

债券代码：242044.SH

债券代码：241446.SH

债券代码：185415.SH

债券代码：185414.SH

债券代码：185102.SH

债券代码：175382.SH

债券代码：175381.SH

债券简称：24 冀通 03

债券简称：24 冀通 01

债券简称：22 冀通 02

债券简称：22 冀通 01

债券简称：21 冀通 02

债券简称：20 冀通 02

债券简称：20 冀通 01

中信证券股份有限公司
关于河北建投交通投资有限责任公司
会计师事务所发生变更的临时受托管理事务报告

发行人



河北建投交通投资有限责任公司

河北省石家庄市裕华西路 9 号裕园广场 A 座

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

声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》（以下简称“管理办法”）、《上海证券交易所公司债券上市规则》（以下简称“上市规则”）、《河北建投交通投资有限责任公司公开发行 2020 年公司债券受托管理协议》、《河北建投交通投资有限责任公司公开发行 2023 年公司债券受托管理协议》、《河北建投交通投资有限责任公司公开发行 2020 年公司债券债券持有人会议规则》、《河北建投交通投资有限责任公司公开发行 2023 年公司债券债券持有人会议规则》等相关信息披露文件以及河北建投交通投资有限责任公司出具的相关说明文件等，由本期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、公司债券基本情况

2020年10月14日，经中国证监会证监许可〔2020〕2466号同意注册，河北建投交通投资有限责任公司（以下简称：“发行人”、“公司”）公开发行2020年公司债券（面向专业投资者）（第一期），获准向专业投资者公开发行面值总额不超过60亿元（含60亿元）的公司债券，分期发行。

2020年11月13日，发行人成功发行河北建投交通投资有限责任公司公开发行2020年公司债券（面向专业投资者）（第一期）（品种一）（债券简称“20冀通01”，债券代码“175381.SH”），该期债券最终发行规模为10亿元，期限为5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

2020年11月13日，发行人成功发行河北建投交通投资有限责任公司公开发行2020年公司债券（面向专业投资者）（第一期）（品种二）（债券简称“20冀通02”，债券代码“175382.SH”），该期债券最终发行规模为8亿元，期限为10年期。

2021年12月15日，发行人成功发行河北建投交通投资有限责任公司2021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“21冀通02”，债券代码“185102.SH”），该期债券最终发行规模为8亿元，期限为10年期。

2022年3月16日，发行人成功发行河北建投交通投资有限责任公司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冀通01”，债券代码“185414.SH”），该期债券最终发行规模为10亿元，期限为3年期。

2022年3月16日，发行人成功发行河北建投交通投资有限责任公司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冀通02”，债券代码“185415.SH”），该期债券最终发行规模为4亿元，期限为10年期。

2024年1月24日，经中国证监会证监许可〔2024〕144号同意注册，河北建投交通投资有限责任公司获准向专业投资者公开发行面值总额不超过40亿元

（含 40 亿元）的公司债券，分期发行。

2024 年 8 月 14 日，发行人成功发行河北建投交通投资有限责任公司 2024 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称“24 冀通 01”，债券代码“241446.SH”），该期债券最终发行规模为 20 亿元，期限为 10 年期。

2024 年 12 月 2 日，发行人成功发行河北建投交通投资有限责任公司 2024 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“24 冀通 03”，债券代码“242044.SH”），该期债券最终发行规模为 10 亿元，期限为 10 年期。

截至本报告出具日，以上债券尚在存续期内。

二、重大事项基本情况

2024 年 12 月 23 日，发行人发布了《河北建投交通投资有限责任公司关于会计师事务所发生变更的公告》，该公告披露了发行人会计师事务所发生变更的情况，具体如下：

（一）原中介机构概况

名称：中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市海淀区复兴路 47 号天行建商务大厦 20 层 2206

成立日期：2013-01-18

统一社会信用代码：91110108061301173Y

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。（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。）

发行人原审计机构中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019-2023 年期间为发行人提供财务审计服务，在对发行人年度财务报表审计过程中坚持独立

审计原则，履职情况正常。

（二）变更情况概述

1、变更原因

根据《河北省国资委选聘会计师事务所暂行办法》第十三条“对连续五年受聘监管企业及其各级子企业年度财务决算审计的会计师事务所必须更换”，鉴于发行人原审计机构中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）已连续5年为发行人提供财务审计服务，需到期更换。经比选确定，现聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为发行人及所属企业2024-2028年度财务审计机构。

该项变更程序已经过发行人内部有权决策机构的审议，符合公司相关规定要求。

2、新聘任审计机构概况

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11层1101室

成立日期：2013-11-28

统一社会信用代码：9111010108553078XF

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。）

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，最近一年不存在被立案调查或行政处罚导致开展审计工作业务受阻的情况。

3、变更生效时间

发行人已聘请中喜会计师事务所（特殊普通合伙）为发行人及所属企业2024-2028年度财务审计机构，将于2025年起由中喜会计师事务所（特殊普通合伙）开展财务报表审计工作。

（三）移交办理情况

截至《河北建投交通投资有限责任公司关于会计师事务所发生变更的公告》出具日，变更前后审计机构工作的移交办理已完成，中喜会计师事务所（特殊普通合伙）将按照约定职责完成相关工作。

三、重大事项影响分析

发行人目前生产经营状况正常，上述变更为发行人正常经营所需，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。

四、债券受托管理人履职情况

中信证券作为 20 冀通 01、20 冀通 02、21 冀通 02、22 冀通 01、22 冀通 02、24 冀通 01、24 冀通 03 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《河北建投交通投资有限责任公司公开发行 2020 年公司债券受托管理协议》、《河北建投交通投资有限责任公司公开发行 2023 年公司债券受托管理协议》、《河北建投交通投资有限责任公司公开发行 2020 年公司债券债券持有人会议规则》、《河北建投交通投资有限责任公司公开发行 2023 年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。

(本页无正文, 为《中信证券股份有限公司关于河北建投交通投资有限责任公司
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)

债券受托管理人: 中信证券股份有限公司

2024年12月27日

