债券代码：137683.SH	债券简称：22 金港05
债券代码：137554.SH	债券简称：22 金港04
债券代码：137553.SH	债券简称：22 金港03
债券代码：185406.SH	债券简称：22 金港02
债券代码：185405.SH	债券简称：22 金港01

华金证券股份有限公司
关于张家港保税区金港资产经营有限公司
审计机构发生变更的
临时受托管理事务报告

发行人：张家港保税区金港资产经营有限公司

住所：江苏省苏州市张家港保税区长江大厦 20 楼

主承销商、受托管理人：华金证券股份有限公司

住所：上海市静安区天目西路 128 号 19 层 1902 室

2024年1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》、《张家港保税区金港资产经营有限公司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》、《张家港保税区金港资产经营有限公司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》、《张家港保税区金港资产经营有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）募集说明书》（以下统称“《募集说明书》”）、《张家港保税区金港资产经营有限公司2021年公开发行公司债券之受托管理协议》、《张家港保税区金港资产经营有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）之受托管理协议》、《张家港保税区金港资产经营有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）之受托管理协议》（以下简称“《受托管理协议》”）等相关规定、张家港保税区金港资产经营有限公司（以下简称“发行人”）于2024年1月15日出具的《张家港保税区金港资产经营有限公司关于审计机构发生变更的公告》等信息披露文件、相关说明文件以及提供的相关资料等，由债券受托管理人华金证券股份有限公司（以下简称“华金证券”）编制。

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金证券所作的承诺或声明。在任何情况下，投资者依据本报告所进行的任何作为或不作为，华金证券不承担任何责任。

华金证券股份有限公司关于张家港保税区金港资产经营有限公司审计机构发生变更的临时受托管理事务报告

一、公司债券的基本情况

债券全称	张家港保税区金港资产经营有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种一）
债券简称	22 金港 01
债券代码	185405.SH
发行规模(亿元)	2.00
发行期限(年)	5 年期（附第 3 年末发行人调整票面利率选择权和债券持有人回售选择权）
主体评级	AA+
债项评级	无
担保情况	-
起息日	2022 年 2 月 24 日
到期日	2027 年 2 月 24 日
票面利率(当期)	3.28%
余额(亿元)	2.00
募集资金用途	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还到期或行权的公司债券本金。

债券全称	张家港保税区金港资产经营有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（品种二）
债券简称	22 金港 02
债券代码	185406.SH
发行规模(亿元)	3.00
发行期限(年)	5
主体评级	AA+
债项评级	无
担保情况	-
起息日	2022 年 2 月 24 日
到期日	2027 年 2 月 24 日
票面利率(当期)	3.89%
余额(亿元)	3.00
募集资金用途	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还到期或行权的公司债券本金。

债券全称	张家港保税区金港资产经营有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种一）
债券简称	22 金港 03
债券代码	137553.SH
发行规模(亿元)	4.00
发行期限(年)	3
主体评级	AA+

债项评级	无
担保情况	-
起息日	2022 年 7 月 22 日
到期日	2025 年 7 月 22 日
票面利率(当期)	3.10%
余额(亿元)	4.00
募集资金用途	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还到期或行权的公司债券本金。

债券全称	张家港保税区金港资产经营有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（品种二）
债券简称	22 金港 04
债券代码	137554.SH
发行规模(亿元)	3.00
发行期限(年)	5
主体评级	AA+
债项评级	无
担保情况	-
起息日	2022 年 7 月 22 日
到期日	2027 年 7 月 22 日
票面利率(当期)	3.70%
余额(亿元)	3.00
募集资金用途	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还到期或行权的公司债券本金。

债券全称	张家港保税区金港资产经营有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第三期）（品种一）
债券简称	22 金港 05
债券代码	137683.SH
发行规模(亿元)	5.00
发行期限(年)	3
主体评级	AA+
债项评级	无
担保情况	-
起息日	2022 年 8 月 23 日
到期日	2025 年 8 月 23 日
票面利率(当期)	2.90%
余额(亿元)	5.00
募集资金用途	本期债券募集资金扣除发行费用后，拟用于偿还到期或行权的公司债券本金。

二、重大事项具体内容

经核查，发行人会计师事务所发生变更，属于《公司债券受托管理人执业行

为准则》规定之重大事项。

（一）原审计机构概况

张家港保税区金港资产经营有限公司（以下简称“公司”） 原审计机构为苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙），其概况如下：

机构名称：苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

成立时间：2013 年 12 月 2 日

住所：南京市建邺区泰山路 159 号正太中心大厦 A 座 14-16 层

执行事务合伙人：詹从才、于龙斌

企业类型：特殊普通合伙企业

统一社会信用代码：91320000085046285W

经营范围：审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验证报告；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（不含国家统一认可的职业证书类的培训）；法律、法规规定的其他业务。会计用品、计算机软件的销售。（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）

（二）审计机构变更情况概况

1. 审计机构变更情况

发行人改聘中喜会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中喜”）为公司后续财务报表审计机构。发行人此次审计机构变更系根据《财政部、国务院国资委、证监会关于印发〈国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法〉的通知》(财会〔2023〕4 号)的相关规定，发行人原有审计机构提供审计服务时限已经超过 8 年，需要更换会计师事务所。本次审计机构变更已经发行人内部有权决策机构审议通过，并按规定履行了必要的中介机构选聘程序，该项变更程序不存在违背发行人公司章程的情形。

2. 新任审计机构的基本情况

机构名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

成立时间：2013 年 11 月 28 日

住所：北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室

执行事务合伙人：张增刚

企业类型：特殊普通合伙企业

统一社会信用代码：91110101085530 78XF

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、法律规定的其他业务。（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。）

3. 新任中介机构资信和诚信情况

中喜具备证券、期货相关业务许可证，不存在执业限制的情形。最近 3 年，中喜不存在被证监会立案调查情形，不存在影响相关业务资格的事项。

新聘任审计机构协议已经签署，主要职责为 2023 年度财务报表审计、季度财务报表复核及融资相关服务（合同一年一签，后续每年合同视履约情况决定是否续签）

三、移交办理情况

目前，发行人已经完成相关审计工作移交办理事宜。本次审计机构变更，属于发行人日常经营活动范围，对发行人生产经营情况和偿债能力无重大不利影响。

华金证券作为债券受托管理人，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《债券受托管理协议》的约定出具本临时受托管理事务报告，提醒全体债券持有人充分关注上述事宜，并提醒投资者注意相关风险。

特此公告。

（以下无正文，下接盖章页）

（本页无正文，为《华金证券股份有限公司关于张家港保税区金港资产经营有限公司关于审计机构发生变更的临时受托管理事务报告》之盖章页）

华金证券股份有限公司（公章）

2024 年 1 月 18 日