建设银行股份有限公司福州城东支行            |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 18,572.55  | 中国农业银行股份有限公司福建自贸试验区福州片<br>区分行 |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 5,886.08   | 上海浦东发展银行股份有限公司福州分行            |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 7,796.26   | 浙江稠州银行福州分行                    |

|                |                     |            |                             |
|----------------|---------------------|------------|-----------------------------|
| 厦门象屿股份有限公司     | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 43,648.63  | 中国银行股份有限公司福建自贸试验区福州片区分<br>行 |
| 厦门象屿股份有限公司     | 富锦象屿金谷农产有限责任<br>公司  | 1,200.00   | 哈尔滨农村商业银行股份有限公司营业部          |
| 厦门象屿股份有限公司     | 富锦象屿金谷农产有限责任<br>公司  | 4,170.00   | 中国银行股份有限公司黑龙江省分行            |
| 厦门象屿股份有限公司     | 广州象屿进出口贸易有限公<br>司   | 5,640.17   | 中国民生银行股份有限公司厦门分行            |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 广州象屿进出口贸易有限公<br>司   | 5,000.00   | 玉山银行（中国）有限公司广州分行            |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 20,500.00  | 东亚银行（中国）有限公司哈尔滨分行           |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 100,000.00 | 中国工商银行股份有限公司依安县支行           |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 120,000.00 | 国家开发银行                      |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 5,000.00   | 国民银行（中国）有限公司哈尔滨分行           |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 9,862.50   | 华夏银行股份有限公司哈尔滨分行营业部          |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 9,900.00   | 中国建设银行股份有限公司齐齐哈尔分行          |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 2,291.04   | 交银金融租赁有限责任公司                |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 119,802.78 | 交通银行股份有限公司哈尔滨南岗支行           |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 100,000.00 | 中国进出口银行黑龙江省分行               |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 50,000.00  | 中国进出口银行黑龙江省分行               |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 70,000.00  | 中国进出口银行黑龙江省分行               |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 40,000.00  | 中国进出口银行黑龙江省分行               |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 20,000.00  | 中国民生银行股份有限公司哈尔滨分行营业部        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 300,000.00 | 中国农业发展银行依安县支行               |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 200,000.00 | 中国农业银行股份有限公司齐齐哈尔分行依安县支<br>行 |
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公<br>司   | 30,000.00  | 中国邮政储蓄银行股份有限公司哈尔滨市分行        |

|                |                |           |                       |
|----------------|----------------|-----------|-----------------------|
| 厦门象屿股份有限公司     | 黑龙江象屿农业物产有限公司  | 70,000.00 | 中国银行股份有限公司依安支行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 江苏大丰新安德矿业有限公司  | 9,033.06  | 江苏银行股份有限公司大丰支行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 江苏大丰新安德矿业有限公司  | 5,524.33  | 南京银行股份有限公司盐城大丰支行      |
| 厦门象屿股份有限公司     | 江苏大丰新安德矿业有限公司  | 5,000.00  | 江苏大丰农村商业银行股份有限公司      |
| 厦门象屿股份有限公司     | 江苏大丰新安德矿业有限公司  | 6,000.00  | 中国银行股份有限公司大丰支行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 江苏大丰新安德矿业有限公司  | 11,000.00 | 中国银行股份有限公司大丰支行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 乐高集团有限公司       | 10,791.94 | 国家开发银行                |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司 | 3,200.00  | 江苏张家港农村商业银行股份有限公司     |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司 | 4,310.00  | 南京银行股份有限公司南通分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司 | 2,000.00  | 苏州银行股份有限公司南通分行        |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 青岛象屿速传供应链有限公司  | 50.00     | 北京银行股份有限公司青岛分行        |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门环资矿业科技股份有限公司 | 5,700.00  | 华夏银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门环资矿业科技股份有限公司 | 5,000.00  | 泉州银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿化工有限公司     | 10,000.00 | 渤海银行股份有限公司厦门自由贸易试验区分行 |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿化工有限公司     | 8,325.26  | 东亚银行(中国)有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿化工有限公司     | 10,558.61 | 福建海峡银行股份有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿化工有限公司     | 14,951.13 | 广发银行股份有限公司福州分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿化工有限公司     | 3,201.87  | 恒生银行(中国)有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿化工有限公司     | 200.00    | 华夏银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿化工有限公司     | 1,839.60  | 交通银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿化工有限公司     | 16,537.44 | 中国民生银行股份有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿化工有限公司     | 4,334.07  | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿化工有限公司     | 4,556.48  | 上海浦东发展银行股份有限公司厦门分行    |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿化工有限公司     | 2,104.84  | 兴业银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿化工有限公司     | 9,617.62  | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行   |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿化工有限公司     | 47,271.45 | 平安银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿化工有限公司     | 3,892.73  | 中信银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿矿业有限公司     | 8,561.00  | 赣州银行股份有限公司厦门自贸试验区象屿支行 |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿矿业有限公司     | 5,000.00  | 中国民生银行股份有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿矿业有限公司     | 2,964.63  | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |

|                |                   |           |                       |
|----------------|-------------------|-----------|-----------------------|
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿矿业有限公司        | 9,996.76  | 泉州银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿矿业有限公司        | 6,000.00  | 兴业银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿矿业有限公司        | 24,329.77 | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿矿业有限公司        | 6,121.25  | 中信银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿铝晟有限公司        | 39,489.39 | 东亚银行(中国)有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿铝晟有限公司        | 14,451.14 | 福建海峡银行股份有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿铝晟有限公司        | 16,513.18 | 中国工商银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿铝晟有限公司        | 7,518.74  | 中国建设银行股份有限公司厦门市分行     |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿铝晟有限公司        | 8,535.63  | 交通银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿铝晟有限公司        | 5,000.00  | 中国民生银行股份有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿铝晟有限公司        | 19,735.85 | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿铝晟有限公司        | 5,000.00  | 上海浦东发展银行股份有限公司厦门分行    |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿铝晟有限公司        | 18,700.00 | 厦门国际银行股份有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿铝晟有限公司        | 5,000.00  | 兴业银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿铝晟有限公司        | 15,800.00 | 中国邮政储蓄银行股份有限公司厦门分行    |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿铝晟有限公司        | 21,402.21 | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿铝晟有限公司        | 15,600.00 | 中信银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿农产品有限责任公司     | 7,107.09  | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿农产品有限责任公司     | 16,531.43 | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿农产品有限责任公司     | 5,504.24  | 中信银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿汽车有限公司        | 9,242.98  | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司 | 8,744.65  | 中国工商银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司 | 12,000.00 | 国家开发银行厦门市分行           |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司 | 28,000.00 | 国家开发银行厦门市分行           |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司 | 13,462.24 | 中国建设银行股份有限公司厦门市分行     |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司 | 3,025.58  | 交通银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司 | 8,000.00  | 中国进出口银行厦门分行           |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司 | 17,593.31 | 中国民生银行股份有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司 | 40,408.67 | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司 | 3,007.37  | 兴业银行股份有限公司厦门分行        |

|                |                   |            |                       |
|----------------|-------------------|------------|-----------------------|
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司 | 36,703.75  | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行   |
| 厦门象道物流有限公司     | 厦门象屿同道供应链有限公司     | 3,509.21   | 交通银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿同道供应链有限公司     | 2,017.73   | 兴业银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿五金物流服务有限公司    | 938.56     | 中国工商银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿五金物流服务有限公司    | 404.00     | 交通银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿五金物流服务有限公司    | 961.26     | 中国民生银行股份有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿物产有限公司        | 2,100.00   | 中国工商银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物产有限公司        | 231.34     | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿物产有限公司        | 2,700.00   | 兴业银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 11,998.10  | 渤海银行股份有限公司厦门自由贸易试验区分行 |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 22,697.18  | 东亚银行（中国）有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 40,000.00  | 国家开发银行股份有限公司厦门市分行     |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 5,446.30   | 华侨永亨银行（中国）有限公司厦门分行    |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 141,586.40 | 交通银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 38,657.63  | 中国民生银行股份有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 12,483.74  | 厦门农村商业银行股份有限公司        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 9,293.76   | 渣打银行（中国）有限公司厦门分行      |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 224,943.40 | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 6,319.52   | 中信银行股份有限公司厦门分行        |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿新能源有限责任公司     | 15,473.39  | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿新能源有限责任公司     | 3,282.07   | 上海浦东发展银行股份有限公司厦门分行    |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿新能源有限责任公司     | 24,710.86  | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿兴宝发贸易有限公司     | 806.03     | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行 |

|                |                |           |                               |
|----------------|----------------|-----------|-------------------------------|
|                | 司              |           |                               |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿兴宝发贸易有限公司  | 5,687.39  | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行           |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿兴宝发贸易有限公司  | 2,003.32  | 中信银行股份有限公司厦门分行                |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿医疗设备有限责任公司 | 2,932.77  | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行         |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿易联多式联运有限公司 | 142.00    | 中国建设银行股份有限公司厦门市分行             |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门象屿资源有限公司     | 1,400.00  | 赣州银行股份有限公司厦门自贸试验区象屿支行         |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿资源有限公司     | 10,397.02 | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行         |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿资源有限公司     | 28,440.29 | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行           |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 厦门振丰能源有限公司     | 52,500.00 | 平安银行股份有限公司厦门分行                |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门振丰能源有限公司     | 143.15    | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行         |
| 厦门象屿股份有限公司     | 上海闽兴大国际贸易有限公司  | 11,000.00 | 东亚银行（中国）有限公司上海分行              |
| 厦门象屿股份有限公司     | 上海闽兴大国际贸易有限公司  | 19,901.92 | 中国民生银行股份有限公司厦门分行              |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 上海闽兴大国际贸易有限公司  | 5,001.71  | 新韩银行上海浦西支行                    |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 上海闽兴大国际贸易有限公司  | 9,234.20  | 兴业银行股份有限公司上海市北支行              |
| 厦门象屿股份有限公司     | 上海闽兴大国际贸易有限公司  | 16,320.04 | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行           |
| 厦门象屿股份有限公司     | 上海象屿速传供应链有限公司  | 657.00    | 中信银行股份有限公司上海分行                |
| 厦门象屿股份有限公司     | 绥化象屿金谷农产有限责任公司 | 6,241.50  | 中国银行股份有限公司绥化分行                |
| 厦门象屿股份有限公司     | 天津象屿供应链管理有限公司  | 1,033.50  | 华侨永亨银行（中国）有限公司天津分行            |
| 厦门象屿股份有限公司     | 天津象屿进出口贸易有限公司  | 8,731.10  | 华侨永亨银行（中国）有限公司天津分行            |
| 厦门象屿股份有限公司     | 天津象屿进出口贸易有限公司  | 14,954.53 | 中国民生银行股份有限公司厦门分行              |
| 厦门象屿股份有限公司     | 天津象屿进出口贸易有限公司  | 4,819.87  | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行           |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司     | 5,192.83  | 大华银行（中国）有限公司厦门分行              |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司     | 39,844.97 | 东亚银行（中国）有限公司厦门分行              |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司     | 12,701.45 | FUBON BANK (HONGKONG) LIMITED |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 香港拓威贸易有限公司     | 46,913.24 | 中国工商银行股份有限公司厦门自贸试验区分行         |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司     | 11,530.83 | RABOBANK HONG KONG            |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司     | 20,035.95 | 恒生银行（中国）有限公司厦门分行              |

