

债券代码： 149437.SZ
债券代码： 148069.SZ

债券简称： 21 粤航 01
债券简称： 22 粤航 01

中信证券股份有限公司

关于广东省港航集团有限公司审计机构发生 变更之临时受托管理事务报告

债券受托管理人



中信证券股份有限公司
CITIC Securities Company Limited

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》、《广东省航运集团有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》等相关规定、公开信息披露文件、广东省港航集团有限公司（以下简称“发行人”）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由本次公司债券受托管理人中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”）编制。

本报告仅对公司债券受托的有关事项进行说明，不构成针对公司债券的任何投资建议。投资者应对相关事宜做出独立判断，而不应将本报告中任何内容据以作为中信证券所作的承诺或声明。

中信证券股份有限公司作为广东省航运集团有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称“21 粤航 01”，债券代码 149437.SZ）、广东省港航集团有限公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称“22 粤航 01”，债券代码 148069.SZ）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》、《深圳证券交易所公司债券上市规则（2022 年修订）》、《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人与发行人签订的《受托管理协议》的约定，现就下述事项予以报告。

根据广东省港航集团有限公司于 2023 年 2 月 2 日出具的《广东省港航集团有限公司关于中介机构发生变更的公告》，发行人 2022 年度审计机构由中准会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中准”）变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”），具体情况如下：

一、事项基本情况

因与前任审计机构中准的合同期届满，综合考虑发行人发展战略、未来业务拓展和审计需求等情况，发行人拟聘请立信担任发行人 2022 年度审计机构。该项变更已经发行人 2022 年第十四次董事会会议审议通过，符合公司章程规定。

发行人已于近期与立信签订《审计业务约定书》，约定立信对发行人 2022 年度财务报表进行审计，并发表审计意见。

二、影响分析

本次发行人审计机构变更属于发行人日常经营活动范围内事务，不会对发行人生产经营情况和偿债能力产生重大不利影响。该项变更已经发行人 2022 年第十四次董事会会议审议通过，符合公司章程规定。

中信证券作为 21 粤航 01 和 22 粤航 01 的债券受托管理人，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，中信证券就有关事项与发行人进行了沟通，并根据《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受托管理临时公告。

中信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》、《募集说明书》及《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《中信证券股份有限公司关于广东省港航集团有限公司审计机构发生变更之临时受托管理事务报告》之盖章页）

