

债券代码：1880150.IB

债券简称：18 金湖交投

债券代码：127836.SH

债券简称：PR 金交投

华创证券有限责任公司

关于淮安市金湖交通投资有限公司

关于更换会计师事务所的临时受托管理事务报告

受托管理人：华创证券有限责任公司



二〇二四年四月

重要声明

华创证券有限责任公司（以下简称“华创证券”或“受托管理人”）编制本报告的内容及信息来源于淮安市金湖交通投资有限公司（以下简称：“发行人”或“公司”）对外披露的文件、第三方中介机构出具的专业意见及发行人提供的相关资料等。

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华创证券所做承诺或声明。

一、本期债券基本情况

- 1、债券全称：2018年淮安市金湖交通投资有限公司公司债券
- 2、债券简称：18金湖交投债（银行间债券市场）、PR金交投（上海证券交易所）
- 3、债券代码：1880150.IB、127836.SH
- 4、发行人名称：淮安市金湖交通投资有限公司
- 5、债券期限：本期债券为7年期固定利率债券，同时设本金提前偿还条款，在债券存续期的第3、4、5、6、7个计息年度末分别按照债券发行总额20%、20%、20%、20%和20%的比例偿还债券本金。
- 6、计息期限与票面利率：自2018年8月10日至2025年8月10日，票面利率7.38%。
- 7、发行规模：人民币8亿元
- 8、债券余额：人民币3.2亿元
- 9、担保情况：重庆三峡融资担保集团股份有限公司提供不可撤销连带责任担保。
- 10、最新信用评级结果：发行人主体信用等级AA，债项信用等级AAA，评级展望为稳定。

二、本期债券的重大事项

2024年4月23日，发行人披露了《淮安市金湖交通投资有限公司关于更换会计师事务所的公告》，所涉事项主要内容如下：

（一）原中介机构情况

发行人原审计机构为立信中联会计师事务所（特殊普通合伙），其基本情况如下：

机构名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

成立时间：2013年10月31日

执行事务合伙人：邓超、李金才

注册地址：天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路6865号金融贸易中心

北区 1-1-2205-1

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，出具相关的报告；承办会计咨询、会计服务业务。（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）

经发行人聘请，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）依据中国注册会计师审计准则，就发行人 2019-2022 年度的财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）变更情况

根据发行人内部会议决策，聘任北京兴昌华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“兴昌华会计师事务所”）担任发行人 2023 年度财务报表的审计机构并出具 2023 年度审计报告。原中介机构履职时间自发行人与立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）协议聘期到期之日止。此次审计机构变更系发行人正常业务开展需求，经发行人内部有权机构决策通过，该变更程序符合公司章程的规定。

（三）新任中介机构的基本情况

机构名称：北京兴昌华会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：汪和俊

注册地址：北京市丰台区马家堡东路 106 号 2 号楼 12 层 1210

经营范围：审计企业会计报表、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，出具有关的报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其它业务。（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。）

根据公开查询北京兴昌华会计师事务所（特殊普通合伙）信息，其资信和诚信状况正常。

（四）协议签署情况及约定的主要职责

截至本报告出具日，发行人已与兴昌华会计师事务所签署协议，由兴昌华会

计师事务所为发行人提供 2023 年度财务报表审计等服务，新任审计机构履职时间自发行人与兴昌华会计师事务所签订协议之日起。

（五）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，及时完成发行人年度报告审计工作。

三、对偿债能力的影响分析

本次事件预计不会对发行人的经营和偿债能力产生不利影响。华创证券将密切关注对本期债券本息偿付及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并按照规定和约定履行受托管理人职责。

华创证券就发行人上述事项提醒投资者关注相关风险。

（以下无正文）

(本页无正文，为《华创证券有限责任公司关于淮安市金湖交通投资有限公司关于更换会计师事务所的临时受托管理事务报告》之盖章页)

