

债券代码：2380118.IB

债券简称：23 平天湖债

债券代码：184781.SH

债券简称：23 平天湖

国投证券股份有限公司

关于

安徽平天湖投资控股集团有限公司

变更会计师事务所的债权代理事务临时报告

债权代理人



国投证券股份有限公司
SDIC SECURITIES CO., LTD.

住所：深圳市福田区福田街道福华一路 119 号安信金融大厦

二〇二五年三月

重要声明

本报告依据《2023年安徽平天湖投资控股集团有限公司公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）、《2022年安徽平天湖投资控股集团有限公司公司债券之债权代理协议》（以下简称“《债权代理协议》”）及《2022年安徽平天湖投资控股集团有限公司公司债券之债券持有人会议规则》（以下简称“《债券持有人会议规则》”）等相关规定、公开信息披露文件以及安徽平天湖投资控股集团有限公司（以下简称“发行人”）出具的相关说明文件以及提供的相关材料等，由债权人代理人国投证券股份有限公司（以下简称“债权人代理人”或“国投证券”）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作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为国投证券所作的承诺或声明。

一、公司债券基本情况

债券全称	2023 年安徽平天湖投资控股集团有限公司公司债券
债券简称	23 平天湖债（2380118.IB）、23 平天湖（184781.SH）
发行人名称	安徽平天湖投资控股集团有限公司
债券期限	本期债券期限为 7 年，附本金提前偿还条款，从第 5 个计息年度开始偿还本金，第 5、6、7 个计息年度末分别按本期债券发行总额 30%、30%和 40%的比例偿还本金。 此外，在本期债券存续期的第 5 个计息年度末附设发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。
发行规模	人民币 6.00 亿元
起息日	本期债券自 2023 年 4 月 14 日开始计息，本期债券存续期限内每年的 4 月 14 日为该计息年度的起息日。
还本付息方式	本期债券每年付息一次，分次还本，在债券存续期的第 5 至第 7 个计息年度末，分别按本期债券发行总额的 30%、30%、40%的比例偿还本金，前 4 年每年应付利息单独支付，后 3 年每年的应付利息随当年兑付的本金部分一起支付。 每年还本时，本金根据债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值占当年债券存续余额的比例进行分配（每名债券持有人所受偿的本金金额计算取位到人民币分位，小于分的金额忽略不计）。每年付息时，利息根据债权登记日日终在托管机构名册上登记的各债券持有人所持债券面值所应获利息进行支付，年度付息款项自付息日起不另计利息，到期兑付款项自兑付日起不另计利息。 在本期债券存续期内，投资者行使回售选择权后，自债券

	存续的第 5 至第 7 年，发行人分别按照剩余债券的每百元本金值的 30%、30%和 40%的比例偿还债券本金。当期利息随本金一起支付。
付息日	本期债券付息日为 2024 年至 2030 年每年的 4 月 14 日；若投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为 2024 年至 2028 年每年的 4 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。
兑付日	本期债券的兑付日为 2028 年至 2030 年每年的 4 月 14 日；若投资者选择行使回售选择权，则本期债券回售部分的兑付日为 2028 年 4 月 14 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个工作日）。
债券存续余额	人民币 6.00 亿元
担保情况	本期债券由安徽省信用融资担保集团有限公司提供全额无条件不可撤销连带责任保证担保。
最新信用评级	根据联合资信评估股份有限公司于 2024 年 6 月 27 日出具的信用评级报告，公司主体信用等级为 AA，本期债券信用等级为 AAA，评级展望稳定。

二、本次债券重大事项

国投证券作为 2023 年安徽平天湖投资控股集团有限公司公司债券的债权代理人，根据《募集说明书》、《债权代理协议》以及《债券持有人会议规则》等规定及约定，现就本次债券重大事项报告如下：

（一）原会计师事务所基本情况

1、原会计师事务所

发行人原审计机构为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太（集团）”），现已更名为北京郎鉴企业管理咨询中心（普通合伙）。

2、原会计师事务所履职情况

亚太（集团）已连续多年为发行人提供审计服务，服务期间履职情况正常。

（二）变更情况

1、变更原因

亚太（集团）作为发行人的年报审计机构，已为发行人服务满 8 年，按照《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》，国有企业连续聘任同一会计师事务所原则上不超过 8 年，发行人综合考虑现有的业务状况、所处发展阶段及对审计服务的需求等实际情况，拟聘请北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“国府嘉盈”）为公司提供 2024 年年报审计服务。

2、变更程序履行情况

此次审计机构变更已履行相关内部审批流程。

3、新任中介机构的基本情况

名称：北京国府嘉盈会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91110105MA01UAX33U

经营范围：许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。一般项目：税务服务；企业管理咨询；破产清算服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）

根据公开查询信息，其资信和诚信状况正常。

4、协议签署情况

发行人已与国府嘉盈签署相关合同，确认由国府嘉盈承接发行人 2024 年度审计业务。

（三）移交办理情况

发行人已就变更会计师事务所事宜与前任会计师事务所进行了充分沟通，其对变更均无异议。前后任会计师事务所将按照监管部门要求，做好沟通和配合，及时完成公司年度报告审计工作。

三、对发行人偿债能力的影响

上述变更事宜属于发行人经营过程中的正常事项，不会对发行人日常管理、生产经营及已发行债券的到期偿付产生重大不利影响。

国投证券作为债权代理人，根据公司债券相关规定和要求出具本债权代理事务临时报告，并就上述重大事项提醒投资者关注相关风险。国投证券后续将密切关注发行人对相关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《募集说明书》、《债权代理协议》和《债券持有人会议规则》等公司债券相关规定和约定履行债权代理人职责。

特此公告。

四、债权代理人联系方式

债权代理人：国投证券股份有限公司

联系人：胡壮

地 址：北京市西城区阜成门北大街 2 号国投金融大厦

邮政编码：100034

电 话：010-57839296

传 真：010-83321155

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《国投证券股份有限公司关于安徽平天湖投资控股集团有限公司变更会计师事务所的债权代理事务临时报告》之盖章页）



国投证券股份有限公司

2025年3月28日