|                |                    |            |  |
|----------------|--------------------|------------|--|
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 23,599.72  | Hang Seng Bank Limited   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 29,065.93  | 华侨永亨银行（中国）有限公司厦门分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 3,046.80   | 华侨永亨银行（中国）有限公司厦门分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 3,307.27   | 汇丰银行（中国）有限公司厦门分行   |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 香港拓威贸易有限公司         | 6,546.28   | 中国建设银行股份有限公司厦门市分行  |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 香港拓威贸易有限公司         | 14,583.00  | 交通银行股份有限公司厦门分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 19,586.42  | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 21,892.93  | SHANGHAI PUDONG DEVELOPMENT BANK CO.,LTD<br>(OFFSHORE BUSINESS DEPARTMENT) |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 31,081.16  | 日本瑞穗银行股份有限公司香港分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 6,956.90   | 集友银行有限公司厦门分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 431.97     | 台新国际商业银行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 22,398.92  | 星展银行香港分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 31,595.41  | SHANGHAI PUDONG DEVELOPMENT BANK CO.,LTD<br>(OFFSHORE BUSINESS DEPARTMENT) |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 2,342.49   | 英国渣打银行有限责任公司香港分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 100,000.00 | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 17,251.11  | 中信银行股份有限公司厦门分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 香港拓威贸易有限公司         | 41,376.16  | 中信银行股份有限公司厦门分行   |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 香港象屿速传资产管理有限<br>公司 | 4,913.51   | 国家开发银行厦门市分行  |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 香港兴辰国际有限公司         | 1,691.79   | 中国建设银行股份有限公司厦门市分行  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象道物流集团有限公司         | 6,848.00   | 国家开发银行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象道物流集团有限公司         | 35,000.00  | 中国建设银行股份有限公司厦门市分行  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象道物流集团有限公司         | 111,242.00 | 交通银行股份有限公司厦门分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象道物流集团有限公司         | 20,000.00  | 中国进出口银行厦门分行  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象道物流集团有限公司         | 1,996.00   | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象道物流集团有限公司         | 3,965.00   | 招商银行股份有限公司厦门分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象晖能源（厦门）有限公司       | 14,210.89  | 中国工商银行股份有限公司厦门自贸试验区分行  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象晖能源（厦门）有限公司       | 16,886.66  | 中国农业银行股份有限公司厦门自贸试验区分行  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象晖能源（厦门）有限公司       | 20,158.53  | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象屿宏大供应链有限责<br>任公司  | 3,491.96   | 厦门农村商业银行股份有限公司   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象屿宏大供应链有限责<br>任公司  | 5,289.96   | 兴业银行股份有限公司厦门分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象屿宏大供应链有限责<br>任公司  | 9,004.50   | 中国银行股份有限公司厦门自贸试验区分行  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象屿新加坡有限公司          | 2,602.85   | 比利时联合银行  |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 象屿新加坡有限公司          | 5,903.83   | Crédit Agricole Corporate and Investment Bank,<br>Singapore Branch         |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象屿新加坡有限公司          | 11,706.06  | Industrial and Commercial Bank of China<br>Limited, Singapore Branch       |

|                |                   |           |   |
|----------------|-------------------|-----------|---|
| 厦门象屿股份有限公司     | 象屿新加坡有限公司         | 8,104.02  | THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象屿新加坡有限公司         | 398.02    | 中国农业银行股份有限公司新加坡分行                                     |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象屿新加坡有限公司         | 11,128.64 | 瑞穗银行新加坡分行   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象屿新加坡有限公司         | 9,455.89  | 英国渣打银行有限责任公司香港分行                                      |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象屿新加坡有限公司         | 12,687.77 | 渣打银行（新加坡）有限公司   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 象屿新加坡有限公司         | 7,059.44  | 中信银行（国际）有限公司新加坡分行                                     |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 5,634.21  | 厦门金融租赁有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 4,184.61  | 厦门金融租赁有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 9,744.84  | 中国外贸金融租赁有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 3,614.96  | 中国外贸金融租赁有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司 | 517.39    | 北京全国棉花交易市场集团有限公司                                      |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 上海象屿速传供应链有限公司     | 578.40    | 大连商品期货交易所   |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 660.00    | 泉州安盛船务有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 660.00    | 泉州安盛船务有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 660.00    | 泉州安盛船务有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 660.00    | 泉州安盛船务有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 660.00    | 泉州安盛船务有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 660.00    | 泉州安盛船务有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 660.00    | 泉州安盛船务有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 3,935.88  | 华夏圣恒（天津）租赁有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 3,935.88  | 华夏圣弘（天津）租赁有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 3,935.88  | 华夏圣辉（天津）租赁有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 3,935.88  | 华夏圣嘉（天津）租赁有限公司  |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 1,967.94  | VANHUI RESOURCES (HK) CO., LIMITED                    |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 634.82    | VANHUI RESOURCES (HK) CO., LIMITED                    |

|                |                   |           |                     |
|----------------|-------------------|-----------|---------------------|
|                | 公司                |           |                     |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 3,450.00  | 华夏新融（北京）融资租赁有限公司    |
| 厦门象屿股份有限公司     | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 3,450.00  | 华夏新融（北京）融资租赁有限公司    |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 唐山象屿正丰国际物流有限公司    | 833.22    | 上海闽路润贸易有限公司         |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 唐山象屿正丰国际物流有限公司    | 1,526.22  | 浙江物产国际贸易有限公司        |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 唐山象屿正丰国际物流有限公司    | 524.59    | 浙江永安资本、上海永安瑞萌       |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 唐山象屿正丰国际物流有限公司    | 283.14    | 厦门国贸集团股份有限公司        |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 11,550.00 | 江苏金融租赁股份有限公司 XY057  |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 10,650.00 | 河北信洋航运有限公司 XY064    |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 1,660.00  | 安徽池州市九华船务有限公司 XY060 |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 1,660.00  | 宁波聚和物流有限公司 XY059    |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 1,660.00  | 广西防城港锦航船务有限公司 XY061 |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 740.00    | 安徽池州市九华船务有限公司 XY055 |
| 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 南通象屿海洋装备有限责任公司    | 1,600.00  | 广西防城港锦航船务有限公司 XY056 |
| 厦门象屿股份有限公司     | 福建省平行进口汽车交易中心有限公司 | 2,000.00  | 中银保险有限公司厦门分公司       |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿铝晟有限公司        | 4,000.00  | 中银保险有限公司厦门分公司       |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 293.18    | 中银保险有限公司厦门分公司       |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 1.89      | 中银保险有限公司厦门分公司       |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 11.82     | 中银保险有限公司厦门分公司       |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 23.77     | 中银保险有限公司厦门分公司       |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 24.12     | 中银保险有限公司厦门分公司       |
| 厦门象屿股份有限公司     | 厦门象屿兴宝发贸易有限公司     | 800.00    | 中银保险有限公司厦门分公司       |

|            |                   |          |               |
|------------|-------------------|----------|---------------|
| 厦门象屿股份有限公司 | 福建兴大进出口贸易有限公司     | 2,500.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福建省平行进口汽车交易中心有限公司 | 2,000.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福建省平行进口汽车交易中心有限公司 | 1,000.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 18.17    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 26.92    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有限公司   | 460.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 16.65    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 11.98    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公司     | 2,510.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 16.83    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有限公司   | 185.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 25.03    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 14.90    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有限公司   | 310.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 24.98    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 12.32    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公司     | 575.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有限公司   | 1,350.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 30.01    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公司     | 345.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有限公司   | 1,000.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |

|            |                     |          |               |
|------------|---------------------|----------|---------------|
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 195.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 510.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 5,000.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 3,600.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公<br>司   | 53.00    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 58.00    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 210.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 615.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 460.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿汽车有限公司          | 1,200.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 313.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 340.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 380.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公<br>司   | 260.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公<br>司   | 335.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 562.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 340.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 1,100.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿资源有限公司          | 1,100.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 114.80   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 6.34     | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 5,000.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |

|            |                     |          |               |
|------------|---------------------|----------|---------------|
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司   | 2,000.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿化工有限公司          | 2,000.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 1,288.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公司       | 520.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公司       | 1,168.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 110.18   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 110.18   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 880.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 33.08    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公司       | 650.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 115.67   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公司       | 405.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公司       | 500.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 6.58     | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公司       | 450.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 71.00    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 76.00    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 10.63    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公<br>司   | 280.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公<br>司   | 275.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 260.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任        | 1,236.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |

|            | 公司                  |          |               |
|------------|---------------------|----------|---------------|
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 380.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司   | 2,000.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 7,040.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 300.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 350.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 2,217.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 20.05    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公司       | 475.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福州速传保税供应链管理有<br>限公司 | 77.00    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 3,600.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 3,600.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 8.77     | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿化工有限公司          | 2,000.00 | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福建兴大进出口贸易有限公<br>司   | 661.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 福建兴大进出口贸易有限公<br>司   | 622.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公<br>司   | 305.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公<br>司   | 890.00   | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 38.57    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 43.00    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 20.40    | 中银保险有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司      | 191.40   | 中银保险有限公司厦门分公司 |

|            |                |          |                    |
|------------|----------------|----------|--------------------|
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 26.09    | 中银保险有限公司厦门分公司      |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 1.60     | 中银保险有限公司厦门分公司      |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 993.00   | 中银保险有限公司厦门分公司      |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿新能源有限责任公司  | 260.00   | 中银保险有限公司厦门分公司      |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 420.00   | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 610.00   | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 770.00   | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 547.00   | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 547.00   | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 510.00   | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 181.00   | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 1,400.00 | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 1,000.00 | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 1,100.00 | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 1,210.00 | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 850.00   | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 620.00   | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 385.00   | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 1,100.00 | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 900.00   | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿矿业有限公司     | 2,500.00 | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司 | 780.00   | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |

|            |                   |           |                    |
|------------|-------------------|-----------|--------------------|
|            | 公司                |           |                    |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 507.00    | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 1,743.00  | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿汽车有限公司        | 9,000.00  | 太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司 |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿资源有限公司        | 5,000.00  | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司 | 2,500.00  | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 5,000.00  | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿资源有限公司        | 600.00    | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 1,500.00  | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 400.00    | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 451.00    | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 23.06     | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 23.35     | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 28.38     | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 23.64     | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 9.45      | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 27.88     | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿农产品有限责任公司     | 1,000.00  | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 23.63     | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门振丰能源有限公司        | 200.00    | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 7.44      | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 280.00    | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 厦门象屿股份有限公司 | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 800.00    | 阳光财产保险股份有限公司厦门分公司  |
| 象屿地产集团有限公司 | 江苏象屿房地产开发有限公司     | 61,900.00 | 中国工商银行股份有限公司       |

|                    | 司                  |           |                       |
|--------------------|--------------------|-----------|-----------------------|
| 象屿地产集团有限公司         | 厦门瑞廷公寓管理有限公司       | 3,800.00  | 中国建设银行股份有限公司厦门市分行     |
| 象屿地产集团有限公司         | 厦门嘉廷企业管理有限公司       | 2,200.00  | 国家开发银行                |
| 象屿地产集团有限公司         | 厦门嘉廷企业管理有限公司       | 288.13    | 中国农业银行股份有限公司          |
| 象屿地产集团有限公司         | 张家港恒旭房地产开发有<br>限公司 | 11,510.70 | 中国工商银行股份有限公司          |
| 象屿地产集团有限公司         | 昆山象淳房地产开发有<br>限公司  | 31,961.70 | 银团-中行、建行              |
| 象屿地产集团有限公司         | 福州象荣置业有限公司         | 9,800.00  | 中国工商银行股份有限公司          |
| 象屿地产集团有限公司         | 福州象邦置业有限公司         | 4,900.00  | 中国银行股份有限公司            |
| 象屿地产集团有限公司         | 苏州致睿房地产开发有<br>限公司  | 12,250.00 | 中国银行股份有限公司            |
| 象屿地产集团有限公司         | 宁德恒荣盛置业有限公司        | 5,880.00  | 厦门银行股份有限公司厦门自贸试验区象屿支行 |
| 象屿地产集团有限公司         | 绍兴云辉置业有限公司         | 50,000.00 | 恒丰银行股份有限公司            |
| 象屿地产集团有限公司         | 象融兴(重庆)置业有限<br>公司  | 30,000.00 | 交通银行股份有限公司            |
| 象屿地产集团有限公司         | 厦门象屿物流集团有限<br>责任公司 | 59,000.00 | 中国进出口银行厦门分行           |
| 象屿地产集团有限公司         | 厦门象屿物流集团有限<br>责任公司 | 50,000.00 | 中国进出口银行厦门分行           |
| 象屿地产集团有限公司         | 厦门象屿物流集团有限<br>责任公司 | 3,859.42  | 中国进出口银行厦门分行           |
| 象屿地产集团有限公司         | 厦门象屿集团有限公司         | 6,675.00  | 国家开发银行                |
| 象屿地产集团有限公司         | 厦门象屿集团有限公司         | 5,080.00  | 国家开发银行                |
| 厦门象屿金象控股集团有<br>限公司 | 深圳象屿商业保理有限<br>责任公司 | 1,730.00  | 光大银行股份有限公司            |
| 厦门象屿金象控股集团有<br>限公司 | 厦门象屿小额贷款有限<br>责任公司 | 3,000.00  | 厦门银行股份有限公司            |
| 黑龙江金象生化有限<br>责任公司  | 富锦象屿金谷生化科技<br>有限公司 | 10,000.00 | 中国农业银行股份有限公司富锦支行      |
| 黑龙江金象生化有限<br>责任公司  | 北安象屿金谷生化科技<br>有限公司 | 10,000.00 | 中国农业银行股份有限公司北安支行      |
| 绥化象屿金谷生化科技<br>有限公司 | 绥化象屿能源有限公司         | 1,000.00  | 兴业银行股份有限公司哈尔滨分行       |
| 厦门象屿兴泓科技发<br>展有限公司 | 厦门象屿兴泓特种材料<br>有限公司 | 15,000.00 | 中国工商银行股份有限公司          |
| 厦门象屿兴泓科技发<br>展有限公司 | 厦门象屿兴泓特种材料<br>有限公司 | 8,000.00  | 华夏银行股份有限公司            |
| 合计                 |                    |           | 5,145,299.27          |

