

关于中国通用技术(集团)控股有限责任公司 变更审计机构的受托管理事务报告

债券简称：21 通用 01

债券代码：188725.SH

债券简称：21 通用 03

债券代码：188787.SH

债券简称：18 通用 01

债券代码：143814.SH

受托管理人：中信建投证券股份有限公司



中信建投证券股份有限公司
CHINA SECURITIES CO.,LTD.

二零二三年四月

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》、《中国通用技术（集团）控股有限责任公司 2016 年公开发行公司债券之债券受托管理协议》和《中国通用技术（集团）控股有限责任公司与中信建投证券股份有限公司关于中国通用技术（集团）控股有限责任公司 2019 年公开发行公司债券之债券受托管理协议》（以下简称“《债券受托管理协议》”）及其它相关信息披露文件以及中国通用技术(集团)控股有限责任公司（以下简称“发行人”或“通用技术集团”）出具的相关说明文件和提供的相关资料等，由受托管理人中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“受托管理人”）编制。中信建投证券编制本报告的内容及信息均来源于通用技术集团提供的资料或说明。

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作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中信建投证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中信建投证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

一、公司债券基本情况

2016年9月20日，中国通用技术（集团）控股有限责任公司2016年公开发行公司债券（以下简称“本次债券”）经中国证监会（证监许可〔2016〕2131号文）核准，向合格投资者公开发行面值总额不超过70亿元（含70亿元）的公司债券。该次债券采用分期发行方式，通用技术集团已公开发行了3只公司债券。

2019年8月26日，中国通用技术（集团）控股有限责任公司2019年公开发行公司债券（以下简称“本次债券”）经中国证监会（证监许可〔2019〕1548号文）核准，向合格投资者公开发行面值总额不超过130亿元（含130亿元）的公司债券。该次债券采用分期发行方式，通用技术集团已公开发行了5只公司债券。

通用技术集团已发行并由中信建投证券担任受托管理人的公司债券基本情况如下表：

图表：通用技术集团已发行并由中信建投证券担任受托管理人的公司债券基本情况表

序号	债券简称	发行金额	债券余额	票面利率	起息日	债券期限	偿还/到期情况
1	21通用03	10.00亿元	10.00亿元	3.17%	2021-09-22	3年	未到期
2	21通用01	10.00亿元	10.00亿元	3.09%	2021-09-14	3年	未到期
3	19通用Y3	5.00亿元	0.00亿元	3.85%	2019-12-09	3+N年	已到期
4	19通用Y1	25.00亿元	0.00亿元	4.10%	2019-11-08	3+N年	已到期
5	19通用01	33.00亿元	0.00亿元	3.57%	2019-09-23	3年	已到期
6	18通用01	20.00亿元	2.90亿元	4.48%	2018-09-20	3+2年	未到期
7	16通用02	25.00亿元	0.00亿元	3.17%	2016-09-28	5年	已到期
8	16通用01	25.00亿元	0.00亿元	2.95%	2016-09-28	3+2年	已到期

二、 重大事项

通用技术集团于2023年4月3日发布了《中国通用技术(集团)控股有限责任公司关于变更审计机构的公告》，相关内容如下：

“一、原中介机构情况

2019 年，中国通用技术(集团)控股有限责任公司（以下简称“集团”）通过公开招标方式，选聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019-2021 年度集团财务决算审计机构。

服务期间，审计机构基本能够按照审计计划及时完成审计任务，出具审计报告，同时，审计机构与集团内各公司沟通配合较好，未出现重大风险事项，较好地完成了集团财务决算审计工作。

二、变更情况

（一）变更原因、原中介机构停止履行职责时间

2021 年度财务决算审计工作已经完成，审计机构服务期满。

（二）变更程序履行情况及其合法合规情况

按照《中央企业财务决算审计工作规则》（国资发评价〔2004〕173 号）和《财政部国资委关于会计师事务所承担中央企业财务决算审计有关问题的通知》（财会〔2011〕24 号）相关要求，集团通过公开招标方式选聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为 2022-2023 年度集团财务决算审计机构，经集团 2022 年第九次董事会审议，并于近期收到国务院国资委核准复函（财管函〔2023〕201 号）。

（三）新任中介机构的基本信息、执业资格、最近一年内被立案调查或行政处罚情况，或者拟新聘中介机构的相关安排

1、基本信息

会计师事务所名称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2012 年 03 月 05 日

组织形式：特殊普通合伙

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

首席合伙人：邱靖之

注册资本：15099 万元

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）。

2、执业资格

（1）北京市财政局颁发的《执业证书》

（2）经财政部、证监会备案取得证券、期货相关业务许可

3、诚信记录

近一年，除被采取一次监督管理措施外，未发现天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）存在被证券监督管理部门处以立案调查或行政处罚的情况。

（四）变更生效时间、新任中介机构履行职责起始日期

变更生效时间以国资委核准日期为准。

三、移交办理情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已完成了与前任会计师就集团年报审计情况的交接工作。”

中信建投证券作为通用技术集团公司债券的受托管理人，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，及时与发行人进行了沟通，督促发行人尽快根据相关法律法规履行信息披露义务，并根据《公司债券受托管理人执业行为准则》的有关规定出具本受托管理事务临时报告。

中信建投证券后续将密切关注发行人关于公司债券本息偿付及其他对债券

持有人有重大影响的事项，并严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《债券受托管理协议》等规定或约定履行债券受托管理人的职责。

特此提请投资者关注公司债券的相关风险，并请投资者对相关事项做出独立判断。

（以下无正文）

(此页无正文，为《关于中国通用技术(集团)控股有限责任公司变更审计机构的
受托管理事务报告》之盖章页)

