

深圳市领途企业管理有限公司

资金使用情况鉴证报告

2023年4月19日至2023年12月31日

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码：沪241R726GAH



关于深圳市领途企业管理有限公司  
标的应收账款债权2023年4月19日至2023年12月31日  
回收资金使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZA50469号

上海世茂建设有限公司：

我们接受上海世茂建设有限公司（以下简称“世茂建设”）的委托，对后附的深圳市领途企业管理有限公司（以下简称“领途公司”，曾用名“深圳市领途商业保理有限公司”）标的应收账款债权2023年4月19日至2023年12月31日回收资金使用情况专项报告（以下简称“资金使用情况专项报告”）执行了有限保证的鉴证业务。

### 一、管理层的责任

世茂建设公司管理层的责任是按照“15世茂02”（债券代码122496）、“19世茂01”（债券代码155719）、“19世茂03”（债券代码155831）、“19世茂04”（债券代码155832）、“20世茂02”（债券代码163346）、“20世茂04”（债券代码163472）和“20世茂06”（债券代码175049）等7只债券（以下合称“增信债券”）2023年第一次债券持有人会议通过的《关于调整债券本息兑付安排及增加增信保障措施的议案》（以下简称“增信议案”）中的相关规定编制资金使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与资金使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保资金使用情况专项报告真实、准确，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对资金使用情况专项报告发表鉴证结论。



### 三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以形成鉴证结论。

有限保证鉴证业务所实施程序的性质和时间较合理保证鉴证业务有所不同，且范围较小。因此，有限保证鉴证业务获取的保证程度远低于合理保证鉴证业务。选择的鉴证程序取决于注册会计师的判断及我们对项目风险的评估。

在我们的工作范围内，我们对领途公司标的应收账款债权 2023 年 4 月 19 日至 2023 年 12 月 31 日回收资金使用情况实施了包括询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

### 四、鉴证结论

基于已实施的程序及获取的证据，我们没有注意到任何事项使我们相信领途公司资金使用情况专项报告未能在所有重大方面按照增信议案中的相关规定编制，也没有注意到任何事项使我们相信领途公司标的应收账款债权 2023 年 4 月 19 日至 2023 年 12 月 31 日回收资金使用存在违反增信议案中的相关规定的情形。

### 五、报告使用限制

本报告仅供世茂建设披露领途公司标的应收账款债权2023年4月19日至2023年12月31日回收资金使用情况之目的使用，不得用作任何其他目的。本段内容不影响已发表的鉴证结论。



中国·上海

中国注册会计师：

  
中国注册会计师：





二〇二四年三月二十二日



## 深圳市领途企业管理有限公司 标的应收账款债权2023年4月19日至2023年12月31日 回收资金使用情况专项报告

根据“15世茂02”（债券代码122496）、“19世茂01”（债券代码155719）、“19世茂03”（债券代码155831）、“19世茂04”（债券代码155832）、“20世茂02”（债券代码163346）、“20世茂04”（债券代码163472）和“20世茂06”（债券代码175049）等7只债券（以下合称“增信债券”）2023年第一次债券持有人会议通过的《关于调整债券本息兑付安排及增加增信保障措施的议案》（以下简称“增信议案”）的相关规定，世茂建设就领途公司标的应收账款债权2023年4月19日至2023年12月31日回收资金使用情况作如下专项报告：

### 一、 标的应收账款债权情况

根据增信债券2023年第一次债券持有人会议通过的《增信议案》，上海世茂建设有限公司（债券发行人，以下简称“发行人”或“世茂建设”）同意在为增信债券提供新增增信保障措施的基础上，以其或其指定主体直接或间接持有以下资产为增信保障债券进一步提供增信担保措施：（1）以尚隽商业保理（上海）有限公司（后更名为“尚隽（上海）企业管理有限公司”）、深圳市领途商业保理有限公司（后更名为深圳市领途企业管理有限公司，以下简称“领途公司”）分别合法享有的、累计合计金额不低于19亿元的应收账款债权（以下简称“应收账款质押财产”）提供应收账款质押担保。