经发行人的书面确认和容诚审字[2022]361Z0020号《审计报告》，截至2022年3月31日，除上述担保和上述《审计报告》披露的担保事项外，发行人未对外提供

其他担保。本所律师认为，上述发行人对其子公司提供担保及发行人的子公司之间互相提供担保，符合法律规定。

#### 4、重大未决诉讼（仲裁）

根据《募集说明书》并经本所律师适当核查，且受限于中国尚未建立全国统一的诉讼、仲裁相关信息查询系统，截止至 2022 年 3 月 31 日，发行人及其子公司的主要未决诉讼（仲裁）情况如下：

| 序号 | 起诉（申请）方           | 应诉（被申请）方  | 承担连带责任方   | 诉讼（仲裁）基本情况                | 诉讼（仲裁）涉及金额【万元】 | 诉讼（仲裁）进展情况 | 诉讼（仲裁）审理结果及影响   |
|----|-------------------|---|---|---------------------------|----------------|------------|---|
| 1  | 福建兴大进出口贸易有限公司     | 山煤华南煤炭销售有限公司                                    | 北京亚欧经贸集团有限公司、汤龙硕、施天灵                            | 诉求对方交付货物或赔偿损失             | 6,806.00       | 二审         | 二审发回重审。发回重审一审未支持兴大公司的诉求，已上诉。                                      |
| 2  | 厦门象屿速传供应链发展股份有限公司 | 河北家然木材贸易有限公司                                    | 梁商、衡水鹏翔房地产开发有限公司                                | 诉求支付代垫款项、费用、利息及违约金等       | 8,198.81       | 执行         | 第一次起诉后，与鹏翔公司达成调解，并撤回对其他被告的起诉。然后重新起诉其他被告，一审判决对方支付代垫款项、代理费、利息及违约金等。 |
| 3  | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 华泰重工（南通）有限公司                                    | 南通华凯重工有限公司、香港华泰发展有限公司、南通向隆船舶科技发展有限公司、朱红兵、徐小寓、霍起 | 诉求支付代垫款项、利息、代理费、律师费，退还预付款 | 6,596.13       | 发回重审<br>一审 | 一审支持象屿物流公司大部分诉讼请求，但对部分款项担保责任的范围认定不同。双方均已上诉。二审中裁定发回重审。             |
| 4  | 厦门象屿股份有限公司        | 江苏宏强船舶重工有限公司                                    | 左志建   | 诉求代垫款、代垫款项利息、代理费、律师费      | 6,926.22       | 执行         | 二审维持一审判决。   |
| 5  | 厦门象屿物流集团有限责任公司    | 南通华凯重工有限公司、香港华泰发展有限公司、南通向隆船舶科技发展有限公司、朱红兵、徐小寓、霍起 | 华泰重工（南通）有限公司、南通华凯重工有限公司为第三人                     | 诉求支付代垫款项、利息、代理费、律师费，退还预付款 | 8,161.91       | 一审         | -   |

|    |                 |                   |                            |                    |                       |      |  |
|----|-----------------|-------------------|----------------------------|--------------------|-----------------------|------|--|
| 6  | 成大物产（厦门）有限公司    | 邢台钢铁有限责任公司（案1）    | -                          | 诉求支付货款及违约金         | 954.35                | 二审   | 一审判决基本支持公司诉讼请求，二审判决维持原判。截至本法律意见书出具之日，本案已申请强制执行。  |
| 7  | 成大物产（厦门）有限公司    | 邢台钢铁有限责任公司（案2）    | -                          | 诉求支付货款及违约金         | 2,440.35              | 二审   | 一审判决基本支持公司诉讼请求，二审判决维持原判。截至本法律意见书出具之日，本案已申请强制执行。  |
| 8  | 成大物产（厦门）有限公司    | 邢台钢铁有限责任公司（案3）    | -                          | 诉求支付货款及违约金         | 2,891.77 <sup>1</sup> | 二审   | 一审判决基本支持公司诉讼请求，对方提起上诉。截至本法律意见书出具之日，本案已申请强制执行。  |
| 9  | 成大物产（厦门）有限公司    | 邢台钢铁有限责任公司（案4）    | -                          | 诉求支付货款、逾期付款损失、律师费等 | 4,272.89              | 二审   | 一审判决基本支持公司诉讼请求，二审判决基本维持原判。截至本法律意见书出具之日，本案已申请强制执行。  |
| 10 | 佛山市钢汇宝进出口贸易有限公司 | 福建兴大、响水巨合金属制品有限公司 | ==                         | 诉求交付12000吨不锈钢货物    | 15,600.00             | 二审   | 一审已胜诉，法院驳回钢汇宝公司诉讼请求。   |
| 11 | 深圳象屿商业保理有限责任公司  | 珠海市华峰石化有限公司       | 广东华峰能源集团有限公司、华峰珠海新能源科技有限公司 | 偿还保理本金及利息          | 5,789.83 <sup>2</sup> | 破产重整 | 一审已调解，珠海市华峰石化有限公司确认拖欠货款本金7,950万元并同意按照约定利率计付利息，广东华峰能源集团有限公司承担连带清偿责任，华峰珠海新能源科技有限公司以其与厦门象屿物流集团有限责任公司合作协议项下的收益权提供担保。截至目前，已经进入破产重整程序。 |

<sup>1</sup> 本案贷款本金为2,891.77万元，诉讼请求总金额为3,381.48万元。

<sup>2</sup> 本案贷款本金为7950万元。

|    |                |                   |  |             |                        |      |   |
|----|----------------|-------------------|--|-------------|------------------------|------|---|
| 12 | 深圳象屿商业保理有限责任公司 | 广东华峰能源集团有限公司      | 华峰珠海新能源科技有限公司  | 偿还保理本金及利息   | 7,050.00               | 破产重整 | 一审已调解,广东华峰能源集团有限公司确认拖欠贷款本金 7,050 万元并同意按照约定利率计付利息,华峰珠海新能源科技有限公司以其与厦门象屿物流集团有限责任公司合作协议项下的收益权提供担保。截至目前,已经进入破产重整程序。截至 2021 年末,对珠海市华峰石化有限公司和广东华峰能源集团有限公司两笔保理款共计计提 6,419.92 万元的减值。 |
| 13 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 中海外恒泰(厦门)投资管理有限公司 | 中海外智慧城市集团有限公司  | 偿还委托贷款本金及利息 | 39,450.61 <sup>3</sup> | 执行   | 目前案件已进入执行阶段。已查封中海外恒泰(厦门)投资管理有限公司位于厦门市湖里区东港北路邮轮城的地下一层的 408 个车位,合计 2.04 亿元;以及厦门市湖里区东港北路 17-19 号第一、二层商场,合计 5.76 亿元。截至目前,已计提 3,945.06 万元的减值。                                    |
| 14 | 厦门象屿金象控股集团有限公司 | 广州华骏实业有限公司        | 广州百嘉信集团有限公司、广州盈创科技集团有限公司、瑞晟房地产开发(深圳)有限公司、广州清大瑞泰信息科技有限公司、海南保亭新创设投资有限公司、漯河银鸽实业集团 | 偿还委托贷款本金及利息 | 29,165.03 <sup>4</sup> | 执行   | 二审胜诉生效,已进入执行阶段。南方信息股权处置已于 2021 年 12 月 21 日一拍成交,已回款 834.97 万元。截至目前,已计提 18,000 万元的减值。   |

<sup>3</sup> 厦门象屿金象控股集团有限公司与中海外恒泰(厦门)投资管理有限公司、中海外智慧城市集团有限公司基于同一事件的未结诉讼共有三起,标的金额分别是 30,450 万元、4,778 万元和 4,802 万元。

<sup>4</sup> 本案贷款本金为 34,505 万元。

|    |                |                 |  |           |                       |   |
|----|----------------|-----------------|--|-----------|-----------------------|---|
|    |                |                 | 有限公司、北京万士丰实业有限公司、曾伟光、梁勤、杨文娟、梁娜   |           |                       |   |
| 15 | 厦门象屿资产管理运营有限公司 | 沈阳国大基业房地产开发有限公司 | 石家庄鸿基投资有限责任公司、国大德信投资控股有限公司、国御温泉度假小镇股份有限公司、沈阳国御小镇企业管理有限公司、石家庄鸿基投资有限责任公司、胡振菊、李亚杰 | 偿还借款本金及利息 | 8,444.02 <sup>5</sup> | 执行<br>目前二审已判决，进入执行阶段。查封了石家庄鸿基投资有限责任公司持有的河北银行股份有限公司4,000万股股权。截至2022年3月31日，补充查封石家庄鸿基投资有限公司2500万股河北银行股权，目前合计查封鸿基公司6500万股河北银行股权。收到法院发放的308.48万元执行款。截至目前，已计提875.25万元的减值。 |
| 合计 |                |                 |  |           | 152,747.92            |   |

除上述主要未决诉讼（仲裁）案件之外，发行人及其并表范围内的子公司尚有其他未决诉讼（仲裁）案件。此外，根据发行人确认并经本所律师适当核查，诉讼清收是发行人子公司厦门象屿资产管理运营有限公司处置不良资产的重要手段之一，厦门象屿资产管理运营有限公司涉及诉讼情况主要是作为原告起诉债务人和其他担保方，或作为申请执行人向法院申请对被执行人开展必要的执行措施；也存在部分厦门象屿资产管理运营有限公司作为原告一审胜诉后，被告不服判决进行上诉的情况；亦存在部分被执行人或案外人提出执行异议或执行异议之诉的情况。以上情况都是厦门象屿资产管理运营有限公司在经营过程中保障自身合法权益的正常行为，不会对发行人本期债券发行构成实质性法律障碍。

<sup>5</sup> 本案借款本金为9,000万元。

本所律师经适当核查后认为，上述未决诉讼（仲裁）案件，不会对发行人本期债券发行构成实质性法律障碍。

## 5、其他重大事项

### （1）重要承诺事项

根据容诚审字[2022]361Z0020号《审计报告》，发行人购买“福州庐雷 2021-44号地块土地使用权”需支付土地总价款 12.21 亿元，截至 2021 年 12 月 31 日尚未支付的土地款为 6.105 亿元，预计于 2022 年支付完毕。

