

## 关于

杭州市金融投资集团有限公司

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：21 杭金 01	债券代码：188900.SH
22 杭金 01	185483.SH
22 杭金 02	185487.SH
22 杭金 03	185976.SH
22 杭金 04	138606.SH
23 杭金 01	115140.SH
23 杭金 02	115431.SH
23 杭金 03	115720.SH
23 杭金 04	115819.SH

受托管理人：中信建投证券股份有限公司



中信建投证券股份有限公司  
CHINA SECURITIES CO.,LTD.

2024 年 3 月 28 日

## 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》、《杭州市金融投资集团有限公司 2018 年公开发行公司债券之债券受托管理协议》、《杭州市金融投资集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）之债券受托管理协议》、《杭州市金融投资集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）之债券受托管理协议（二）》、《杭州市金融投资集团有限公司 2021 年公开发行公司债券（面向专业投资者）之债券受托管理协议（三）》及其它相关信息披露文件以及杭州市金融投资集团有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）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发行人提供的资料或说明。

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，不得将本报告用作其他任何用途。

## 一、 公司债券基本情况

### (一) 杭州市金融投资集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）

1、债券名称： 杭州市金融投资集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）

2、简称： 21杭金01

3、代码： 188900.SH

4、起息日期： 2021-10-26

5、到期日期： 2026-10-26

6、债券余额： 10.00亿元

7、利率： 3.45%

8、还本付息方式： 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。在存续期第三年末，发行人具有调整本期债券最后2年的票面利率的权利，投资者具有回售选择权

9、上市流通场所： 上海证券交易所

10、公司债券的付息兑付情况： 正常按期偿付利息

### (二) 杭州市金融投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）

1、债券名称： 杭州市金融投资集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）

2、简称： 22杭金01

3、代码： 185483.SH

4、起息日期：2022-03-14

5、到期日期：2027-03-14

6、债券余额：5.60亿元

7、利率：3.30%

8、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。在存续期第三年末，发行人具有调整本期债券最后2年的票面利率的权利，投资者具有回售选择权

9、上市流通场所：上海证券交易所

10、公司债券的付息兑付情况：正常按期偿付利息

### **(三) 杭州市金融投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）**

1、债券名称：杭州市金融投资集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）

2、简称：22杭金02

3、代码：185487.SH

4、起息日期：2022-03-14

5、到期日期：2027-03-14

6、债券余额：2.40亿元

7、利率：3.67%

8、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付

9、上市流通场所：上海证券交易所

10、公司债券的付息兑付情况：正常按期偿付利息

#### **(四) 杭州市金融投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）**

1、债券名称： 杭州市金融投资集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）

2、简称： 22杭金03

3、代码： 185976.SH

4、起息日期： 2022-07-08

5、到期日期： 2027-07-08

6、债券余额： 5.00亿元

7、利率： 2.99%

8、还本付息方式： 本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。在存续期第三年末，发行人具有调整本期债券最后2年的票面利率的权利，投资者具有回售选择权

9、上市流通场所： 上海证券交易所

10、公司债券的付息兑付情况： 正常按期偿付利息

#### **(五) 杭州市金融投资集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）**

1、债券名称： 杭州市金融投资集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）

2、简称： 22杭金04

3、代码： 138606.SH

4、起息日期： 2022-11-18

5、到期日期： 2027-11-18

6、债券余额：8.00亿元

7、利率：3.30%

8、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。在存续期第三年末，发行人具有调整本期债券最后2年的票面利率的权利，投资者具有回售选择权

9、上市流通场所：上海证券交易所

10、公司债券的付息兑付情况：正常按期偿付利息

## **(六) 杭州市金融投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）**

1、债券名称：杭州市金融投资集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）

2、简称：23杭金01

3、代码：115140.SH

4、起息日期：2023-4-4

5、到期日期：2028-4-4

6、债券余额：5.00亿元

7、利率：3.28%

8、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。在存续期第三年末，发行人具有调整本期债券最后2年的票面利率的权利，投资者具有回售选择权

9、上市流通场所：上海证券交易所

10、公司债券的付息兑付情况：尚未到付息期

### **(七) 杭州市金融投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）**

1、债券名称：杭州市金融投资集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）

2、简称：23杭金02

3、代码：115431.SH

4、起息日期：2023-6-1

5、到期日期：2026-6-1

6、债券余额：10.00亿元

7、利率：3.02%

8、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

9、上市流通场所：上海证券交易所

10、公司债券的付息兑付情况：尚未到付息期

### **(八) 杭州市金融投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）**

1、债券名称：杭州市金融投资集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）

2、简称：23杭金03

3、代码：115720.SH

4、起息日期：2023-7-27

5、到期日期：2026-7-27

6、债券余额：7.00亿元

7、利率：3.07%

8、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

9、上市流通场所：上海证券交易所

10、公司债券的付息兑付情况：尚未到付息期

### **（九）杭州市金融投资集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）**

1、债券名称：杭州市金融投资集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）

2、简称：23杭金04

3、代码：115819.SH

4、起息日期：2023-08-23

5、到期日期：2026-08-23

6、债券余额：7.00亿元

7、利率：2.93%

8、还本付息方式：本期债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。

9、上市流通场所：上海证券交易所

10、公司债券的付息兑付情况：尚未到付息期

## **二、 重大事项**

根据发行人提供的资料，发行人会计师事务所发生变更，具体情况如下：

## （一）原中介机构概况

审计机构：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：肖厚发

住所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

统一社会信用代码：911101020854927874

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；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

发行人原审计机构容诚会计师事务所（特殊普通合伙）于2022年为发行人提供审计服务，此期间容诚会计师事务所（特殊普通合伙）坚持独立审计原则，勤勉尽职，公允独立地发表审计意见，客观、公正、准确地反映发行人财务报表情况，切实履行了审计机构应尽的责任，从专业角度维护了发行人及股东的合法权益。

## （二）变更情况概述

### 1、变更原因、原中介机构停止履行职责时间

根据杭州市国资委选聘承担2023年度市属国企年度审计业务中介机构项目中标候选人公示结果，发行人聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任发行人2023年度财务报表审计机构。目前容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已停止履行职责。

### 2、变更程序履行情况及其合法合规情况

本次会计师事务所变更决策按照发行人决策程序，符合法律法规及公司章程的规定。

### 3、新任会计师事务所的基本信息

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：王国海

统一社会信用代码：913300005793421213

企业地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

成立日期：2011-07-18

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；代理记账；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。）

新聘任的天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有法律法规等规则规定的相应执业资格。

### 4、变更生效时间、新任中介机构履行职责起始日期

目前中介机构已变更生效，天健会计师事务所（特殊普通合伙）已开始履职。

#### （三）移交办理情况

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已与天健会计师事务所（特殊普通合伙）对接沟通，相关业务的移交工作已完成。

#### （四）影响分析和应对措施

本次会计师事务所变更对企业经营、财务、资信情况无重大不利影响，发行人、全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员以及相关信息披露义务人承诺所披露信息的真实、准确、完整、及时，并将按照上海证券交易所相关自律规则的规定，履行相关后续信息披露义务。

中信建投证券作为21杭金01、22杭金01、22杭金02、22杭金03、22杭金04、23杭金01、23杭金02、23杭金03、23杭金04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《关于杭州市金融投资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）