发行人承诺将前述应收账款质押财产在兑付日调整期间内对应回收的现金定向用于兑付增信保障债券，方式包括：i) 偿付增信保障债券的本金和利息；ii) 向增信保障债券的持有人发起债券回购；iii) 提前偿付增信保障债券的本金和利息。发行人将在相应的应收账款资金回收后5个工作日内将所得现金转入发行人指定的账户，并于90个工作日内按照本议案约定完成处置资金的使用。

2023年第一次债券持有人会议结束后，领途公司与中信建投证券股份有限公司（代表拟增信债券的全部债券持有人）签订《应收账款质押协议》，同意以领途公司不低于144,107,650.60元的应收账款债权（以下简称“标的应收账款债权”）为增信债券提供应收账款质押担保，并已于2023年6月14日办理应收账款质押登记。

## 二、 标的应收账款债权回收资金使用情况

2023年4月19日至2023年12月31日，领途公司标的应收账款债权未发生资金回收及资金使用的情形。

## 三、 标的应收账款债权回收资金使用及披露中存在的问题

世茂建设已披露的领途公司相关信息均已真实、准确披露，不存在违规使用标的应收账款债权回收资金的重大情形。

## 四、 专项报告的批准报出

本专项报告于2024年3月22日经公司批准报出。

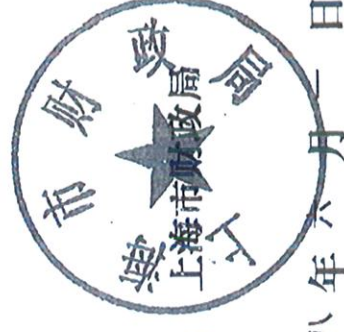




证书序号:0001247

## 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

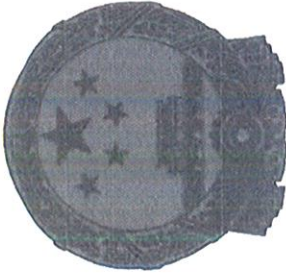


发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效。



# 会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)





姓名: 赵敏  
 Full name: 赵敏  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1975-08-07  
 Date of birth: 1975-08-07  
 工作单位: 立信会计师事务所(普通合伙)  
 Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号码: 230102197508070740  
 Identity card No.: 230102197508070740



上海市注册会计师协会  
 年检合格  
 赵敏  
 2021年10月30日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

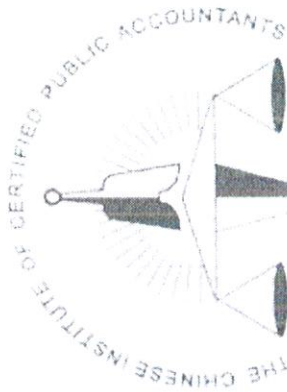


赵敏(310000062231)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日

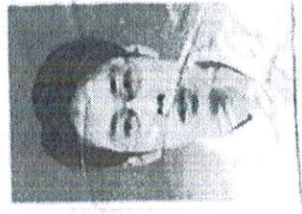
赵敏的年检二维码  
 年 月 日

证书编号: 310000062231  
 No. of Certificate: 310000062231  
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 上海市注册会计师协会  
 发证日期: 2005 年 05 月 23 日  
 Date of Issuance: 2005 / 05 / 23





姓名: 曹君  
 Full name: 曹君  
 Sex: 男  
 Date of birth: 1985-11-20  
 Working unit: 立信会计师事务所(普通合伙)  
 Identity card No: 340104198511200537



立信会计师事务所(普通合伙)

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

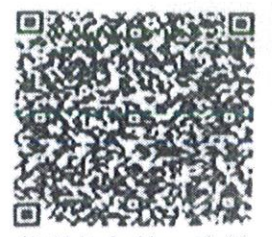
证书编号: 310000062370  
 No. of Certificate: 310000062370

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Shanghai Institute of CPAs

发证日期: 2010 年 08 月 23 日  
 Date of Issuance: 2010 y m d



曹君(310000062370)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日



曹君的年检二维码