

债券代码：115858.SH

债券简称：河钢YK01

债券代码：115859.SH

债券简称：河钢YK02

债券代码：240324.SH

债券简称：河钢YK06

债券代码：240433.SH

债券简称：河钢YK10

债券代码：240455.SH

债券简称：23河钢11

债券代码：241885.SH

债券简称：河钢KV01

债券代码：242082.SH

债券简称：24河钢K2

债券代码：242166.SH

债券简称：24河钢K3

关于河钢集团有限公司会计师事务所变更的 临时受托管理事务报告

发行人

HBIS 河钢

河钢集团有限公司

河北省石家庄市体育南大街 385 号

受托管理人



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

广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座

签署日期：2024 年 12 月 23 日

声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》《上海证券交易所公司债券上市规则（2023年修订）》《公司债券受托管理人执业行为准则》《河钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》《河钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第三期）受托管理协议》《河钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第五期）受托管理协议》《河钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第六期）受托管理协议》《河钢集团有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》《河钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行公司债券债券持有人会议规则》《河钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第三期）债券持有人会议规则》《河钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第五期）债券持有人会议规则》《河钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第六期）债券持有人会议规则》《河钢集团有限公司2024年面向专业投资者公开发行公司债券债券持有人会议规则》等相关公开信息披露文件以及河钢集团有限公司出具的相关说明文件等，由相关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中信证券所作的承诺或声明。

一、债券基本情况

2023年7月14日，经中国证监会（证监许可〔2023〕1542号）注册，发行人获准面向专业投资者公开发行不超过人民币100亿元的公司债券。

2023年8月24日，发行人成功发行河钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第一期）（品种一：债券简称为河钢YK01，债券代码为115858.SH，品种二：债券简称为河钢YK02，债券代码为115859.SH）。河钢YK01发行规模为12亿元，基础期限为2年，以每2个计息年度为1个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本品种债券期限延长1个周期（即延长2年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。河钢YK02发行规模为8亿元，基础期限为3年，以每3个计息年度为1个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本品种债券期限延长1个周期（即延长3年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。

2023年11月24日，发行人成功发行河钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第三期）（品种二）（债券简称为河钢YK06，债券代码为240324.SH）。河钢YK06发行规模为15亿元，基础期限为3年，以每3个计息年度为1个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本品种债券期限延长1个周期（即延长3年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。

2023年12月19日，发行人成功发行河钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第五期）（品种二）（债券简称为河钢YK10，债券代码为240433.SH）。河钢YK10发行规模为10亿元，基础期限为3年，以每3个计息年度为1个周期，在每个周期末，发行人有权选择将本品种债券期限延长1个周期（即延长3年），或选择在该周期末到期全额兑付本品种债券。

2023年12月27日，发行人成功发行河钢集团有限公司2023年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第六期）（债券简称为23河钢11，债券代码为240455.SH）。23河钢11发行规模为15亿元，期限为2年。

2024年8月13日，经中国证监会（证监许可〔2024〕1164号）注册，发行人获准面向专业投资者公开发行不超过人民币100亿元的公司债券。

2024年11月5日，发行人成功发行河钢集团有限公司2024年面向专业投资者公开发行科技创新乡村振兴公司债券（支持革命老区）（第一期）（债券简称为河钢KV01，债券代码为241885.SH）。河钢KV01发行规模为15亿元，期限为3年。

2024年12月9日，发行人成功发行河钢集团有限公司2024年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第二期）（债券简称为24河钢K2，债券代码为242082.SH）。24河钢K2发行规模为15亿元，期限为3年。

2024年12月19日，发行人成功发行河钢集团有限公司2024年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第三期）（债券简称为24河钢K3，债券代码为242166.SH）。24河钢K3发行规模为13亿元，期限为5年。

截至目前，上述债券尚在存续期内。

二、重大事项

2024年12月19日，发行人发布了《河钢集团有限公司关于会计师事务所变更的公告》，该公告披露了发行人会计师事务所发生变动的情况，具体如下：

（一）原中介机构概况

名称：中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市东城区崇文门外大街11号新成文化大厦A座11层

成立日期：2013-11-28

统一社会信用代码：9111010108553078XF

（二）变更情况概述

1、变更原因和变更生效时间

发行人与原审计机构中喜会计师事务所（特殊普通合伙）合作期限到期，合同约定的审计事项已全部履行完毕。根据《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号文）、《河北省国资委选聘会计师事务所暂行办法》的相关规定，经河北省国资委选聘，现选聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为发行人2024年度财务报表审计机构。此项变更于双方签署审计协议之日起生效。

该项变更程序符合法律法规及公司章程的规定。

2、新聘任审计机构概况

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

成立日期：2013-11-13

统一社会信用代码：9111010208376569XD

新聘任审计机构具有法律法规等规则规定的相应执业资格。

发行人已与新聘任审计机构于2024年12月签署合作协议，将于协议生效日起，由中兴财光华会计师事务所开展财务报表审计工作。

（三）移交办理情况

截至《河钢集团有限公司关于会计师事务所变更的公告》出具日，变更前后审计机构工作的移交办理已完成。发行人目前生产经营状况正常，上述变更预计不会对发行人日常管理、生产经营和偿债能力产生不利影响。

三、债券受托管理人履职情况

发行人目前经营正常，此次会计师事务所变动对发行人的日常管理、生产经营及偿债能力不会造成不利影响。

中信证券作为河钢 YK01、河钢 YK02、河钢 YK06、河钢 YK10、23 河钢 11、河钢 KV01、24 河钢 K2 和 24 河钢 K3 的受托管理人，根据《公司债券发行与交易管理办法》《上海证券交易所公司债券上市规则（2023 年修订）》《公司债券受托管理人执业行为准则》等相关规定以及《河钢集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》《河钢集团有限公司 2023 年

面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第三期）受托管理协议》《河钢集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第五期）受托管理协议》《河钢集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第六期）受托管理协议》《河钢集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》《河钢集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行公司债券债券持有人会议规则》《河钢集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第三期）债券持有人会议规则》《河钢集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第五期）债券持有人会议规则》《河钢集团有限公司 2023 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券（第六期）债券持有人会议规则》《河钢集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券债券持有人会议规则》的约定，出具本受托管理人临时报告。

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。

（本页以下无正文）

（本页无正文，为《关于河钢集团有限公司会计师事务所变更的临时受托管理事务报告》之盖章页）

债券受托管理人：中信证券股份有限公司

