

债券代码：115139.SH

债券简称：23杭租01

# 关于杭州金投融资租赁有限公司 会计师事务所发生变更的 临时受托管理事务报告

受托管理人



二〇二四年四月

## 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》、《杭州金投融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《杭州金投融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券之受托管理协议》等相关规定，杭州金投融资租赁有限公司出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由本期公司债券受托管理人财通证券股份有限公司（以下简称“财通证券”）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财通证券所作的承诺或声明。

财通证券股份有限公司作为杭州金投融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(债券简称:23 杭租 01,债券代码: 115139.SH) 的债券受托管理人, 持续密切关注对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, 现就杭州金投融资租赁有限公司(以下简称“发行人”或“公司”)重大事项报告如下:

## 一、本次债券批准情况

2021 年 12 月 30 日, 中国证券监督管理委员会出具《关于同意杭州金投融资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[2021]4167 号), 公司获准面向专业投资者公开发行总额不超过 5 亿元的公司债券。

2023 年 4 月 12 日, 发行人发行规模为 5 亿元的“杭州金投融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)”, 债券简称为“23 杭租 01”, 债券代码为“115139.SH”。

## 二、本次债券的基本情况

### 本期债券的基本发行条款

- (一) 发行人全称: 杭州金投融资租赁有限公司。
- (二) 债券全称: 杭州金投融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)。
- (三) 发行金额: 本期债券发行总额 5 亿元。

(四) 债券期限: 本期债券期限为 3 年。

(五) 票面金额及发行价格: 本期债券面值为 100 元, 按面值平价发行。

(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。

(七) 发行对象: 本期债券面向专业投资者公开发行。

(八) 发行方式: 本期债券发行方式为簿记建档发行。

(九) 承销方式: 本期债券由主承销商以余额包销。

(十) 付息方式: 本期债券采用单利计息, 付息频率为按年付息。

(十一) 兑付金额: 本期债券到期一次性偿还本金。

(十二) 偿付顺序: 本期债券在破产清算时的清偿顺序等同于发行人普通债务。

(十三) 增信措施: 本期债券设定保证担保, 由杭州市金融投资集团有限公司提供连带责任保证担保。

(十四) 信用评级机构及信用评级结果: 经上海新世纪资信评估投资服务有限公司评定, 发行人的主体信用等级为 AA, 评级展望为稳定, 本期债券的信用等级为 AAA。

(十五) 募集资金用途: 本次公司债券募集资金扣除发行费用后, 将全部用于归还存量公司债券。

### 三、重大事项

(一) 变更财务报告审计机构

1、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）在为发行人提供审计服务期间，对发行人2022年度财务报表进行审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

## 2、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，杭州市国资委聘请天健会计师事务

所（特殊普通合伙）担任杭州市金融投资集团有限公司（含下属子公司）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公司决策程序，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，不存在被立案调查等情形。

#### （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。

#### 3、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。

#### 4、变更会计师事务所对偿债能力的影响分析

本次会计师事务所变更预计对企业经营、财务、资信情况无重大不利影响，对公司偿债能力无重大不利影响。

#### 四、提醒投资者关注的风险

财通证券股份有限公司作为杭州金投融资租赁有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(债券简称:23 杭租 01,债券代码: 115139.SH) 的债券受托管理人，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》出具本临时受托管理事务报告，特此提醒投资者关注信用风险以及投资风险，请投资者对相关事宜作出独立判断。

财通证券股份有限公司后续将密切关注对本期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》及本期债券《受托管理协议》的规定履行债券受托管理人职责。

#### 五、受托管理人的联系方式

有关受管理人的具体履职情况,请咨询受托管理人的指定联系人。

联系人: 钱祎卉 联系电话: 18768115031

(以下无正文)

(本页无正文，为《关于杭州金投融资租赁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》之签章页)

债券受托管理人：财通证券股份有限公司