### （2）或有事项

根据容诚审字[2022]361Z0020号《审计报告》，除本法律意见书披露的未决诉讼、担保事项之外，发行人存在以下或有事项：

①发行人子公司厦门象屿国际物流中心开发有限公司（以下简称“国际物流”）、上海象屿投资管理有限公司（以下简称“上海投资管理”）、厦门象屿物业服务服务有限公司（以下简称“象屿物业”）作为基础债务人参与象屿集团 2019 年度第一期资产支持票据，获取信托贷款合计 12.4 亿元，国际物流以及上海投资管理以其持有的物业资产及租金收入、有权收取的其他款项分别为全部信托贷款债务提供抵押和质押担保，象屿物业以其有权收取的物业服务费用和其他款项为全部信托贷款债务提供质押担保，象屿集团作为差额支付承诺人，对全部信托贷款债务还款义务提供差额支付承诺。截至 2021 年 12 月 31 日，国际物流尚未归还的信托贷款余额为 843,177,419.36 元，应付利息金额 18,835,880.86 元，上海投资管理尚未归还的信托贷款余额为 240,064,516.12 元，应付利息 5,327,382.01 元，象屿物业尚未归还的信托贷款余额为 136,758,064.52 元，应付利息 3,036,545.66 元。

②发行人子公司厦门象屿物流集团有限责任公司由太平洋财产保险股份有限公司厦门分公司提供关税担保，厦门象屿股份有限公司对其提供关税保证保险反担保。截至 2021 年 12 月 31 日，占用担保金额为 125,500,000.00 元。

发行人子公司厦门象屿物流集团有限责任公司、厦门象屿速传供应链发展股份有限公司及厦门象屿资源有限公司由阳光财产保险股份有限公司厦门分公司提供关税担保，厦门象屿股份有限公司对其提供关税保证保险反担保。截至 2021 年 12 月 31 日，占用担保金额为 155,569,445.60 元。

发行人子公司厦门象屿物流集团有限责任公司、厦门象屿速传供应链发展股份有限公司、厦门象屿资源有限公司、成大物产（厦门）有限公司、福建省平行进口汽车交易中心有限公司、福建兴大进出口贸易有限公司、福州速传保税供应链管理服务有限公司、厦门象屿化工有限公司、厦门象屿矿业有限公司、厦门象屿铝晟有限公司、厦门象屿农产品有限责任公司、厦门象屿汽车有限公司、厦门象屿物产有限公司、厦门象屿新能源有限责任公司及厦门象屿兴宝发贸易有限公司、由中银保险有限公司厦门分公司提供关税担保，厦门象屿股份有限公司对其提供关税保证保险反担保。截至 2021 年 12 月 31 日，占用担保金额为 814,973,837.75 元。

③截至 2021 年 12 月 31 日，象屿地产集团有限公司为关联方天津天安泛科技园开发有限公司贷款提供的担保如下：

| 担保方        | 被担保方           | 担保金额（万元）  | 担保起始日     | 担保终止日     | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|----------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 象屿地产集团有限公司 | 天津天安泛科技园开发有限公司 | 25,124.00 | 2021/4/15 | 2024/3/31 | 否          |

④截至 2021 年 12 月 31 日，象屿地产集团有限公司为上海建万置业有限公司贷款提供的担保如下：

| 担保方        | 被担保方       | 担保金额（万元）  | 担保起始日     | 担保终止日     | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|------------|-----------|-----------|-----------|------------|
| 象屿地产集团有限公司 | 上海建万置业有限公司 | 84,950.00 | 2021/5/11 | 2024/7/28 | 否          |

⑤截至 2021 年 12 月 31 日，发行人为厦门市慈善总会爱鹭养老项目的国家开发银行贷款提供担保，如下所示：

| 担保方  | 被担保方    | 担保金额（万元）  | 担保起始日     | 担保终止日     | 担保是否已履行完毕 |
|------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 象屿集团 | 厦门市慈善总会 | 11,893.24 | 2016/6/27 | 2031/6/27 | 否         |

⑥象屿地产集团有限公司及其子公司房地产业务按房地产经营惯例为商品房承购人提供抵押贷款担保，担保类型为阶段性担保。阶段性担保的担保期限自保证合同生效之日起，至商品房承购人所购住房的房屋产权证及抵押登记手续办妥后并交银行执管之日止。截至 2021 年 12 月 31 日，象屿地产集团有限公司及其子公司承担上述阶段性担保金额为人民币 240,867.90 万元。

⑦发行人子公司厦门象屿商业发展有限责任公司（以下简称“象屿商业”）、厦门象屿物业服务有限责任公司（以下简称“象屿物业”）作为借款人发行“平安-象屿地产-厦门自贸金融中心资产支持专项计划”，获取贷款合计 10.51 亿元，象屿商业以其持有的厦门自贸金融中心商业物业资产为全部贷款债务提供抵押担保，象屿物业以其有权收取的厦门自贸金融中心的物业运营收入为全部贷款债务提供质押担保，象屿地产集团有限公司作为第一差额支付承诺人，象屿集团作为第二差额支付承诺人，对全部贷款债务还款义务提供差额支付承诺。截至 2021 年 12 月 31 日，象屿商业及象屿物业尚未归还的贷款余额为 1,051,000,000 元，应付利息 1,820,965.47 元。

⑧截至 2021 年 12 月 31 日，子公司厦门象屿融资担保有限责任公司对外提供担保余额 16,063.16 万元。

## 6、其他或有事项

(1) 发行人子公司新丝路发展有限公司（以下简称“新丝路公司”）收到国际棉花协会仲裁申请书，Louis Dreyfus Company Suisse SA 称因货物买卖纠纷对新丝路公司发起仲裁，仲裁金额 956 万美元。该事项经核实未经新丝路公司审批，未真实签订合同，新丝路公司已积极应对仲裁程序，并在知晓该事项后即依法报警，请求公安机关对相关事项进行调查，涉案业务人员沈某某等因涉嫌伪造公司印章罪被公安机关刑拘，截至《审计报告》出具之日，检察机关已就该案提起公诉。

(2) 发行人子公司厦门象屿于 2022 年 3 月 29 日召开了第八届董事会第三十三次会议，会议审议通过了《关于〈厦门象屿股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及相关议案，本次激励计划向公司董事、高级管理人员、核心管理人员、核心骨干人员授予限制性股票 10,787 万股，约占总股本的 5%，其中首次授予 9,857.73 万股，占本次激励计划拟授出限制性股票总数的 91.38%，占本激励计划草案公告时厦门象屿股本总额的 4.57%；预留 929.54 万股，占本次激励计划拟授出限制性股票总数的 8.62%，占本次激励计划草案公告时公司股本总额的 0.43%。厦门象屿于 2022 年 4 月 14 日召开了 2022 年第二次临时股东大会，股东大会审议通过了 2022 年限制性股票激励计划的相关议案。

(3) 根据厦门象屿 2022 年 4 月 8 日《厦门象屿股份有限公司关于 2022 年累计新增借款情况公告》，截至 2022 年 3 月 31 日，厦门象屿未经审计借款余额约 410.18 亿元，较上年末累计新增借款约 219.57 亿元，占上年末未经审计净资产的 70.07%。

(4) 根据发行人 2022 年 4 月 8 日《厦门象屿集团有限公司关于 2022 年累计新增借款超过上年末净资产的百分之五十的公告》，截至 2022 年 3 月末，发行人本年累计新增借款占上年末净资产的 58.04%，新增借款事项系发行人正常经营发生，对发行人偿债能力无重大影响。

(5) 根据厦门象屿 2022 年 5 月 17 日《厦门象屿股份有限公司关于非公开发行股票股东权益变动的提示性公告》，厦门象屿于 2022 年 5 月 16 日召开第八届董事会三十六次会议审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》等议案。根据厦门象屿 2022 年 6 月 24 日《厦门象屿股份有限公司关于非公开发行 A 股股票申请材料获得中国证监会行政许可申请受理的公告》，中国证监会对厦门象屿提交的非公开发行 A 股股票相关申请材料进行了审查，认为申请材料齐全，决定对该行政许可申请予以受理。根据厦门象屿 2022 年 8 月 3 日《厦门象屿股份有限公司关于〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉之反馈意见回复的公告》，厦门象屿于 2022 年 7 月 6 日收到中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（221427 号）（以下简称“《通知书》”）。根据《通知书》的相关要求，厦门象屿及相关中介机构对《通知书》中所列问题进行了认真研究和逐项落实，并作出了书面说明和解释。

(6) 根据厦门象屿 2022 年 5 月 17 日《厦门象屿股份有限公司关于拟开展应收账款资产支持专项计划的公告》《厦门象屿股份有限公司关于拟开展供应链（应付账款）资产支持专项计划暨关联交易的公告》，厦门象屿拟通过上述两项计划向合格投资者发行资产支持证券进行融资。

(7) 根据厦门象屿 2022 年 5 月 24 日《厦门象屿股份有限公司关于转让子公司及参股公司股权暨关联交易的公告》，厦门象屿拟将间接持有的黑龙江象屿小额贷款有限公司 100%股权、厦门象屿金象融资租赁有限公司 25%股权分别转让给发行人的全资子公司厦门象屿投资有限公司、厦门象屿资产管理运营有限公司，以经国有资产管理部门核准的评估价值为基础，转让价格分别为 36,134.4 万元、17,025 万元。

(8) 根据厦门象屿 2022 年 6 月 7 日《厦门象屿股份有限公司 2021 年年度权益分派实施公告》，厦门象屿以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数（不包括公司回购专户的股份数量），向全体股东每 1 股派发现金红利 0.51 元（含税）。

(9)根据厦门象屿2022年6月15日《厦门象屿股份有限公司关于调整2020年股权激励计划相关事项的公告》《厦门象屿股份有限公司关于调整2022年限制性股票激励计划首次授予相关事项的公告》《厦门象屿股份有限公司关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》，厦门象屿于2022年6月14日召开了第八届董事会第三十八次会议和第八届监事会第十九次会议，会议审议通过了《关于调整2020年股权激励计划首次授予和预留授予股票期权行权价格的议案》《关于调整2022年限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

根据厦门象屿2022年第二次临时股东大会的授权，厦门象屿董事会认为发行人2022年限制性股票激励计划的首次授予条件已经成就，同意确定2022年6月14日为首次授予日，向符合条件的756名激励对象授予97,128,380股限制性股票，授予价格为3.87元/股。根据厦门象屿2022年7月9日《厦门象屿股份有限公司关于2022年限制性股票激励计划首次授予结果公告》，厦门象屿完成了厦门象屿2022年限制性股票激励计划首次授予登记工作。

(10)根据厦门象屿2022年7月28日《厦门象屿股份有限公司第八届董事会第三十九次会议决议公告》，厦门象屿于2022年7月27日召开了第八届董事会第三十九次会议，会议分别审议通过了《关于变更公司注册资本的议案》《关于变更公司经营范围的议案》《关于修订〈公司章程〉的议案》《关于注销部分股票期权的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》等议案。

(11)根据厦门象屿2022年7月30日《厦门象屿股份有限公司关于子公司实施市场化债转股的进展公告》，厦门象屿子公司厦门象屿物流集团有限责任公司（以下简称“象屿物流”）于2019年6月实施市场化债转股，引入股东工银金融资产投资有限公司、农银金融资产投资有限公司（以下分别简称“工银投资”“农银投资”，合称“投资方”），现投资方首次实缴出资已满36个月，根据2019年6月各方关于退出安排的协议约定，由厦门象屿分别向工银投资、农银投资支付转让价款10.03亿元、10.11亿元，受让其分别持有的象屿物流9.37%股权，实现其投资退出。

