

关于  
中国长江三峡集团有限公司  
会计师事务所发生变更的  
临时受托管理事务报告

|               |                |
|---------------|----------------|
| 债券简称：G19 三峡 1 | 债券代码：155180.SH |
| 债券简称：G19 三峡 2 | 债券代码：155181.SH |
| 债券简称：G19 三峡 4 | 债券代码：155681.SH |
| 债券简称：G20 三峡 1 | 债券代码：163478.SH |
| 债券简称：G20 三峡 2 | 债券代码：163479.SH |

受托管理人：中信建投证券股份有限公司



二零二三年一月

## 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》、《受托管理协议》及其它相关信息披露文件以及中国长江三峡集团有限公司（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”）编制。中信建投证券编制本报告的内容及信息均来源于中国长江三峡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所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中信建投证券书面许可，不得用作其他任何用途。

## 一、公司债券基本情况

### (一) G19 三峡 1

- 1、发行主体:** 中国长江三峡集团有限公司。
- 2、债券名称:** 中国长江三峡集团有限公司公开发行 2019 年绿色公司债券(第一期)品种一。
- 3、发行总额:** 本期债券发行规模为 25 亿元。
- 4、债券期限:** 本期债券的期限为 5 年。
- 5、债券利率:** 本期债券的票面利率为 3.73%。
- 6、信用级别及资信评级机构:** 经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定, 公司的主体信用等级为 AAA, 本期公司债券信用等级为 AAA。

### (二) G19 三峡 2

- 1、发行主体:** 中国长江三峡集团有限公司。
- 2、债券名称:** 中国长江三峡集团有限公司公开发行 2019 年绿色公司债券(第一期)品种二。
- 3、发行总额:** 本期债券发行规模为 5 亿元。
- 4、债券期限:** 本期债券的期限为 10 年。
- 5、债券利率:** 本期债券的票面利率为 4.40%。
- 6、信用级别及资信评级机构:** 经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定, 公司的主体信用等级为 AAA, 本期公司债券信用等级为 AAA。

### (三) G19 三峡 4

- 1、发行主体:** 中国长江三峡集团有限公司。
- 2、债券名称:** 中国长江三峡集团有限公司公开发行 2019 年绿色公司债券(第

二期)品种二。

**3、发行总额:** 本期债券发行规模为 30 亿元。

**4、债券期限:** 本期债券的期限为 10 年。

**5、债券利率:** 本期债券的票面利率为 4.30%。

**6、信用级别及资信评级机构:** 经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定, 公司的主体信用等级为AAA, 本期公司债券信用等级为AAA。

#### (四) G20 三峡 1

**1、发行主体:** 中国长江三峡集团有限公司。

**2、债券名称:** 中国长江三峡集团有限公司公开发行 2020 年绿色公司债券(第一期)品种一。

**3、发行总额:** 本期债券发行规模为 10 亿元。

**4、债券期限:** 本期债券的期限为 10 年。

**5、债券利率:** 本期债券的票面利率为 3.70%。

**6、信用级别及资信评级机构:** 经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评定, 公司的主体信用等级为AAA, 本期公司债券信用等级为AAA。

#### (五) G20 三峡 2

**1、发行主体:** 中国长江三峡集团有限公司。

**2、债券名称:** 中国长江三峡集团有限公司公开发行 2020 年绿色公司债券(第一期)品种二。

**3、发行总额:** 本期债券发行规模为 20 亿元。

**4、债券期限:** 本期债券的期限为 20 年。

**5、债券利率:** 本期债券的票面利率为 4.00%。

**6、信用级别及资信评级机构:** 经中诚信国际信用评级有限责任公司综合评

定，公司的主体信用等级为AAA，本期公司债券信用等级为AAA。

上述债券统称为“本次受托债券”。

## 二、重大事项

中国长江三峡集团有限公司发布了《中国长江三峡集团有限公司关于会计师事务所发生变更的公告》（简称“公告”），具体公告情况如下：

### （一）原会计师事务所情况

会计师事务所名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：谭小青、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、张克

统一社会信用代码：91110101592354581W

主要经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

成立日期：2012年3月2日

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。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）在对公司年度财务报表审计过程中坚持独立审计原则，履职情况正常。

### （二）变更情况

#### 1、变更原因、原会计师事务所停止履行职责时间

鉴于信永中和为发行人提供的审计服务期届满，经履行招标采购程序，发行人决定聘请大华会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大华会计师事务所”)担任发行人2022-2024年度财务报告审计机构。

## 2、变更程序履行情况及其合法合规情况

聘请大华会计师事务所担任发行人 2022-2024 年度财务决算审计会计师事务所相关议案已经发行人第三届董事会第三十九次会议审议通过。本次会计师事务所变更决策按照发行人决策程序，符合公司法和公司章程有关规定。

## 3、新任会计师事务所基本信息、执业资格、最近一年被立案调查或行政处罚情况

会计师事务所名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：梁春、杨雄

统一社会信用代码：91110108590676050Q

主要经营场所：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

成立日期：2012 年 2 月 9 日

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；代理记帐；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；无（市场主体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;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

执业资格：大华会计师事务所具有北京市财政局颁发的会计师事务所执业证书，证书编号为：11010148，并已完成从事证券服务业务备案。

大华会计师事务所最近一年不存在被立案调查或行政处罚导致开展审计工作业务受阻的情况。

## 4、协议签署情况及约定的主要职责

发行人已与大华会计师事务所于近日签订《集团公司 2022 年-2024 年财务决算审计会计师事务所选聘项目合同》，委托大华会计师事务所为发行人提供 2022-2024 年度财务决算审计服务。

## 5、变更生效时间、新任审计机构履行职责起始日期

大华会计师事务所于《集团公司 2022 年-2024 年财务决算审计会计师事务所选聘项目合同》签署日起履行协议约定职责。

### (三) 移交办理情况

截至公告发布之日，变更前后的会计师事务所工作移交已完成。

### (四) 上述事项对公司的影响分析

上述事项属于公司的正常经营安排，不会对公司生产经营、财务状况及偿债能力产生重大不利影响。

发行人将严格按照《上海证券交易所公司债券上市规则》《公司债券临时报告信息披露格式指引》等有关规定的要求，在债券存续期内做好相关信息披露工作，敬请投资者关注。

中信建投证券作为本次受托债券的受托管理人，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》的有关规定出具本临时受托管理事务报告。

中信建投证券后续将密切关注发行人关于本次受托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次受托债券的相关风险，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《关于中国长江三峡集团有限公司会计师事务所发生变更的临时受托管理事务报告》之盖章页)

