

债券代码：137845.SH  
债券代码：137979.SH  
债券代码：115581.SH

债券简称：22 海租 03  
债券简称：22 海租 04  
债券简称：23 海租 01

## 招商证券股份有限公司关于海发宝诚融资租赁有限公司 中介机构变更的临时受托管理事务报告

债券受托管理人：招商证券股份有限公司



住所：深圳市福田区福田街道福华一路 111 号

二〇二四年五月

## 重要声明

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》、本次债券《募集说明书》、《受托管理协议》等相关规定、重大事项相关公开信息、海发宝诚融资租赁有限公司（以下简称“公司”、“发行人”）信息披露文件及发行人出具的相关说明和提供的相关资料等，由本次公司债券的受托管理人招商证券股份有限公司（以下简称“招商证券”、“受托管理人”）编制。招商证券对本报告中所包含的从上述文件中引述内容和信息未进行独立验证，也不就该等引述内容和信息的真实性、准确性和完整性作出任何保证或承担任何责任。

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招商证券所做承诺或声明。请投资者独立征询专业机构意见，在任何情况下，投资者不能将本报告作为投资行为依据。

招商证券股份有限公司作为海发宝诚融资租赁有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）、海发宝诚融资租赁有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第四期）和海发宝诚融资租赁有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券(第一期)(低碳转型挂钩)之债券受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。根据《公司债发行与交易管理办法》、《公司债受托管理人执业行为准则》等相关规定及上述债券《募集说明书》、《受托管理协议》的约定，现就上述债券重大事项报告如下：

### 一、相关重大事项情况

发行人于2024年4月29日披露《海发宝诚融资租赁有限公司关于中介机构发生变更的公告》（以下简称：“《公告》”），就中介机构变更相关事项进行公告，主要如下：

#### （一）原中介机构概况

海发宝诚融资租赁有限公司（以下简称“公司”）2022年度审计机构为天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“天职”），天职出具了标准无保留意见的审计报告。

#### （二）变更情况概况

##### 1、变更原因和变更生效时间

综合考虑事务所的综合评价、最大股东的聘任情况、团队的专业能力和过往合作经验、审计费用等，公司决定聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）为公司2023年度财务报表审计机构，审计范围为海发宝诚融资租赁有限公司及纳入合并范围的子公司，目前该变更已生效。

##### 2、变更履行程序

该项变更已经履行公司内部审批程序，符合公司章程。

##### 3、新任审计机构概况

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

注册地址：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

统一社会信用代码：91110101592354581W

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。（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。）

信永中和最近三年没有因受到主管部门行政处罚丧失执业资格或限制执业；无尚未完成的重大被执行案件，未被列入失信被执行人。

#### 4、协议签署情况

截至发行人《公告》出具日，公司已与信永中和签署审计业务约定书，聘请其为公司提供2023年度财务报告审计服务。

## 二、影响分析与应对措施

根据发行人《公告》，截至《公告》出具日，变更前后的中介机构工作移交已办理完成，上述中介机构的变动对公司治理、日常管理、生产经营及偿债能力无不利影响。

招商证券股份有限公司作为“22海租03”、“22海租04”和“23海租01”的债券受托管理人，在获悉上述相关事项后，为充分保障债券持有人的利益，履行受托管理人职责，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》和《受托管理协议》的有关规定和约定出具本临时受托管理事务报告。

招商证券后续将密切关注发行人对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《公司债券受托管理人执业行为准则》和《受托管理协议》等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《招商证券股份有限公司关于海发宝诚融资租赁有限公司中介机构变更的临时受托管理事务报告》之盖章页）

债券受托管理人：招商证券股份有限公司



2024年5月7日