

债券代码：240422.SH

债券简称：23环球05

申万宏源证券有限公司
关于“23环球05”募集资金用途变更的
临时受托管理事务报告

债券受托管理人



（住所：上海市徐汇区长乐路989号45层）

2024年1月

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》、《中国环球租赁有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》（以下简称“《受托管理协议》”）等相关规定、公开信息披露文件以及中国环球租赁有限公司（以下简称“环球租赁”、“发行人”）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由公司债券受托管理人申万宏源证券有限公司（以下简称“申万宏源证券”）编制。

本报告不构成对投资者进行或不进行某项行为的推荐意见，投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为申万宏源证券所作的承诺或声明。

申万宏源证券作为中国环球租赁有限公司公司债券（23环球05）的受托管理人，严格按照上述债券《受托管理协议》的约定履行受托管理人职责，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。根据《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》等相关规定及《受托管理协议》的约定，现就相关重大事项报告如下：

一、本期债券的基本情况

（一）发行主体：中国环球租赁有限公司。

（二）债券名称：中国环球租赁有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）；债券简称：23环球05；债券代码：240422.SH。

（三）注册文件：

发行人于2022年6月2日获中国证券监督管理委员会出具的《关于同意中国环球租赁有限公司向专业投资者公开发行公司债券注册的批复》（证监许可[2022]1161号），注册规模为不超过80亿元。

（四）发行规模：本期债券发行规模备案时为不超过人民币10亿元，实际发行7亿元。

（五）债券期限：本期债券期限为5年期，附第2年末、第3年末和第4年末的发行人调整票面利率选择权、发行人赎回选择权及投资者回售选择权。

发行人有权决定是否在本期债券存续期的第2年末、第3年末和第4年末调整本期债券后续计息期间的票面利率；发行人承诺不晚于票面利率调整实施日前的1个交易日披露关于是否调整本期债券票面利率以及调整幅度（如有）的公告。若发行人未行使调整票面利率选择权，则本期债券后续期限票面利率仍维持原有票面利率不变。

发行人发出关于是否调整本期债券票面利率及调整幅度的公告后，投资者有权选择在本期债券的第2个、第3个和第4个计息年度付息日将持有的本期债券按票面金额全部或部分回售给发行人，本期债券第2个、第3个和第4个计息年度付息日即为回售支付日。发行人将按照上交所和债券登记机构相关业务规则完成回售支付工作。

发行人有权在本期债券存续期间的第2年末、第3年末和第4年末赎回本期债

券全部未偿份额。发行人若决定行使赎回权利，本期债券将被视为第2年、第3年和第4年全部到期，发行人将以票面面值加最后一期利息向投资者赎回全部公司债券。若不行使赎回选择权，则本期债券将继续在第3、4、5年存续。

（六）债券利率及其确定方式：本期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。

本期债券设置票面利率调整选择权，发行人有权在本期债券存续期的第2年末、第3年末和第4年末决定是否调整本期债券后续计息期间的票面利率。

（七）起息日期：本期债券的起息日为2023年12月20日

（八）付息方式：本期债券采用单利计息，付息频率为按年付息。

（九）受托管理人：本期债券的受托管理人为申万宏源证券有限公司。

二、本期债券的重大事项

根据发行人于2023年12月26日公告的《中国环球租赁有限公司关于“23环球05”募集资金用途变更的公告》，发行人募集资金用途变更的具体情况如下：

（一）、本期债券募集资金用途相关约定

根据《中国环球租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第五期）募集说明书》约定：

本期债券拟募集资金规模为 100,000.00 万元，扣除发行费用后 95,000.00 万元拟用于借新还旧，剩余不超过 5,000.00 万元用于补充流动资金。其中拟借新还旧的债券为“21 环球 Y2”和 “22 环球 Y1”。

本期债券募集资金总额在扣除发行费用后，优先用于 “21 环球 Y2”的借新还旧，“21 环球 Y2”已于 2023 年 10 月 25 日到期，发行人使用自有资金偿还，拟使用本期募集资金置换的金额为 47,000.00 万元。剩余资金用于 “22 环球 Y1”的借新还旧，“22 环球 Y1”已于 2023 年 11 月 2 日发布不行使续期选择权的公告，预计于 2023 年 12 月 22 日到期，拟使用本期募集资金偿还的金额为 48,000.00 万元。以上借新还旧后，剩余资金用于补充流动资金，即将募集资金用于补充公司融资租赁业务等日常生产经营所需流动资金，包括但不限于融资租赁业务运营过

