

债券代码：188974

债券简称：21沪资03

债券代码：185833

债券简称：22沪资01

债券代码：185963

债券简称：22沪资02

上海国际集团资产管理有限公司公开发行 公司债券关于变更财务报告审计机构的 临时受托管理事务报告

债券受托管理人：



（住所：成都市青羊区东城根上街 95 号）

2023 年 2 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》、《上海国际集团资产管理有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）募集说明书》、《上海国际集团资产管理有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）募集说明书》、《上海国际集团资产管理有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）募集说明书》（以下简称“募集说明书”）、《上海国际集团资产管理有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券之债券受托管理协议》、《上海国际集团资产管理有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）之债券受托管理协议》（以下简称“受托管理协议”）等相关规定、公开信息披露文件、第三方中介机构出具的专业意见、上海国际集团资产管理有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）出具的说明文件以及提供的相关资料等，由本次债券受托管理人国金证券股份有限公司（以下简称“国金证券”或“受托管理人”）编制。国金证券编制本报告的内容及信息均来源于发行人提供的资料或说明。

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国金证券所作的承诺或声明。未经国金证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

第一节 发行人债券基本情况

一、“21 沪资 03”的基本情况

1、债券名称：上海国际集团资产管理有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）。

2、债券简称及代码：债券简称为“21 沪资 03”，代码为 188974。

3、发行规模：“21 沪资 03”发行规模为 9 亿元，债券余额为 9 亿元。

4、债券期限：期限为 3 年。

5、债券利率：票面利率为 3.12%，采用单利按年计息，不计复利。

6、担保情况：无担保。

7、信用等级：资信评级机构为上海新世纪资信评估投资服务有限公司（以下简称“上海新世纪”），上海新世纪于 2021 年 11 月 12 日出具了《上海国际集团资产管理有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）信用评级报告》，发行人主体长期信用等级为“AAA”，债项信用评级为“AAA”。

二、“22 沪资 01”的基本情况

1、债券名称：上海国际集团资产管理有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债（第一期）。

2、债券简称及代码：债券简称为“22 沪资 01”，代码为 185833。

3、发行规模：“22 沪资 01”发行规模为 4 亿元，债券余额为 4 亿元。

4、债券期限：期限为 3 年。

5、债券利率：票面利率为 2.8%，采用单利按年计息，不计复利。

6、担保情况：无担保。

7、信用等级：未评级。

三、“22 沪资 02”的基本情况

1、债券名称：上海国际集团资产管理有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）。

2、债券简称及代码：债券简称为“22 沪资 02”，代码为 185963。

3、发行规模：“22 沪资 02”发行规模为 12 亿元，债券余额为 12 亿元。

4、债券期限：期限为 3 年。

5、债券利率：票面利率为 2.9%，采用单利按年计息，不计复利。

6、担保情况：无担保。

7、信用等级：未评级。

第二节 本期债券重大事项

国金证券股份有限公司作为“21 沪资 03”、“22 沪资 01”、“22 沪资 02”的受托管理人，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《受托管理协议》的约定，现就本期债券重大事项报告如下：

发行人于 2023 年 2 月 7 日发布《上海国际集团资产管理有限公司关于变更财务报告审计机构的公告》，具体情况如下：

一、原审计机构情况

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

履职情况：大信会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人 2019 年-2021 年合并及母公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见审计报告（大信审字[2020]第 4-00165 号、大信审字[2020]第 4-00166 号、大信审字[2021]第 4-00100 号、大信审字[2021]第 4-00101、大信审字[2022]第 4-00157 号、大信审字[2022]第 4-00158 号）。

二、变更情况

（一）审计机构变更原因

根据《市国资委聘用审计中介机构管理办法（试行）》（沪国资委办发〔2021〕8 号）及相关规定要求，重新选聘审计机构。

（二）变更履行程序

本次审计机构变更事项经发行人唯一股东上海国际集团有限公司按照《市国资委聘用审计中介机构管理办法（试行）》（沪国资委办发〔2021〕8 号）及相关规定审议选聘，该项变更符合公司章程及上海市国资委相关规定。

2022 年 9 月 14 日，上海市国资委发布《上海市国资委 2022 年度部分监管企业财务决算审计中介机构选聘公告》；2022 年 10 月 13 日，上海市国资委发布《上海市国资委 2022 年部分监管企业财务决算审计项目中介机构选聘结果公告》。经上海市国资委组织现场随机选聘，上海国际集团有限公司 2022 年度财务决算审计机构最终选定为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）。发行人作为上海国际集团有

限公司全资子公司，按照集团统一要求，选定天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为发行人 2022 年年度财务报表审计机构。

（三）新任审计机构基本信息

名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：邱靖之

办公地址：北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域

统一社会信用代码：911101085923425568

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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；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。）

执业资格：持有北京市财政局核发的《会计师事务所执业证书》（执业证书编号：11010150），并已完成从事证券服务业备案，具有合法、有效的证券业务审计资格。

截至本公告披露日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）具有法律法规等规章规定的相应执业资格，最近一年，不存在被立案调查的情形。

（四）协议签署情况

本次《审计业务约定书》尚在签署过程中，约定的主要职责为按照中国注册会计师审计准则对发行人 2022 年年度财务报表进行审计并出具审计报告。

（五）变更时效时间

本次会计师事务所变更将于发行人 2022 年度财务决算审计工作开展时生效。

国金证券作为“21 沪资 03”、“22 沪资 01”、“22 沪资 02”债券受托管理人，在获悉相关事项后，及时与发行人进行了沟通。发行人认为，上述变更财务报告审计机构情形对发行人生产经营无重大不利影响，受托管理人敬请投资者予以关注。

（本页以下无正文）

（本页无正文，仅为国金证券股份有限公司关于《上海国际集团资产管理有限公司公开发行公司债券关于变更财务报告审计机构的临时受托管理事务报告》之盖章页）



2023年2月8日