

证券代码：143664.SH

债券简称：18 保集 01

保集控股集团有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）

2021 年第一次临时受托管理事务报告

开源证券股份有限公司（以下简称“开源证券”）作为保集控股集团有限公司 2018 年公开发行公司债券（第一期）（债券简称：18 保集 01，债券代码：143664.SH）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》《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定及《保集控股集团有限公司 2016 年公开发行公司债券受托管理协议》（以下简称“《受托管理协议》”）等相关文件的约定，现就保集控股集团有限公司（以下简称“发行人”“你公司”）收到中国证券监督管理委员会上海监管局警示函事项进行报告，具体情况如下：

一、警示函的基本内容

2021 年 2 月 5 日，发行人收到中国证券监督管理委员会上海监管局《关于对保集控股集团有限公司采取出具警示函措施的决定》（沪证监决[2021]12 号）（以下简称《警示函》）。《警示函》基本内容如下：

“（一）定期报告中披露的受限资产金额不准确

你公司在 2019 年年度报告中披露的受限可供出售金融资产账面价值为 1.22 亿元，受限原因为质押借款。经查，该项受限的可供出售金融资产实际账面价值为 0.52 亿元。你对受限资产金额的披露不准确，直至 2020 年 9 月 8 日才在更新后的 2019 年年度报告中进行更正。

上述行为不符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 38 号——公司债券年度报告的内容与格式》（证监会公告[2016]3 号）第二十六条的规定，违反了《公司债券发行与交易管理办法》（证监会令第 113 号）第四条、第四十二条的规定。

（二）未在定期报告中完整披露关联交易

经查，截至 2019 年 12 月 31 日，你公司实际控制人、董事长兼总经理裘东方间接持有上海奇臻贸易有限公司（以下简称上海奇臻）33.3%的股权，根据《企



业会计准则第 36 号—关联方披露（2006）》第四条第十项的规定，上海奇臻构成你公司的关联方。

2019 年，你公司及下属子公司向上海奇臻采购货物发生的关联交易金额为 55,958 万元，向上海奇臻销售货物发生的关联交易金额为 17,163 万元。但你公司未在 2019 年财务报告及附注中披露上述关联交易，直至 2020 年 9 月 8 日才在更新后的 2019 年财务报告及附注中进行更正。

上述行为不符合《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 38 号—公司债券年度报告的内容与格式》（证监会公告[2016]3 号）第四十四条第二款的规定、《企业会计准则第 36 号—关联方披露（2006）》第十条的规定，违反了《公司债券发行与交易管理办法》第四条、第四十二条的规定。

（三）未及时披露重大诉讼后续重大进展

你公司起诉上海新大陆体育中心有限公司清偿 5,000 万元债务一案，在上海市闵行区人民法院受理后，你公司于 2019 年 5 月 27 日公告上述诉讼情况。后续你公司向法院提出撤诉申请，上海市闵行区人民法院于 2020 年 5 月 18 日出具民事裁定书，准许你公司撤诉，但你公司未及时对上述诉讼案件重大进展进行披露，直至 2020 年 7 月 31 日才补充披露。

上述行为不符合《公司债券临时报告信息披露格式指引第十五号—发行人涉及重大诉讼、仲裁》（上证发[2016]79 号）“注意事项”第 1 条的规定，违反了《公司债券发行与交易管理办法》第四十二条的规定。

根据《公司债券发行与交易管理办法》第五十八条规定，我局决定对你公司采取出具警示函的监督管理措施。”

发行人在收到《警示函》后，高度重视《警示函》中指出的问题，并针对具体问题进行深刻反省和积极整改。为切实履行信息披露义务，增强守法合规意识，发行人组织相关人员加强对《证券法》、《公司债券发行与交易管理办法》以及其他相关法律、法规的学习，持续全面完善公司的内部控制和合规管理，不断提高公司规范运作及信息披露质量，有效维护债券持有人的利益。

二、本次事项对发行人的影响

经与发行人沟通，目前发行人日常经营情况稳定，财务状况良好。本次行政监管措施对公司生产经营、财务状况及偿债能力未产生重大不利影响。

三、债券受托管理人履职情况

开源证券作为“18 保集 01”的受托管理人，为充分保障债券投资者的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，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》等文件的约定，出具本临时受托管理事务报告并就发行人的相关事项提醒投资者关注相关风险。开源证券后续将持续勤勉尽职，切实履行债券受托管理人职责。

（以下无正文）

公司
2000

(本页无正文,为《保集控股集团有限公司2018年公开发行公司债券(第一期)2021年第一次临时受托管理事务报告》之盖章页)

