

债券代码：137698.SH

债券简称：22 铁发 K2

债券代码：137697.SH

债券简称：22 铁发 K1

债券代码：163464.SH

债券简称：20 铁发 02

债券代码：163463.SH

债券简称：20 铁发 01

海通证券股份有限公司

关于山东铁路发展基金有限公司涉及 变更信息披露负责人以及审计机构的 临时受托管理事务报告

受托管理人



海通证券股份有限公司
HAITONG SECURITIES CO., LTD.

(住所：上海市广东路 689 号)

二〇二五年三月

重要声明

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》《山东铁路发展基金有限公司公开发行 2020 年公司债券(第一期)(面向合格投资者)受托管理协议》(以下简称《受托管理协议》)等相关规定和约定、公开信息披露文件以及山东铁路发展基金有限公司(以下简称“公司”或“发行人”)出具的相关说明文件以及提供的相关资料等,由受托管理人海通证券股份有限公司(以下简称海通证券)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。

一、信息披露负责人变更

（一）信息披露负责人变动原因以及变更情况

根据公司股东会以及董事会研究决定，蔡承志任山东铁路发展基金有限公司董事、副董事长、总经理（法定代表人）。据此公司债券信息披露负责人相应作出变更，变更已经履行相关决策程序，具体如下：

职位	变更前	变更后
信息披露负责人	蔡承志	彭学国

（二）新任信息披露事务负责人基本情况及联系方式

彭学国，1984年9月生，中共党员，研究生学历。曾任山东锦桥电子商务有限公司信息部经理，山东天健资产评估有限公司项目经理、部门负责人，山东省高新技术创业投资有限公司风险管理部职员，山东鲁信文化传媒集团有限公司风险合规部职员，山东铁路发展基金有限公司职工董事、风控总监。现任山东铁路发展基金有限公司副总经理。

联系方式：0531-88722215

二、审计机构变更

（一）审计机构变动原因以及变更情况

公司2021年度、2022年度和2023年度财务报告已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具审计报告。由于与天职国际的合同到期，公司聘请了天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2024-2026年度财务报告的审计机构。

本次聘请审计机构事项通过招投标的形式确认，变更程序符合法律法规及公司章程的约定。

（二）新任审计机构情况

审计机构：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

执行事务合伙人：钟建国

注册地址：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路 128 号

经营范围：许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

（三）审计机构资信和诚信情况

执业资格：天健会计师事务所（特殊普通合伙）持有有效的《营业执照》和《会计师事务所执业证书》，并已完成从事证券服务业备案，具有合法、有效的证券业务审计资格。最近三年，天健会计师事务所（特殊普通合伙）不存在被立案调查的情形，不存在影响其证券、期货相关业务资格的情况。

（四）工作移交办理情况

本次服务合同已完成签署。截至本报告出具之日，事务所相关工作已完成交接，不存在开展审计工作的障碍。

三、影响分析和应对措施

上述人员以及审计机构对公司日常管理、生产经营及偿债能力不会产生重大不利影响，公司的日常管理、生产经营情况及偿债能力良好，信息披露负责人变动后公司治理结构符合《公司法》等相关规定和《公司章程》的相关规定。

海通证券作为“20 铁发 01”“20 铁发 02”“22 铁发 K1”“22 铁发 K2”债

券受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉相关事项后，及时与发行人进行了沟通，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》《受托管理协议》等相关规定和约定出具本受托管理事务临时报告。

海通证券后续将密切关注发行人对本期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》《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《海通证券股份有限公司关于山东铁路发展基金有限公司涉及变更信息披露负责人以及审计机构的临时受托管理事务报告》之盖章页）

