

关于
云南省交通投资建设集团有限公司
公司债券的
临时受托管理事务报告

债券简称：15 滇路 01 债券代码：136103.SH

债券简称：16 滇路 01 债券代码：136339.SH

债券简称：16 滇路 02 债券代码：136824.SH

债券简称：16 滇路 03 债券代码：136825.SH

受托管理人：

中信建投证券股份有限公司



西南证券股份有限公司



2019 年 10 月

重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《云南省公路开发投资有限责任公司 2015 年公开发行公司债券受托管理协议》及其它相关信息披露文件以及云南省交通投资建设集团有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）出具的相关说明文件和提供的相关资料等，由受托管理人中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“受托管理人”）和西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”或“受托管理人”）编制。中信建投证券和西南证券编制本报告的内容及信息均来源于云南省交通投资建设集团有限公司提供的资料或说明。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信建投证券和西南证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中信建投证券和西南证券书面许可，不得用作其他任何用途。

一、 公司债券基本情况

（一）发行人董事会于 2015 年 4 月 29 日召开董事会会议，并形成了《云南省公路开发投资有限责任公司第二届董事会第三次会议关于同意发行 90 亿元公司债券的决议》，同意公司公开发行不超过人民币 50 亿元的公司债券，期限不超过 5 年。

（二）发行人股东云南省交通厅于 2015 年 5 月 8 日出具了《云南省交通运输厅关于省公路投资公司发行公司债券的批复》（云交财〔2015〕106 号），批复同意发行人公开发行不超过 50 亿元的公司债券。

（三）经中国证监会证监许可〔2015〕2613 号文核准，发行人获准在中国境内面向合格投资者公开发行面值总额不超过 50 亿元的公司债券。

（四）发行人于 2015 年 12 月 15 日发行云南省公路开发投资有限责任公司 2015 年公开发行公司债券（第一期）（债券代码 136103，简称“15 滇路 01”）；于 2016 年 3 月 25 日发行云南省公路开发投资有限责任公司 2016 年公开发行公司债券（第一期）（债券代码 136339，简称“16 滇路 01”）；于 2016 年 11 月 8 日发行云南省公路开发投资有限责任公司 2016 年公开发行公司债券（第二期）（品种一：债券代码 136824，简称“16 滇路 02”；品种二：债券代码 136825，简称“16 滇路 03”）。

二、 重大事项

云南省交通投资建设集团有限公司会计师事务所发生变更，具体情况如下：

（一）原审计机构概况

公司原聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为主审机构，原聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）、天职会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所为参审机构。

1、原主审机构概况

原主审机构名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91110105592343655N

执行事务合伙人：徐华

营业场所：北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层

经营范围：审计企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

（二）原参审机构概况

1、天健会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：913300005793421213

执行事务合伙人：胡少先

营业场所：浙江省杭州市西湖区西溪路 128 号 6 楼

经营范围：审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记帐；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后
方可开展经营活动）

2、天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）云南分所

统一社会信用代码：91530102599346285U

负责人：李雪琴

营业场所：云南省昆明市五华区东风西路 123 号三合商利写字楼 16 层 1603 号

经营范围：按照《会计师事务所分所执业证书》核准的范围和时限开展经营活动（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）变更情况概述

1、变更的原因和变更生效时间

根据《云南省国资委关于印发〈省属企业选聘中介机构开展年报审计工作暂行办法〉的通知》（云国资统财〔2019〕76号）中选聘同一中介机构连续承担年报审计业务不得超过5年，超过5年应当予以更换的规定，发行人决定变更审计机构。聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为主审机构，聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）昆明分所为参审机构。

变更生效时间自公司与中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）昆明分所签订《审计业务约定书》之日起。

2、变更的决策情况

该项变更已经公司董事会审议通过，符合公司章程规定。

3、新聘任会计师事务所概况

（1）主审机构名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91420106081978608B

执行事务合伙人：石文先

营业场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（2）参审机构名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）昆明分所

统一社会信用代码：915301020546687786

负责人：张为

营业场所：云南省昆明市西山区人民西路 315 号云投财富商业广场 B2 幢 19 层

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）和信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）昆明分所具有法律法规等规则规定的相应职业资格，不存在被立案调查等情形。

4、协议签署情况及约定的主要职责

发行人于 2019 年 10 月 21 日分别与中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）、信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）昆明分所签署《审计业务约定书》。聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）为主审机构、聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）昆明分所为参审机构，共同作为公司 2019 年度至 2023 年度财务审计机构。

（四）移交办理情况

截至本报告出具日，变更前后审计机构已办理相关移交工作，该项变更不会对公司日常管理、生产经营及偿债能力产生不利影响。

三、影响分析

发行人中介机构变动系公司正常经营过程中，变更前后审计机构已办理相关移交工作，该事项不会对公司日常管理、生产经营及偿债能力产生不利影响。

中信建投证券和西南证券作为本期债券的受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，及时与发行人进行了

沟通，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》的有关规定出具本受托管理事务临时报告。

中信建投证券和西南证券后续将密切关注发行人关于本期债券本息偿付及其他对债券持有人有重大影响的事项，并严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《债券受托管理协议》等规定或约定履行债券受托管理人的职责。

特此提请投资者关注本期债券的相关风险，并请投资者对相关事项做出独立判断。

（以下无正文）

（此页无正文，为《关于云南省交通投资建设集团有限公司公司债券的临时受托管理事务报告》之盖章页）

中信建投证券股份有限公司



（此页无正文，为《关于云南省交通投资建设集团有限公司公司债券的临时受托管理事务报告》之盖章页）