## 7、重大资产重组情况

根据容诚审字[2022]361Z0020号《审计报告》及发行人声明，截至本法律意见书出具之日，发行人不存在重大资产重组情况的情形。

## 8、信用增进情况

根据《募集说明书》，本次债券无信用增进措施。

## 9、受限资产情况

截至 2022 年 3 月 31 日受限资产情况

单位：万元

| 项目          | 金额           | 受限原因                               |
|-------------|--------------|------------------------------------|
| 固定资产        | 814,942.88   | 抵押                                 |
| 无形资产        | 91,161.74    | 抵押                                 |
| 投资性房地产      | 83,958.91    | 抵押                                 |
| 在建工程        | 197,117.07   | 抵押                                 |
| 其他非流动资产     | 100,588.40   | 质押                                 |
| 交易性金融资产     | 421,225.33   | 质押                                 |
| 存货          | 1,795,537.56 | 抵押、质押及售后回购                         |
| 应收票据        | 7,527.96     | 质押                                 |
| 货币资金        | 509,695.72   | 冻结款、预售监管账户、保证金、定期存单及应计利息、<br>风险准备金 |
| 其他流动资产      | 262,390.09   | 质押                                 |
| 应收账款        | 20,585.87    | 质押                                 |
| 长期应收款       | 13,862.22    | 质押                                 |
| 一年内到期的非流动资产 | 6,188.06     | 质押                                 |
| 合计          | 4,324,781.82 |                                    |

截至 2022 年 3 月 31 日，发行人无质押上市公司厦门象屿股票。

除上述受限资产外，截至 2022 年 3 月 31 日，发行人子公司象道物流集团有限公司以成都青白江象道物流有限公司 100%股权质押，向银行借款 3,965 万元；象道物流集团有限公司以新疆象道物流有限公司 100%股权质押，向银行借款 35,000 万元。根据容诚审字[2022]361Z0020 号《审计报告》，发行人子公司厦门象盛镍业有限公司以香港象屿瀚晟有限公司 100%股权质押，发行人子公司香港象屿瀚晟有限公司以象屿瀚晟（新加坡）有限公司 100%股权和 PT Obsidian Stainless Steel 99%股权质押，子公司象屿瀚晟（新加坡）有限公司以 PT Obsidian Stainless Steel 1%股权质押，用于 PT Obsidian Stainless Steel 的银团贷款，截至 2021 年 12 月 31 日尚未偿还的借款金额为 4,869,789,690.82 元。发行人子公司重庆象屿置业有限公司质押象融合（重庆）置业有限公司 49%股权，向中航信托股份有限公司借款 18,865 万元。

根据发行人的声明，发行人上述资产受限均有合法的依据。经发行人书面确认，除本法律意见书披露事项之外，发行人无其它可对抗第三人的优先偿付负债的情况，截至 2022 年 3 月 31 日，发行人无其他受限资产。

本所律师认为，上述受限资产的产生均有合法的依据，不会对发行人发行本次债券构成实质影响。

## 十、关于发行人诚信情况的核查

### （1）失信被执行人核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询“全国法院失信被执行人名单信息公布与查询系统”（[zxgk.court.gov.cn/shixin](http://zxgk.court.gov.cn/shixin)）的公示信息，报告期内，未发现发行人存在被认定为失信被执行人的情况。

### （2）重大税收违法案件核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询企业信息公示系统、国家税务总局厦门市税务局（<http://www.xmtax.gov.cn>）、信用中国的公示信息，报告期内，未发现发行人存在被列为重大税收违法案件当事人的情况。

### （3）安全生产领域失信情况核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询企业信息公示系统、中华人民共和国应急管理部网站（[www.chinasafety.gov.cn](http://www.chinasafety.gov.cn)）、信用中国的公示信息，报告期内，未发现发行人存在被认定为安全生产领域失信生产经营单位的情况。

### （4）环境保护领域失信情况核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询企业信息公示系统、中华人民共和国生态环境部网站（[www.mee.gov.cn](http://www.mee.gov.cn)）、信用中国的公示信息，报告期内，未发现发行人存在被认定为环境保护领域失信生产经营单位的情况。

### （5）电子认证服务行业失信核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询中华人民共和国工业和信息化部网站（[www.miit.gov.cn](http://www.miit.gov.cn)）、信用中国及企业信息公示系统的公示信息，报告期内，未发现发行人为电子认证服务行业失信机构的相关信息。

### （6）涉金融严重失信情况核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询企业信息公示系统、信用中国、

“信用福建”网站（www.fjcredit.gov.cn）的公示信息，报告期内，未发现发行人存在被认定为涉金融严重失信人的情况。

#### （7）食品药品生产领域失信情况核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询企业信息公示系统、国家市场监督管理总局网站（samr.saic.gov.cn）、国家食品药品监督管理总局（samr.cfda.gov.cn）、信用中国的公示信息，报告期内，未发现发行人存在被认定为食品药品生产领域失信生产经营单位的情况。

#### （8）盐业行业生产经营严重失信核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询信用中国、企业信息公示系统及中国盐业协会网站（www.cnsalt.cn）的公示信息，报告期内，未发现发行人为盐业行业生产经营严重失信者的相关信息。

#### （9）保险领域违法失信核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询信用中国、企业信息公示系统及中国保险监督管理委员会网站（bxjg.circ.gov.cn）的公示信息，报告期内，未发现发行人为保险领域违法失信当事人的相关信息。

#### （10）统计领域严重失信核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询信用中国、企业信息公示系统及国家统计局网站（www.stats.gov.cn）的公示信息，报告期内，未发现发行人为统计领域严重失信企业的相关信息。

#### （11）电力行业严重违法失信核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询国家发展和改革委员会网站（www.ndrc.gov.cn）、信用中国及企业信息公示系统的公示信息，报告期内，未发现发行人为电力行业严重违法失信市场主体的相关信息。

#### （12）国内贸易流通领域严重违法失信核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询信用中国、企业信息公示系统、中华人民共和国商务部网站（www.mofcom.gov.cn），报告期内，未发现发行人为国内贸易流通领域严重违法失信主体的相关信息。

#### （13）石油天然气行业严重违法失信核查

根据发行人的说明，发行人属于物流供应链行业，不属于石油天然气行业。

#### （14）严重质量违法失信核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询信用中国、企业信息公示系统及国家质量监督检验检疫总局网站（www.aqsiq.gov.cn）的公示信息，报告期内，未发现发行人为严重质量违法失信行为当事人的相关信息。

#### （15）财政性资金管理使用领域相关失信核查

根据发行人的说明，发行人不属于《关于对财政性资金管理使用领域相关失信责任主体实施联合惩戒的合作备忘录》（发改财经[2016]2641号）中明确的惩戒对象，发行人不适用于该备忘录。

#### （16）农资领域严重失信生产经营单位核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询信用中国、企业信息公示系统及中华人民共和国农业部网站（www.moa.gov.cn）的公示信息，报告期内，未发现发行人为农资领域严重失信生产经营单位的相关信息。

#### （17）海关失信企业核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询中华人民共和国海关总署网站（www.customs.gov.cn）的公示信息，报告期内，未发现发行人为海关失信企业的相关信息。

#### （18）房地产失信企业核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询信用中国、企业信息公示系统及中华人民共和国住房和城乡建设部网站（www.mohurd.gov.cn）对发行人是否为失信房地产企业进行核查，报告期内，未发现发行人为失信房地产企业的相关信息。

#### （19）出入境检验检疫严重失信企业核查

根据发行人的说明，并经本所律师通过检索查询信用中国、企业信息公示系统及中华人民共和国海关总署网站（www.customs.gov.cn）对发行人是否为出入境检验检疫严重失信企业进行核查，报告期内，未发现发行人为出入境检验检疫严重失信企业的相关信息。

经上述核查，本所律师认为，发行人不存在被认定为失信被执行人或失信生产经营单位的情况，不存在根据《管理办法》被暂停或限制发行公司债券的情形。

## 十一、关于发行人房地产业务的核查

### 1、发行人房地产业务和合法合规性情况

(1) 根据《募集说明书》，发行人下属房地产开发经营主体资质情况如下：

| 序号 | 公司名称            | 资质等级 | 资质证书编号                  | 是否并表 |
|----|-----------------|------|-------------------------|------|
| 1  | 象屿地产集团有限公司      | 二级   | FDCA350201864           | 是    |
| 2  | 上海象屿置业有限公司      | 二级   | 沪房管开第 02198 号           | 是    |
| 3  | 重庆象屿置业有限公司      | 二级   | 4425488                 | 是    |
| 4  | 厦门象屿商业发展有限责任公司  | 四级   | FDCA350201841           | 是    |
| 5  | 上海云间房地产开发有限公司   | 二级   | 沪房地资开第 01196 号          | 是    |
| 6  | 上海磐圣房地产开发有限公司   | 暂定   | 沪房管（奉贤）第 0000608 号      | 是    |
| 7  | 上海隽廷房地产开发有限公司   | 暂定   | 沪房管（青浦）第 0001038 号      | 是    |
| 8  | 上海贸屿房地产开发有限公司   | 暂定   | 沪房管（自贸临管）第 0001886 号    | 是    |
| 9  | 上海招鸿房地产开发有限公司   | 暂定   | 沪房管（青浦）第 0001047 号      | 是    |
| 10 | 上海沐雅房地产开发有限公司   | 暂定   | 沪房管（松江）第 0000590 号      | 是    |
| 11 | 上海磐臣房地产开发有限公司   | 暂定   | 沪房管（奉贤）第 0000609 号      | 否    |
| 12 | 上海隽悦置业有限公司      | 暂定   | 沪房管（崇明）第 0000479 号      | 否    |
| 13 | 上海光祥房地产开发有限公司   | 暂定   | 沪房管（宝山）第 0000537 号      | 否    |
| 14 | 上海华懋丹枫房地产开发有限公司 | 暂定   | 沪房管（松江）第 0000604 号      | 否    |
| 15 | 苏州致嘉房地产开发有限公司   | 二级   | 苏州 KF16309              | 是    |
| 16 | 苏州致哲房地产开发有限公司   | 二级   | 苏州 KF16503              | 是    |
| 17 | 苏州致春房地产开发有限公司   | 二级   | 苏州 KF16015              | 是    |
| 18 | 常熟象合房地产开发有限公司   | 二级   | 苏州 KF16790              | 是    |
| 19 | 常熟象屿房地产开发有限公司   | 二级   | 苏州 KF16789              | 是    |
| 20 | 昆山合泰房地产开发有限公司   | 二级   | 苏州 KF16152              | 是    |
| 21 | 昆山协睿房地产开发有限公司   | 二级   | 苏州 KF16068              | 否    |
| 22 | 绍兴云辉置业有限公司      | 二级   | 浙开二 0601-2022-2022-0042 | 是    |
| 23 | 江苏象屿房地产开发有限公司   | 二级   | 苏州 KF17082              | 是    |
| 24 | 森隆地产有限公司        | 二级   | 苏州 KF16580              | 是    |
| 25 | 江苏象屿投资有限公司      | 三级   | 苏州 KF15910              | 否    |
| 26 | 苏州象屿地产有限公司      | 二级   | 苏州 KF15135              | 否    |
| 27 | 苏州睿泰房地产开发有限公司   | 二级   | 苏州 KF16098              | 否    |
| 28 | 苏州御泰房地产开发有限公司   | 二级   | 苏州 KF16099              | 否    |
| 29 | 昆山象淳房地产开发有限公司   | 二级   | 苏州 KF16058              | 是    |
| 30 | 南京旭江置业发展有限公司    | 暂定二级 | 南京 KF14916              | 否    |
| 31 | 张家港恒旭房地产开发有限公司  | 二级   | 苏州 KF16857              | 是    |
| 32 | 福建登云房地产开发有限公司   | 暂定二级 | FZ-03100000804000       | 否    |

|    |                |    |                     |   |
|----|----------------|----|---------------------|---|
| 33 | 福州象邦置业有限公司     | 二级 | 榕建政务许[2021]9号       | 是 |
| 34 | 福州象兴置业有限公司     | 二级 | 榕建政务许[2021]43号      | 是 |
| 35 | 福州象荣置业有限公司     | 二级 | FZ-62940000000003   | 是 |
| 36 | 宁德恒荣盛置业有限公司    | 暂定 | NDFD-02430000231000 | 是 |
| 37 | 福建象屿房地产开发有限公司  | 二级 | NP-005510600000000  | 否 |
| 38 | 南平市恒荣房地产开发有限公司 | 暂定 | NP-067400000000000  | 否 |
| 39 | 南平瑞峰置业有限公司     | 三级 | NP-067500000000000  | 否 |
| 40 | 象融合（重庆）置业有限公司  | 二级 | 42010873            | 是 |
| 41 | 象融兴（重庆）置业有限公司  | 二级 | 10210989            | 是 |
| 42 | 天津天安泛科技园开发有限公司 | 四级 | 津建房证（2011）第SW0167号  | 否 |
| 43 | 唐山宸凡房地产开发有限公司  | 暂定 | 冀建房开唐字第1706号        | 是 |
| 44 | 河北象屿正丰置业有限公司   | 四级 | 冀建房开唐字第1034号        | 否 |
| 45 | 厦门象鑫置业有限公司     | 二级 | FDCA350201988       | 是 |

