

证券代码：400245

证券简称：R 汇车 1

主办券商：中信证券

转债代码：404004

转债简称：汇车转债

中信证券股份有限公司
关于广汇汽车服务集团股份有限公司
公开发行可转换公司债券
2026 年第二次临时受托管理事务报告

债券受托管理人



中信证券股份有限公司
CITIC Securities Company Limited

（住所：广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场（二期）北座）

2026 年 4 月

重要声明

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）编制本报告的内容及信息来源于广汇汽车服务集团股份有限公司（以下简称“广汇汽车”、“公司”或“发行人”）对外公布的公开信息披露文件及发行人向中信证券提供的资料。

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》《可转换公司债券管理办法》《广汇汽车服务集团股份有限公司可转换公司债券受托管理协议》（以下简称“《受托管理协议》”）和其他相关法律、法规、规范性文件及自律规则等，由受托管理人中信证券股份有限公司编制。

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中信证券所作的承诺或声明。

中信证券提请投资者及时关注发行人的信息披露文件，并已督促发行人及时履行信息披露义务。

重要风险提示：

1、本次债券存在违约风险。公司目前未受限货币资金余额无法覆盖“汇车退债”剩余票面总金额。如“汇车退债”未来发生触发回售条款等情形，公司存在因流动资金不足无法兑付回售本息进而引起债务违约的风险。

2、广汇汽车全资子公司广汇汽车服务有限责任公司（以下简称“广汇有限”）未能按期足额偿付相关债券本息。广汇汽车全资子公司广汇有限未能按照约定筹措足额偿付资金，相关债券涉及“24 广汇汽车 PPN001”、“H21 汽车 1”、“H23 汽车 1”。广汇有限已提请信用增进机构及控股股东广汇汽车履行代偿义务，但广汇汽车因流动性紧张而无法代偿。

3、公司临时补充流动资金的募集资金尚未全部归还，且募集资金专户被冻结。2023 年 9 月 7 日，公司第八届董事会第十七次会议审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过人民币 135,500.00 万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限自公司董事会审

议批准之日起不超过 12 个月。截至本公告披露日，公司前次用于临时补充流动资金的募集资金尚未全部归还。此外，因金融借款合同纠纷事宜，广汇汽车可转换公司债券募集资金专户因桂林银行股份有限公司南宁分行向南宁市中级人民法院申请财产保全而被冻结。

4、借款逾期、诉讼（仲裁）引致的风险。因资金紧张，流动性短缺，导致公司及子公司多笔金融机构借款逾期、供应商货款逾期违约，多家金融机构、供应商已经采取诉讼、资产保全等措施。借款逾期、诉讼（仲裁）的情况将会对公司的财务状况和经营成果产生影响。

5、公司未能按期披露年度报告。截至本公告披露日，公司尚未披露 2024 年年度报告，尚未披露 2025 年半年度报告。公司 2025 年年度报告也未能按期披露。

6、公司将难以再实施以面值 100 元为基准的全额现金收购安排或任何类似的现金兑付方案。2025 年 11 月 7 日，广汇汽车发布《关于向“汇车退债”持有人收购部分债券及“汇车退债”中长期处置意向的公告》（公告编号：2025-106），拟向“汇车退债”持有人收购部分或全部“汇车退债”，根据公司公告披露内容：“基于公司非受限货币资金和资产可处置情况，在完成本次收购后，公司将难以再实施以面值 100 元为基准的全额现金收购安排或任何类似的现金兑付方案。”

敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

中信证券作为广汇汽车公开发行可转换公司债券的债券受托管理人，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》《可转换公司债券管理办法》等相关规定以及《受托管理协议》的约定，现就本次重大事项报告如下：

一、可转换公司债券概况

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2020]1484号）核准，广汇汽车于2020年8月18日公开发行了3,370万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额337,000.00万元，期限6年。债券利率第一年0.2%、第二年0.4%、第三年0.6%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.0%。

截至本报告出具日，汇车退债尚在存续期内。

二、重大事项

（一）公司2024年年度报告、2025年定期报告延期披露

2026年3月31日，广汇汽车发布《延期披露2024年年度报告及2025年定期报告的风险提示性公告》（公告编号：2026-016），根据公告内容：“广汇宝信新聘任年审会计师持续开展现场审计工作，为确保2024年全年、2025年全年业绩的完整性和合理性，会计师根据实际情况进一步调整审计程序。截至目前，广汇宝信审计工作所需资料完成率已过半，关键审计程序和事项尚未完成。主要原因为被取消品牌主机厂授权店面持续发生，造成核心人员离职及更替，完成询证函、企业信用报告授权等必要审计程序推进较慢；相关资产减值测试，包括但不限于：商誉、使用权资产、特许经营权等长期资产，均需聘请外部机构对取消厂家授权的店面进行专业资产评估。由于各子公司地理位置较为分散，且关停店面出租给第三方的土地、房产较多，部分租地自建经营的店面关停后被出租方腾空或收回，加大了对现场盘点及资产评估工作难度，相关资产减值测试尚未最终确定；加之公司整体需做持续经营评估测试影响审计进度，导致无法形成审定的财务数据。因此，广汇宝信预计披露2024年年度报告及2025年定期报告的时间将延期至2026年6月30日或之前。综上，公司评估工作量后，预计公司披露2024年年度报告及2025年定期报告的时间将延期至2026年7月31日或之前。”

（二）相关事项对本期债券可能的影响分析

根据公司公告，广汇汽车公司披露 2024 年年度报告及 2025 年定期报告的时间将延期至 2026 年 7 月 31 日或之前。“汇车退债”尚在存续期内，“汇车退债”仍存在因流动资金不足无法兑付本息的风险。

敬请广大投资者谨慎决策、注意投资风险。

三、受托管理人履职情况

中信证券作为“汇车退债”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，在获悉相关事项后出具本临时受托管理事务报告。

中信证券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，并将严格按照相关的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。

（以下无正文）

(本页无正文, 为《中信证券股份有限公司关于广汇汽车服务集团股份有限公司公开发行可转换公司债券 2026 年第二次临时受托管理事务报告》之盖章页)

债券受托管理人: 中信证券股份有限公司

