

证券代码：175093

证券简称：H20 远资 1

证券代码：175670

证券简称：H21 远资 1

中国国际金融股份有限公司 关于远洋资本有限公司会计师事务所发生变更的 临时受托管理事务报告

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“受托管理人”）作为远洋资本有限公司（以下简称“远洋资本”“公司”或“发行人”）2020 年公开发行创新创业公司债券（第一期）（债券代码：175093，以下简称“H20 远资 1”）及远洋资本有限公司 2021 年公开发行创新创业公司债券（面向专业投资者）（第一期）（债券代码：175670，以下简称“H21 远资 1”）（以下合称“本次债券”）的债券受托管理人，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、本次债券《受托管理协议》的约定，以及远洋资本于 2024 年 3 月 28 日发布的《远洋资本有限公司关于会计师事务所发生变更的公告》，中金公司现就远洋资本会计师事务所变更的相关事项报告如下：

一、会计师事务所变更的基本情况

（一）中介机构情况

远洋资本变更前的会计师事务所为致同会计师事务所（特殊普通合伙），业务约定书合作期限到期后已停止履职；远洋资本 2023 年度审计机构拟变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙），其开始履职时间为 2023 年 9 月。

（二）变更原因、变更程序履行情况

远洋资本称，上述变更为公司正常业务变更，并经远洋资本 2024 年 3 月 26 日董事会及相关内部审批，并完成了中介变更、签订了最终审计业务约定书。

（三）新任中介机构情况

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：杨志国、朱建弟

地址：上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

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；信息系统领域内的技术服务；法律、法规规定的其他业务。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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）近三年因执业行为受到中国证监会刑事处罚 0 次、行政处罚 1 次、行政监督管理措施 26 次、自律监管措施 1 次和纪律处分 0 次。相关人员受到刑事处罚 1 次：注册会计师唐涛因涉嫌提供虚假证明文件罪被上海市黄浦区人民法院判决承担刑事责任；受到行政处罚 2 次：注册会计师杨力生、印爱杰被中国证券监督管理委员会认定出具的审计报告存在虚假记载给予警告并分别处以罚款。

（四）工作移交办理情况

远洋资本称，截至公告出具日，公司已完成审计工作的移交办理事宜。

（五）影响分析和应对措施

远洋资本称，此次会计师事务所变更属于公司正常变更，不会对公司治理、日常管理、生产经营及偿债能力产生实质性影响。

二、风险提示

中金公司作为本期债券的受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉远洋资本会计师事务所发生变更的相关事项后，及时与发行人进行了沟通，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》以及本次债券《受托管理协议》的有关规定出具本临时受托管理事务报告，提醒投资者关注相关风险。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于远洋资本有限公司会计师事务所发生变更的临时受托管理事务报告》之盖章页）