程中的项目资金投放等，且不用于新股配售、申购，或用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易及其他非生产性支出。

发行人拟借新还旧的明细如下：

借款机构	起息日	到期日	实际兑付日	债务金额 (万元)	拟使用本期 募集资金偿 还金额 (万元)
21 环球 Y2	2021-10-25	2023-10-25	2023-10-25	67,000.00	47,000.00
22 环球 Y1	2022-12-22	2023-12-22	-	48,000.00	48,000.00
总计	-	-	-	115,000.00	95,000.00

（二）变更后募集资金用途情况

本期债券募集资金规模为 70,000.00 万元，扣除发行费用后全部用于借新还旧，借新还旧的债券为“21 环球 Y2”和 “20 环球 02”。

本期债券募集资金总额在扣除发行费用后，优先用于 “21 环球 Y2”的借新还旧，“21 环球 Y2”已于 2023 年 10 月 25 日到期，发行人使用自有资金偿还，拟使用本期募集资金置换的金额为 47,000.00 万元。剩余资金用于 “20 环球 02”的借新还旧，“20 环球 02”将于 2024 年 1 月 16 日到期，拟使用本期募集资金偿还的金额为 23,000.00 万元。

发行人拟借新还旧的明细如下：

借款机构	起息日	到期日	实际兑付日	债务金额 (万元)	拟使用本期 募集资金偿 还金额 (万元)
21 环球 Y2	2021-10-25	2023-10-25	2023-10-25	67,000.00	47,000.00
20 环球 02	2020-1-16	2024-1-16	-	50,000.00	23,000.00
总计	-	-	-	117,000.00	70,000.00

”

三、影响分析

关于“募集资金使用计划调整的授权、决策和风险控制措施”，募集说明书约定如下：

“本期债券存续期内，如果发行人计划变更募集资金用途，须履行以下程序：

1. 本期债券存续期内，如果发行人将募集资金用于借新还旧之外的其他用途，使得用于借新还旧的资金所占比例低于本募集说明书约定的金额所占比例，则需要经发行人执行董事授权人员审议通过后，按照《持有人会议规则》规定，召开债券持有人会议，持有人会议审议通过后，方可变更募集资金用途；持有人会议若不同意变更的，发行人不得变更募集资金用途。

2. 本期债券存续期内，若发行人计划变更拟借新还旧明细的，需经发行人执行董事授权人员审批后方可变更。

3. 变更募集资金用途须按照相关规定或约定履行信息披露义务。”

原募集说明书中约定“本期债券拟募集资金规模为 100,000.00 万元，扣除发行费用后 95,000.00 万元拟用于借新还旧，剩余不超过 5,000.00 万元用于补充流动资金”，即募集资金 95.00%用于借新还旧，剩余不超过 5.00%用于补充流动资金。变更后募集资金扣除发行费用后全部用于借新还旧，借新还旧的资金占比不低于原募集说明书中约定比例。

依据约定“本期债券存续期内，若发行人计划变更拟借新还旧明细的，需经发行人执行董事授权人员审批后方可变更”，发行人对本次变更事项履行了执行董事审批的内部决策程序，并履行了发布公告的信息披露义务，符合募集说明书约定。发行人认为，本次募集资金用途变更不会对发行人的公司治理、生产经营、财务状况和偿债能力造成重大不利影响。

四、受托管理人已采取的措施

申万宏源证券作为23环球05的债券受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，申万宏源证券就有关事项与发行人进行了沟通，并根据《公司债券受托管理人执业行为准则》及《受托管理协议》等规定出具本临时受托管理事务报告。

申万宏源证券后续将密切关注发行人对上述债券的本息偿付情况以及其他

对债券持有人利益有重大影响的事项，并将严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》及《受托管理协议》等规定和约定履行债券受托管理人职责。

特此提请投资者关注相关风险，请投资者对相关事宜做出独立判断。

（本页无正文，为《申万宏源证券有限公司关于“23环球05”募集资金用途变更的临时受托管理事务报告》盖章页）

