

# 国信证券股份有限公司关于刚泰集团有限公司 公开发行 2016 年公司债券（第一期）和（第二期） 重大事项临时受托管理事务报告

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《刚泰集团有限公司 2016 年公开发行公司债券之受托管理协议》等相关规定、公开信息披露文件以及刚泰集团有限公司（以下简称“发行人”）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，刚泰集团有限公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）和（第二期）（以下简称“本次债券”）受托管理人国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）编制。

## 一、2016 年公司债券的基本情况

刚泰集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）（债券简称：16 刚集 01，债券代码：136731），发行规模为 5 亿元，期限为 3 年，附第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，起息日期为 2016 年 9 月 26 日。“16 刚集 01”未能在 2018 年 9 月 26 日完成付息兑付，已构成实质性违约。截至本临时报告出具日，发行人尚未支付本期债券本息。

刚泰集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第二期）（债券简称：16 刚集 02，债券代码：136817），发行规模为 5 亿元，期限为 3 年，附第 2 年末发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，起息日期为 2016 年 11 月 3 日。截至本临时报告出具日，16 刚集 02 尚在存续期。

## 二、本次债券的重大事项

根据大公国际资信评估有限公司于 2018 年 9 月 25 日在上海证券交易所网站公布的《刚泰集团有限公司主体与相关债项 2018 年度跟踪评级报告》（大公报 SD【2018】882 号），大公国际资信评估有限公司认为发行人目前面临较差的偿债环境，财富创造能力较弱，可用偿债来源偏离度较大，偿债能力较大地依赖于良好的经济环境，违约风险高，故将发行人的主体信用等级调整为 B，把“16 刚集 01”和“16 刚集 02”的信用评级调整为 B，评级展望调整为负面。

根据大公国际资信评估有限公司于 2018 年 9 月 27 日在上海证券交易所网站公布的《大公下调刚泰集团有限公司主体信用等级至 C 的公告》，鉴于发行人未能按时偿付“16 刚集 01”本息，导致“16 刚集 01”发生实质性违约，且“16 刚集 02”将于 2018 年 10 月 8 日至 2018 年 10 月 10 日登记回售，回售部分债券兑付日为 2018 年 11 月 5 日，未到期债券违约风险极高。因此，大公国际资信评估有限公司决定将发行人的主体信用等级调整为 C，“16 刚集 01”信用等级调整为 C，“16 刚集 02”信用等级调整为 CCC。大公国际资信评估有限公司将持续关注刚泰集团后续偿债工作，并及时向市场发布。

国信证券股份有限公司作为债券受托管理人，依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《刚泰集团有限公司 2016 年公开发行公司债券之受托管理协议》等相关规定的要求出具本临时受托管理事务报告，并就发行人主体评级及“16 刚集 01”和“16 刚集 02”债项评级被下调的事项提醒投资者关注相关风险。受托管理人将持续密切关注“16 刚集 01”和“16 刚集 02”对债券持有人利益有重大影响的事项，并及时向上述债券持有人发布后续债券临时受托管理事务报告。

(本页以下无正文)

(本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于刚泰集团有限公司公开发行 2016 年公司债券（第一期）和（第二期）重大事项临时受托管理事务报告》盖章页)

