

债券代码：185742.SH

债券简称：22 华创 C1

137576.SH

22 华创 C3

115604.SH

23 华创 C1

天风证券股份有限公司关于华创证券有限责任公司 会计师事务所发生变更的受托管理事务临时公告

天风证券股份有限公司作为华创证券有限责任公司（以下简称“华创证券”、“发行人”、“公司”）2022 年非公开发行公司债券（第一期）（债券代码“185742.SH”，简称“22 华创 C1”）、华创证券有限责任公司 2022 年非公开发行公司债券（第二期）（品种二）（债券代码“137576.SH”，简称“22 华创 C3”）、华创证券有限责任公司 2023 年非公开发行公司债券（第一期）（债券代码“115604.SH”，简称“23 华创 C1”）债券受托管理人（以下简称“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》《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，现就本次重大事项报告如下：

2023 年 12 月 25 日，华创证券出具了《华创证券有限责任公司关于会计师事务所发生变更的公告》。

一、原会计师事务所的情况

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：91110108590676050Q

地址：北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101

成立日期：2012 年 2 月 9 日

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；无（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。）

二、变更情况概述

（一）变更原因

公司原年报审计业务团队已离开大华会计师事务所加入北京大华国际会计师事务所，综合考虑事务所业务资质、质量管理体系、审计团队胜任能力、审计工作连续性等多方因素，并与大华会计师事务所、北京大华国际会计师事务所友好沟通，公司按照有关规定履行相应选聘程序后，拟改聘北京大华国际会计师事务所为公司 2023 年度财务报告审计机构。

本次变更会计师事务所是考虑公司业务发展情况及整体审计的需要，不存在与前任会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面存在分歧的情形。

（二）变更程序履行情况及其合法合规情况

本次变更已经公司董事会、控股股东审议通过，符合公司章程约定。

（三）新任会计师事务所的基本信息、执业资格、最近一年内被立案调查或行政处罚情况

名称：北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）

统一社会信用代码：911101016828529982

地址：北京市西城区阜成门外大街 31 号 5 层 519A

成立日期：2008 年 12 月 8 日

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；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为 2028 年 11 月 01 日；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。）

北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）具有相关法律法规规定的执业资格，截至本公告出具日不存在被立案调查的情形。

（四）协议签署情况及约定的主要职责

新任会计师事务所主要职责包括：根据国家有关法律、法规及中国注册会计师独立审计准则的要求，对公司年度财务报表进行审计并出具审计报告等。

（五）变更生效时间、新任会计师事务所履行职责起始日期

公司将尽快与北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）签署相关合同，确认由北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）承接华创证券 2023 年度审计业务。

三、移交办理情况

发行人认为，公司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，其对变更事宜无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》及其他相关规定，做好沟通及配合工作。

天风证券股份有限公司作为 22 华创 C1、22 华创 C3 及 23 华创 C1 的受托管理人，根据《受托管理协议》的要求出具本受托管理事务临时报告并就发行人以上事项提醒投资者关注相关风险。

特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《天风证券股份有限公司关于华创证券有限责任公司会计师事务所发生变更的受托管理事务临时公告》盖章页）