(2) 经本所律师适当核查，发行人自 2019 年 1 月 1 日起至本法律意见书出具之日，未曾因任何重大违法行为而受到行政机关的处罚。

根据发行人提供资料并经本所律师核查，自 2019 年 1 月 1 日起至本法律意见书出具之日，发行人上述房地产项目开发子公司在房地产项目开发过程中曾受到行政机关的以下处罚：

2020 年 9 月 1 日，发行人子公司森隆地产有限公司收到昆山市市场监督管理局作出的《行政处罚听证告知书》[昆市监听告字（2020）0801006 号]。森隆地产有限公司收到上述《行政处罚听证告知书》后，对此有异议，并向昆山市市场监督管理局提交行政处罚申辩书，请求不予作出行政处罚。2020 年 10 月 26 日，昆山市市场监督管理局出具《行政处罚决定书》（昆市监案字（2020）0801012 号），因森隆地产有限公司违反《中华人民共和国广告法》第四条第一款，构成了发布《中华人民共和国广告法》第二十八条第二项规定的虚假广告的行为，根据《中华人民共和国广告法》第五十五条第一款，并参照《江苏省市场监督管理行政处罚裁量权适用规则》（试行）的相关规定，责令森隆地产有限公司立即停止发布违法广告，在相应范围内消除影响，并处以罚款。森隆地产有限公司已向昆山市市场监督管理局缴纳了全部罚款，但对于昆山市市场监督管理局作出的处罚决定的事实认定、法律适用、处罚金额等存有异议，并向法院提起行政诉讼，要求依法撤销行政处罚决定，经江苏省苏州市中级人民法院调解，昆山市市场监督管理局作出的昆市监案字（2020）0801012 号《行政处罚决定书》对森隆地产有限公司不再予以适用。

2021年8月3日，上海市宝山区建设和管理委员会作出《行政处罚决定书》（第2420210019号），因发行人子公司上海光祥房地产开发有限公司“在施工图设计文件未经审查擅自施工、未取得施工许可证擅自施工”的行为，违反了《建设工程质量管理条例》第十一条第二款、《建设工程许可证管理办法》第三条第一款的规定，依据《建设工程质量管理条例》第五十六条第（四）项、《建设工程施工许可管理办法》第十二条的规定，对上海光祥房地产开发有限公司作出罚款的行政处罚。上海光祥房地产开发有限公司已向上海市宝山区建设和管理委员会缴纳了全部罚款。

2021年12月24日，绍兴市越城区综合行政执法局作出《行政处罚决定书》（绍越综执〔2021〕第12-0157号），因发行人子公司绍兴云辉置业有限公司“未取得建设工程规划许可证进行建设”的行为，违反了《浙江省城乡规划条例》第三十六条的规定，依据《浙江省城乡规划条例》第五十九条第一款的规定，对绍兴云辉置业有限公司作出罚款的行政处罚。绍兴云辉置业有限公司已向绍兴市越城区综合行政执法局缴纳了全部罚款。

2022年2月16日，昆山市住房和城乡建设局作出《行政处罚决定书》（昆建罚〔2022〕12号），因发行人子公司昆山象淳房地产开发有限公司“未办理质监手续进行施工”，违反了《建设工程质量管理条例》第十三条的规定，依据《建设工程质量管理条例》第五十六条第（六）项的规定，对昆山象淳房地产开发有限公司作出罚款的行政处罚。昆山象淳房地产开发有限公司已向昆山市住房和城乡建设局缴纳了全部罚款。

上海光祥房地产开发有限公司、绍兴云辉置业有限公司及昆山象淳房地产开发有限公司作为被处罚当事人已经按规定缴纳了罚款并依法进行整改，违法行为已经得到纠正。因此，本所律师认为，上述行政处罚不会对发行人本次债券发行构成实质性障碍。

除此之外，根据发行人的确认，发行人下属子公司员工人数及下属分支机构的数量较多，组织结构和管理体系复杂，分支机构或个人小范围内存在行政处罚的情况。根据容诚审字[2020]361Z0198号《审计报告》、容诚审字[2021]361Z0160号《审计报告》和容诚审字[2022]361Z0020号《审计报告》及发行人的确认，发行人营业外支出中罚款及滞纳金分别为1699.03万元（2019年）、1555.43万元（2020年）和1401.21万元（2021年）。

根据发行人的确认并经本所律师适当核查，本所律师认为，发行人上述受到行政处罚事宜不会对发行人本次债券发行构成实质性障碍。

(3) 根据《募集说明书》，发行人能够按照《国务院关于遏制部分城市房价过快上涨的通知》（国发〔2010〕10号）的要求，执行国家“保自住、抑投资”的政策，进行自住商品房建设。发行人开发普通商品住房户型符合政府规定的普通商品房标准，并能形成有效供应。发行人房地产销售业务以中小户型普通商品房为主，满足市场刚性需求；未来主营业务仍以普通商品房为主。发行人及从事房地产开发的主要子公司具备了从事房地产开发业务的相应资质；

除本法律意见书已披露的情形外，发行人不存在因重大违法的行为受到重大行政处罚或刑事处罚的情形。

①发行人不存在取得限制用地目录或禁止用地目录土地等违反供地政策的行为；

②发行人按照《国务院关于促进节约集约用地的通知》（国发〔2008〕3号）的规定，依法取得项目开发用地的土地使用权，不存在以租代征农民用地、应当有偿而无偿、应当招拍挂而协议出让取得、对外转让未达到规定条件的项目土地使用权或出让主体为开发区管委会等违法违规取得土地使用权的情形；

③发行人已取得土地使用权的项目土地权属不存在第三方主张权利等争议问题；

④截至本法律意见书出具之日，发行人已按土地出让人的要求缴纳了土地出让金，不存在拖欠土地出让金的行为；

⑤发行人不存在未经国土部门同意、未补缴土地出让金而擅自改变项目土地容积率和规划条件的情形；

⑥发行人截至目前尚未实际动工建设的房地产开发项目，不违反《闲置土地处置办法》，包括“项目超过出让合同约定动工满一年，完成开发面积不足1/3或投资不足1/4”等情况，也未因此受到相关国土部门作出的行政处罚；

⑦发行人的房地产开发项目，已取得了相关立项批文/备案、办理了相应的国有建设土地使用权证/建设用地规划许可证/工程规划许可证/施工许可证/竣工备案表等有关证照，发行人投入房地产开发项目的自有资金比例符合要求且及时到位；

⑧发行人在囤地、捂盘惜售、哄抬房价、信贷违规、销售违规、无证开发等方面不存在违法违规问题，亦未受到监管部门的行政处罚或造成严重社会负面影响的事件。

⑨发行人不存在严重违反《住房和城乡建设部关于进一步规范房地产开发企业经营行为维护房地产市场秩序的通知》（建房[2016]223号）中提到的不正当经营行为：  
A、发布虚假房源信息和广告；B、通过捏造或者散布涨价信息等方式恶意炒作、哄抬房价；C、未取得预售许可证销售商品房；D、不符合商品房销售条件，以认购、预订、排号、发卡等方式向买受人收取或者变相收取定金、预订款等费用，借机抬高价格；E、捂盘惜售或者变相囤积房源；F、商品房销售不予明码标价，在标价之外加价出售房屋或者收取未标明的费用；G、以捆绑搭售或者附加条件等限定方式，迫使购房人接受商品或者服务价格；H、将已作为商品房销售合同标的物的商品房再销售给他人；I、其他不正当经营行为；J、发行人遵纪守法，近期发行人未受过住房和城乡建设部相关处罚或列入违规名单。

## 2、发行人主要在建项目情况

(1) 根据《募集说明书》，发行人房地产开发项目如下：

截至 2022 年 3 月 31 日在建房地产项目明细

| 序号 | 项目公司           | 推广名      | 位置 | 进度   | 总建筑面积 (m <sup>2</sup> ) | 总投资 (万元)  | 累计投入 (万元) | 2021 年 1 季度投资额 (万元) | 2022 年预计投资额 (万元) |
|----|----------------|----------|----|------|-------------------------|-----------|-----------|---------------------|------------------|
| 1  | 福建象屿房地产开发有限公司  | 南平延平酃庭   | 南平 | 在建在售 | 669,154                 | 250,568   | 206,214   | 2,003               | 10,378           |
| 2  | 南平瑞峰置业有限公司     | 南平延平云岭等  | 南平 | 在建在售 | 508,449                 | 169,923   | 130,845   | 2,316               | 8,081            |
| 3  | 南平恒荣房地产有限公司    | /        | 南平 | 未建未售 | 237,495                 | 96,367    | 9,158     | 122                 | 381              |
| 4  | 福建登云房地产开发有限公司  | 福州晋安登云湖  | 福州 | 在建在售 | 926,328                 | 1,058,919 | 589,382   | 7,994               | 51,966           |
| 5  | 天津天安泛科技园开发有限公司 | 天津东丽智慧城  | 天津 | 在建在售 | 1,783,000               | 843,387   | 348,035   | 5,512               | 27,711           |
| 6  | 苏州御泰房地产开发有限公司  | 苏州吴中逸品澜岸 | 苏州 | 在建在售 | 208,983                 | 430,406   | 395,195   | 7,206               | 9,421            |
| 7  | 苏州睿泰房地产        | 苏州吴中观澜   | 苏州 | 在建   | 136,253                 | 218,107   | 203,299   | 5,027               | 9,660            |

|         |                 |               |    |          |           |           |           |        |         |
|---------|-----------------|---------------|----|----------|-----------|-----------|-----------|--------|---------|
|         | 开发有限公司          | 逸品            |    | 在售       |           |           |           |        |         |
| 8       | 上海华憬丹枫房地产开发有限公司 | 上海松江光星华府      | 上海 | 在建<br>在售 | 75,767    | 153,312   | 132,709   | 4,452  | 3,490   |
| 9       | 南京旭江置业有限公司      | 南京江北都会江来府     | 南京 | 在建<br>未售 | 167,861   | 247,397   | 162,689   | 6,652  | 30,059  |
| 非并表项目小计 |                 |               |    |          | 4,713,290 | 3,468,386 | 2,177,526 | 41,284 | 151,146 |
| 1       | 江苏象屿房地产开发有限公司   | 苏州昆山都城嘉园      | 苏州 | 在建<br>在售 | 459,884   | 376,878   | 319,706   | 14,095 | 21,384  |
| 2       | 唐山宸凡房地产开发有限公司   | 唐山丰润润唐瑞府      | 唐山 | 在建<br>在售 | 279,684   | 147,578   | 69,882    | 654    | 22,288  |
| 3       | 张家港恒旭房地产开发有限公司  | 苏州张家港江悦风华     | 苏州 | 在建<br>在售 | 79,222    | 56,324    | 32,324    | 3,224  | 11,065  |
| 4       | 象融合(重庆)置业有限公司   | 重庆高新林与麓       | 重庆 | 在建<br>未售 | 196,614   | 256,170   | 165,607   | 3,313  | 31,976  |
| 5       | 象融兴(重庆)置业有限公司   | 重庆渝北光海        | 重庆 | 在建<br>未售 | 105,299   | 161,959   | 107,951   | 2,810  | 24,263  |
| 6       | 福州象荣置业有限公司      | 福州马尾世界江湾      | 福州 | 在建<br>在售 | 65,078    | 73,212    | 54,557    | 1,765  | 11,160  |
| 7       | 苏州致睿房地产开发有限公司   | 苏州太仓和悦新宸(北地块) | 苏州 | 在建<br>未售 | 77,246    | 71,180    | 37,399    | 3,669  | 9,864   |
| 8       | 苏州致哲房地产开发有限公司   | 苏州太仓和悦新宸(南地块) | 苏州 | 在建<br>在售 | 169,904   | 164,305   | 80,068    | 3,158  | 18,537  |
| 9       | 福州象邦置业有限公司      | 福州闽侯公园天下      | 福州 | 在建<br>在售 | 51,836    | 61,730    | 45,070    | 2,759  | 7,879   |
| 10      | 上海隽悦置业有限公司      | 上海崇明岛上        | 上海 | 在建       | 134,675   | 183,020   | 140,870   | 7,973  | 11,783  |

