债券代码：185529.SH　　债券简称：22 五资 01

债券代码：185837.SH　　债券简称：22 五资 02

华金证券股份有限公司关于五矿资本控股有限公司审计机构发生变更进展的临时受托管理事务报告

发行人：五矿资本控股有限公司

住所：北京市海淀区三里河路 5 号

债券受托管理人：华金证券股份有限公司

华金证券 Huajin Securities

华发集团控股公司

住所：上海市静安区天目西路 128 号 19 层 1902 室

2025 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》《五矿资本控股有限公司2022年公开发行公司债券(第一期)募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）《五矿资本控股有限公司2022年公开发行公司债券(第二期)募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”）《五矿资本控股有限公司2020年公开发行公司债券之债券受托管理协议》(以下简称“《受托管理协议》”）及其它相关公开信息披露文件以及五矿资本控股有限公司（以下简称“发行人”）出具的相关说明文件等，由本次公司债券受托管理人华金证券股份有限公司（以下简称“华金证券”）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作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为华金证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经华金证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

一、重大事项

五矿资本控股有限公司（以下简称“发行人”）于 2025 年 2 月 20 日披露了《五矿资本控股有限公司关于审计机构发生变更的进展公告》，就变更审计机构事项进行公告。

（一）本次变更审计机构的基本情况

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已连续 4 年为发行人提供审计服务，为更好地保障审计工作的独立性和客观性，同时综合考虑发行人实际经营需要，发行人聘请中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2024 年度财务报告审计机构。

本次审计机构变更已经发行人内部有权决策机构审议通过，变更程序符合发行人的相关规定，不涉及触发召开债券持有人会议事项。

相关事项已于 2025 年 1 月 14 日披露《五矿资本控股有限公司关于审计机构发生变更的公告》。

（二）本次变更审计机构的进展情况

1、工作移交办理情况

截至本公告出具日，变更前后的会计师事务所已完成相应的移交办理工作，发行人已于 2025 年 2 月 20 日与中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）签订《年度财务报表审计业务约定书》。

2、原中介机构停止履职时间，新任中介机构开始履职时间

原中介机构履职时间自发行人与天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）协议聘期到期之日止，新任中介机构开始履职时间自发行人与中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）签订协议之日起。

二、影响分析

本次审计机构变更属于发行人日常经营活动范围，预计不会对发行人生产经营、财务状况及偿债能力产生重大不利影响。

华金证券作为债券受托管理人，为充分保障债券持有人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》的有关规定出具本临时受托管理事务报告，敬请投资者注意相关风险，并对相关事项做出独立判断。

华金证券后续将密切关注发行人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。

特此公告。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华金证券股份有限公司关于五矿资本控股有限公司审计机构发生变更进展的临时受托管理事务报告》之签章页）

债券受托管理人：华金证券股份有限公司

2025 年 2 月 21 日