|        |               |            |    |      |           |           |           |         |         |
|--------|---------------|------------|----|------|-----------|-----------|-----------|---------|---------|
|        | 限公司           | 的院子        |    | 在售   |           |           |           |         |         |
| 11     | 昆山象淳房地产开发有限公司 | 苏州昆山明月璟辰苑  | 苏州 | 在建未售 | 193,645   | 282,895   | 195,272   | 8,242   | 42,901  |
| 12     | 宁德恒荣盛置业有限公司   | 宁德福鼎悦海湾    | 宁德 | 在建未售 | 149,289   | 96,494    | 58,167    | 5,294   | 14,560  |
| 13     | 绍兴云辉置业有限公司    | 绍兴越城观澜云庭   | 绍兴 | 在建未售 | 300,012   | 378,802   | 230,606   | 5,409   | 38,984  |
| 14     | 福州象兴置业有限公司    | 福州仓山星璟原    | 福州 | 在建未售 | 188,514   | 200,335   | 65,350    | 4,285   | 90,960  |
| 15     | 上海隽廷房地产开发有限公司 | 上海青浦虹桥璀璨公馆 | 上海 | 在建未售 | 247,496   | 837,751   | 664,224   | 5,570   | 32,737  |
| 16     | 上海贸屿房地产开发有限公司 | 上海临港星璟原    | 上海 | 在建未售 | 151,548   | 248,075   | 159,263   | 11,641  | 12,807  |
| 17     | 上海招鸿房地产开发有限公司 | 上海青浦蟠龙府    | 上海 | 在建未售 | 131,000   | 440,689   | 345,730   | 177,900 | 29,698  |
| 18     | 上海光祥房地产开发有限公司 | 上海宝山西江悦    | 上海 | 在建在售 | 122,412   | 262,710   | 223,888   | 9,493   | 15,083  |
| 19     | 厦门象鑫置业有限公司    | \          | 上海 | 未建未售 | 189,444   | 263,505   | 32,600    | 32,600  | 152,339 |
| 并表项目小计 |               |            |    |      | 3,292,804 | 4,563,613 | 3,028,535 | 303,854 | 600,268 |
| 合计     |               |            |    |      | 8,006,094 | 8,031,999 | 5,206,061 | 345,138 | 751,414 |

根据《募集说明书》及发行人的说明，并经本所律师适当核查，以上项目均合法合规，证书齐全，不存在未按规定开工、闲置土地的情况。房地产项目开发主体具备相应资质。企业在信息披露中不存在未披露或者失实披露违法违规行为，或者该违法行为重大、受到重大行政处罚或受到刑事处罚。企业诚信合法经营，不存在“囤地”、“捂盘惜售”、“哄抬房价”、“信贷违规”、“销售违规”、“无证开发”等问题，

无受到监管机构处分的记录或造成严重社会负面的事件出现。

(2) 根据《募集说明书》，发行人土地储备情况如下：

截至 2022 年 3 月 31 日，发行人房地产业务土地储备情况

| 序号 | 项目名称                        | 位置 | 状态   | 未售面积(平方米) | 土地性质   | 取得土地权时间     | 土地获取方式 | 发行人权益占比 |
|----|-----------------------------|----|------|-----------|--------|-------------|--------|---------|
| 1  | 福建象屿-江南第一城                  | 南平 | 在建在售 | 54,765    | 住宅     | 2005 年      | 招拍挂    | 50%     |
| 2  | 南平瑞峰                        | 南平 | 在建在售 | 54,390    | 住宅     | 2005 年      | 招拍挂    | 50%     |
| 3  | 南平恒荣                        | 南平 | 未建未售 | 185,865   | 住宅     | 2005 年      | 招拍挂    | 50%     |
| 4  | 鑫山汇众苑 2 期(都城)               | 上海 | 完工售罄 | 1,130     | 住宅     | 2007 年      | 收并购    | 77%     |
| 5  | 福州项目                        | 福州 | 在建在售 | 479,376   | 住宅     | 2016 年 9 月  | 收并购    | 33%     |
| 6  | 天津项目                        | 天津 | 在建在售 | 1,131,279 | 住宅、产业园 | 2017 年 5 月  | 收并购    | 50%     |
| 7  | 花桥地块(24-2)                  | 苏州 | 完工在售 | 13,996    | 住宅     | 2013 年      | 招拍挂    | 50%     |
| 8  | 花桥 9-3                      | 苏州 | 完工在售 | 7,137     | 住宅     | 2015 年      | 招拍挂    | 50%     |
| 9  | 苏地 2019-WG-12 号             | 苏州 | 在建在售 | 77,906    | 住宅     | 2019 年 7 月  | 招拍挂    | 49%     |
| 10 | 苏地 2019-WG-13 号             | 苏州 | 在建在售 | 25,881    | 住宅     | 2019 年 7 月  | 招拍挂    | 49%     |
| 11 | 中山街道 SJC10010 单元 02-02A 号地块 | 上海 | 在建在售 | 7,699     | 住宅     | 2019 年 12 月 | 招拍挂    | 45%     |
| 12 | 南京 G57 地块                   | 南京 | 在建未售 | 115,390   | 住宅     | 2021 年 5 月  | 招拍挂    | 33%     |
| 13 | 重庆两江公元                      | 重庆 | 完工售罄 | 1,846     | 住宅     | 2010 年      | 招拍挂    | 95%     |
| 14 | 云润新苑(名城)                    | 上海 | 完工售罄 | 2,159     | 住宅     | 2007 年      | 招拍挂    | 95%     |
| 15 | 闸北地块                        | 上海 | 完工在售 | 2,412     | 住宅     | 2012 年      | 招拍挂    | 100%    |
| 16 | 花桥地块(15-1)                  | 苏州 | 在建在售 | 98,586    | 住宅     | 2013 年      | 招拍挂    | 100%    |
| 17 | 陈春路 D/c-1 地块                | 上海 | 完工在售 | 1,068     | 住宅     | 2014 年 3 月  | 招拍挂    | 100%    |
| 18 | 花桥 2-3                      | 苏州 | 完工在售 | 7,353     | 住宅     | 2016 年 7 月  | 招拍挂    | 50%     |

|    |                                     |    |      |         |    |          |     |      |
|----|-------------------------------------|----|------|---------|----|----------|-----|------|
| 19 | 太仓沙溪7号                              | 苏州 | 完工在售 | 19,546  | 住宅 | 2017年6月  | 招拍挂 | 100% |
| 20 | 九龙坡区地块                              | 重庆 | 完工在售 | 2,912   | 住宅 | 2017年8月  | 招拍挂 | 95%  |
| 21 | 观音桥组团                               | 重庆 | 完工在售 | 5,552   | 住宅 | 2017年9月  | 招拍挂 | 95%  |
| 22 | 常熟项目                                | 苏州 | 完工在售 | 1,927   | 住宅 | 2017年11月 | 招拍挂 | 70%  |
| 23 | 常熟城北项目                              | 苏州 | 完工在售 | 4,529   | 住宅 | 2018年4月  | 招拍挂 | 100% |
| 24 | 丰润区刘庄子A地块                           | 唐山 | 在建在售 | 187,908 | 住宅 | 2020年12月 | 招拍挂 | 40%  |
| 25 | 张家港乐余地块                             | 苏州 | 在建在售 | 46,628  | 住宅 | 2021年3月  | 招拍挂 | 51%  |
| 26 | 重庆高新区永组团U9地块                        | 重庆 | 在建未售 | 124,710 | 住宅 | 2021年4月  | 招拍挂 | 47%  |
| 27 | 重庆渝北S37地块                           | 重庆 | 在建未售 | 73,318  | 住宅 | 2021年4月  | 招拍挂 | 95%  |
| 28 | 福州马尾马宗地2021-04地块                    | 福州 | 在建在售 | 38,241  | 住宅 | 2021年5月  | 招拍挂 | 49%  |
| 29 | 太仓市浏河镇2021-WG-18-1号地块               | 苏州 | 在建未售 | 56,615  | 住宅 | 2021年5月  | 招拍挂 | 70%  |
| 30 | 太仓市浏河镇2021-WG-18-2号地块               | 苏州 | 在建在售 | 119,134 | 住宅 | 2021年5月  | 招拍挂 | 55%  |
| 31 | 福州市闽侯县甘蔗街道2021-06号地块                | 福州 | 在建在售 | 37,255  | 住宅 | 2021年5月  | 招拍挂 | 49%  |
| 32 | 崇明区陈家镇CMSA0008单元17-01(实验生态社区37号)地块  | 上海 | 在建在售 | 63,048  | 住宅 | 2021年9月  | 收并购 | 51%  |
| 33 | 花桥经济开发区金捷路南侧、东城大道东侧                 | 苏州 | 在建未售 | 132,596 | 住宅 | 2021年7月  | 招拍挂 | 51%  |
| 34 | 福鼎市桐城街道玉塘片区B-04/05地块                | 宁德 | 在建未售 | 96,107  | 住宅 | 2021年7月  | 收并购 | 49%  |
| 35 | 【越城区PJ-07-1-13、PJ-07-1-21地块(西安村地块)】 | 绍兴 | 在建未售 | 215,877 | 住宅 | 2021年9月  | 招拍挂 | 50%  |

|    |  |    |      |           |    |              |     |     |
|----|--|----|------|-----------|----|--------------|-----|-----|
| 36 | 福州市仓山区<br>胪雷地铁站宗<br>地 2021-41 号<br>地块        | 福州 | 在建未售 | 142,983   | 住宅 | 2021年9月      | 招拍挂 | 51% |
| 37 | 上海市青浦区<br>西虹桥沪青平<br>公路北侧<br>48-06A 地块        | 上海 | 在建未售 | 170,933   | 住宅 | 2021年10<br>月 | 招拍挂 | 34% |
| 38 | 上海市自贸区<br>临港新片区<br>PDC1-0103 单元<br>A05-04 地块 | 上海 | 在建未售 | 96,542    | 住宅 | 2021年10<br>月 | 招拍挂 | 40% |
| 39 | 上海市青浦区<br>西虹桥蟠龙路<br>西侧 45-06 地<br>块          | 上海 | 在建未售 | 91,022    | 住宅 | 2021年12<br>月 | 招拍挂 | 36% |
| 40 | 上海市宝山区<br>罗店新镇<br>BSP0-2202 单元<br>H-06 地块    | 上海 | 在建在售 | 70,736    | 住宅 | 2021年12<br>月 | 收并购 | 49% |
| 41 | 厦门同安 p01<br>地块                               | 厦门 | 未建未售 | 135,045   | 住宅 | 2022年3月      | 招拍挂 | 95% |
| 合计 |  |    |      | 4,201,403 |    |              |     |     |

(3) 根据《募集说明书》，发行人主要在建的代建项目情况如下：

截至2022年3月31日，发行人主要在建的代建项目明细表【未竣工】

单位：万元

| 序号 | 项目                  | 建设内容 | 总投资额   | 已付金额     | 资金来源 | 代建收入(含税) | 规划用地面积                                 | 建筑面积 |
|----|---------------------|------|--------|----------|------|----------|--|------|
| 1  | 莲河片区造地一期围堰及吹填蔡厝地块)  | 造地   | 61,073 | 34232.35 | 财政资金 | 409      | 造地面积约为 2,333,345 平方米，<br>纳泥 1,080 万立方米 |      |
| 2  | 2005C75C76 造地二期工程   | 造地   | 48,744 | 30821.07 |      | 183      | 造地面积约为 762,003.81 平方米，<br>纳泥 630 万立方米  |      |
| 3  | 临时护岸 (AS 地块储泥区临时护岸) | 造地   | 7,341  | 4789.49  |      | 63       | 长度 5,081 米                             |      |
| 4  | 保税二期对外交通改善          | 市政道路 | 13,191 | 9521.10  | 财政资金 | 351      | 路长 1236.308 米                          |      |

|    |                              |      |        |          |           |       |  |                                  |
|----|------------------------------|------|--------|----------|-----------|-------|--|----------------------------------|
| 5  | 港中路（三航预制场—海天码头）段道路建设工程（一期工程） | 市政道路 | 6,933  | 6499.39  | （管委会）     | 47    | 总用地面积<br>47278.327m <sup>2</sup>   | 总建筑面积<br>47278.327m <sup>2</sup> |
| 6  | 新远地块（象屿集团大厦）                 | 房建   | 93,515 | 45277.66 | 象屿集团      | 1,186 |  |                                  |
| 7  | 海沧航道四期工程                     | 疏浚   | 34,084 | 18991.35 | 财政资金（航道站） | 259   | 疏浚约 717 万立方米   |                                  |
| 8  | 集美物流园前场七路、前湖路、杏美路道路工程        | 市政道路 | 22,833 | 16886.15 | 财政资金      | 225   | 道路总长 3327 米  |                                  |
| 9  | 莲河片区蔡厝地块护岸工程（三期）             | 造地   | 24,992 | 13359.36 | 财政资金（土总）  | 174   | 北侧护岸 1210 米，凹形护岸 1355 米，河道护岸修复改造 1556 米，新建河道护岸 601.4 米，拆除现有海堤 1398 米，新建围堰 673.9 米。形成陆域面积约 33 万（含护岸面积 2.9 万）平方米 |                                  |
| 10 | 同安新城东海二中（西柯中学）               | 房建   | 11,235 | 8746.46  |           | 237   | 用地面积<br>40456 平方米  | 建筑面积 20378 平方米                   |
| 11 | 湖边小学                         | 房建   | 18,937 | 11803.49 |           | 294   | 用地面积<br>18223 平方米  | 建筑面积 40379 平方米                   |
| 12 | 后田学校                         | 房建   | 15,555 | 12640.34 |           | 268   | 用地面积<br>59536 平方米  | 建筑面积 34250 平方米                   |
| 13 | 中洲滨海城学校二期（同安一中滨海校区高中部）       | 房建   | 39,078 | 26844.85 |           | 458   | 用地面积<br>45724 平方米  | 建筑面积 77577 平方米                   |
| 14 | 翔安区宋坂小学                      | 房建   | 11,698 | 8515.10  |           | 133   | 用地面积<br>19979.62 平方米   | 建筑面积 26000 平方米                   |
| 15 | 厦门市音乐学校艺术及配套用房               | 房建   | 13,126 | 10022.20 |           | 173   | 用地面积<br>86261 平方米  | 建筑面积 24000 平方米                   |
| 16 | 翔安南部大嶝南缘吹淤造地二期工程             | 造地   | 35,934 | 25041.20 |           | 197   | 地基处理 149.13 万平方米，监测、检测面积 149.13 万平方米，水泥搅拌桩二次处理面积 23427 平方米，围墙 9199 米，临时排水沟 13721 米                             |                                  |
| 17 | 集美北路（集灌路-集美大道段）提升改造          | 市政道路 | 18,079 | 12538.20 |           | 174   | 路线总长 5.92 公里，按城市主干道标准建设  |                                  |
| 18 | 新机场蔡厝片区                      | 市政道  | 16,843 | 8698.52  |           | 85    | 路线总长 3.09 公里，按城市主干路  |                                  |

|            |   |         |         |  |       |                   |
|------------|---|---------|---------|--|-------|-------------------|
| 石厝路及望嶂北路工程 | 路 |         |         |  |       | 标准建设，双向6车道，路幅宽43米 |
| 合计         |   | 493,191 | 305,228 |  | 4,916 |                   |

根据《募集说明书》及发行人确认，发行人是按现代企业制度构建，自主经营，自负盈亏的企业法人，不是融资平台企业也从未被列入银监会融资平台名单内，在合法合规性、生产经营、公司治理、募集资金用途、偿债依赖政府等方面，不违反国发〔2010〕19号文、财预〔2010〕412号文、财预〔2012〕463号文、国发〔2014〕43号文、审计署2013年第24号公告、财预〔2017〕50号文、财预〔2017〕87号、财金〔2018〕23号、国办发〔2018〕101号文和“六真”原则等要求。

## 十二、关于发行人前次募集资金使用的核查

根据《募集说明书》，经中国证监会 2019 年 4 月 2 日签发的“证监许可[2019]568 号”文核准，发行人获准面向专业投资者公开发行面值总额不超过 55 亿元的公司债券。截至募集说明书签署日，发行人该批文下累计发行 5 只公司债券，募集资金实际用途与募集说明书披露的用途一致，具体情况如下：

| 序号 | 发行人        | 债券简称     | 债券期限 | 发行金额     | 发行日期       | 募集说明书约定的用途               | 募集资金实际用途        | 募集资金已使用规模 |
|----|------------|----------|------|----------|------------|--------------------------|-----------------|-----------|
| 1  | 厦门象屿集团有限公司 | 20 象屿 G1 | 5 年  | 16.00 亿元 | 2020-03-09 | 本期债券募集资金拟用于补充营运资金        | 募集资金已按募集说明书约定使用 | 22.00 亿元  |
| 2  |            | 20 象屿 G2 | 7 年  | 6.00 亿元  |            |                          |                 |           |
| 3  |            | 21 象屿 G1 | 3 年  | 5.00 亿元  | 2021-04-08 | 本期债券募集资金拟用于偿还公司债务、补充营运资金 | 募集资金已按募集说明书约定使用 | 5.00 亿元   |
| 4  |            | 22 象屿 G1 | 3 年  | 10.00 亿元 | 2022-02-21 | 本期债券募集资金拟用于偿还公司债务、补充营运资金 | 募集资金已按募集说明书约定使用 | 18.50 亿元  |
| 5  |            | 22 象屿 G2 | 5 年  | 8.50 亿元  |            |                          |                 |           |

通过核查发行人提供的资金使用过程的账户交易明细回单，并抽查部分与资金使用相关的合同文本，本所律师认为，上述债券的募集资金用途与其募集说明书约定的用途相一致。

## 十三、本次债券的《募集说明书》

本所及签字的律师已阅读《募集说明书》，确认《募集说明书》与本法律意见书不存在矛盾。本所及签字的律师对发行人在《募集说明书》中引用的法律意见书内容无异议，确认《募集说明书》不致因所引用法律意见书内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

本所律师认为,《募集说明书》已依据《管理办法》等中国法律法规的相关规定披露了本次发行的重要信息,不会因引用本法律意见书的相关内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 十四、总体结论性意见

综上所述,本所律师认为:

1、发行人具备发行本次债券的主体资格,发行人本次债券发行符合法律法规规定的关于公司债券发行的实质性条件。

2、发行人已经履行本次发行所需的内部决策程序,但本次债券的发行尚需经上交所审核同意并报中国证监会履行注册程序。

3、参与本次发行的主承销商、审计机构、律师事务所均具有从事相关业务的资质。

4、本次债券的《募集说明书》《债券受托管理协议》《债券持有人会议规则》符合《证券法》《管理办法》等相关法律法规的规定。

(以下无正文)

(本页无正文, 为福建天衡联合律师事务所《关于厦门象屿集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券的法律意见书》之签字盖章页)



福建天衡联合律师事务所

经办律师:

负责人:

孙卫星

许理想

黄彬

2022年 8 月 12日

# 律师事务所执业许可证

统一社会信用代码： 31350000B36902401A

福建天衡联合

律师事务所，符合《律师法》

及《律师事务所管理办法》有关规定，准予设立并  
执业。

厦门开象发行有限公司  
本复印件仅用于投资者  
向专业投资机构

发证机关：

福建省司法厅

发证日期：

2018年06月28日

执业机构 福建天衡联合  
律师事务所



执业证类别 专职律师  
执业证号 13502200310345678

法律职业资格  
或律师资格证号 A20023500000422

持证人 许理想

性别 男

发证机关 福建省司法厅  
发证日期 2019 06 27 日

身份证号 350583197807234917

本复印件仅用作厦门象屿集团有限公司2022年  
律师面向专业投资者公开发行公司债券的相关事宜

律师年度考核备案

律师年度考核备案

|      |                          |
|------|--------------------------|
| 考核年度 | 2021年度                   |
| 考核结果 | 称职                       |
| 备案机关 | 福建省厦门市司法厅<br>律师年度考核备案专用章 |
| 备案日期 | 至2023年5月31日有效            |

|      |  |
|------|--|
| 考核年度 |  |
| 考核结果 |  |
| 备案机关 |  |
| 备案日期 |  |

执业机构 福建天衡联合  
律师事务所

执业证类别 专职律师

执业证号 13502201611501131

法律职业资格  
或律师资格证号 A20133502030465



持证人 黄彬

性别 女

发证机关



发证日期

2020年 06月 19日

身份证号 35058319890116012X

本复印件仅用作厦门象屿集团有限公司2022年  
面向专业投资者公开发行公司债券的相关事宜



律师年度考核备案

律师年度考核备案

|      |               |
|------|---------------|
| 考核年度 | 2021年度        |
| 考核结果 | 称职            |
| 备案机关 | 厦门市司法局        |
| 备案日期 | 至2022年5月31日有效 |

|      |                          |
|------|--------------------------|
| 考核年度 | 2021年度                   |
| 考核结果 | 称职                       |
| 备案机关 | 福建省厦门市司法局<br>律师年度考核备案专用章 |
| 备案日期 | 至2023年5月31日有效            |

# 福建天衡联合律师事务所从事证券法律业务备案证明文明

★ 国家政务服务平台 | 返回中国证监会主页 | 无障碍 | 登录

敬畏市场、敬畏法治、敬畏风险、敬畏专业、发挥合力

**全国一体化在线政务服务平台**

**中国证券监督管理委员会网上办事服务平台（试运行）**

首页 / 备案信息公示 / 查看详情

**【律所备案】从事证券法律业务律师事务所备案基本信息情况表（截至2022年4月22日）**

创建时间: 2022-04-22

附件1: 从事证券法律业务律师事务所备案基本信息情况表（截至2022年4月22日）.xls

## 从事证券法律业务律师事务所备案基本信息情况表

截至2022年4月22日

| 序号  | 律师事务所名称      | 完成首次备案时间    | 完成最近一次重大<br>事项备案时间 | 完成年度备案时间 | 备注 |
|-----|--------------|-------------|--------------------|----------|----|
| 157 | 广东保典律师事务所    | 2020年10月30日 |                    |          |    |
| 158 | 山东国曜律师事务所    | 2020年10月30日 |                    |          |    |
| 159 | 福建天衡联合律师事务所  | 2020年10月30日 |                    |          |    |
| 160 | 江苏益友天元律师事务所  | 2020年10月30日 | 2022年3月25日         |          |    |
| 161 | 云南唯真律师事务所    | 2020年10月30日 |                    |          |    |
| 162 | 北京市博金律师事务所   | 2020年10月30日 | 2022年4月15日         |          |    |
| 163 | 国浩律师（太原）事务所  | 2020年10月30日 |                    |          |    |
| 164 | 北京市中伦文德律师事务所 | 2020年10月30日 | 2021年6月4日          |          |    |
| 165 | 北京市君合律师事务所   | 2020年10月30日 | 2021年4月16日         |          |    |