

债券简称:22湘江集团债 01/22湘江 01

债券代码: 2280038.IB/184223.SH

国泰海通证券股份有限公司

关于湖南湘江新区发展集团有限公司涉及中介机构发生
变更的临时债权代理事务报告

债权代理人



(住所: 中国(上海)自由贸易试验区商城路 618 号)

二〇二五年四月

重要声明

本报告依据《2019 年湖南湘江新区发展集团有限公司公司债券债权代理协议及持有人会议规则》(以下简称《债权代理协议》)等相关规定和约定、公开信息披露文件以及湖南湘江新区发展集团有限公司(以下简称公司、湘江集团或发行人)出具的相关说明文件以及提供的相关资料等,由债权代理人国泰海通证券股份有限公司(以下简称国泰海通证券)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。

根据发行人披露的《湖南湘江新区发展集团有限公司关于中介机构发生变更的公告》，发行人审计机构发生变更，具体情况如下：

一、原中介机构情况

名称：北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2016年08月31日

统一社会信用代码：91110108MA007YBQ0G

主要经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3层301

经营范围：从事会计师事务所业务；企业管理咨询；税务咨询；税务代理；代理记账。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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。）

履职情况：湘江集团原审计机构北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）因项目管理、人员铺排等原因自愿放弃发行人2024年-2026年财务报表审计等服务项目的中标资格。

二、变更情况

（一）变更原因、原中介机构停止履行职责时间

鉴于北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）因项目管理、人员铺排等原因自愿放弃发行人2024年-2026年财务报表审计等服务项目的中标资格，经综合考虑，根据湘江集团业务发展和未来审计的需要，发行人新聘请上会会计师事务所（特殊普通合伙）为发行人2024年度-2026年度的财务报告审计机构，原审计机构停止履行职责。

（二）变更程序履行情况及其合法合规情况

本次会计师事务所变更事项已经过公司内部有权决策机构的审议，该项变更符合公司章程。

（三）新任中介机构的基本信息、执业资格、最近一年内被立案调查或行

行政处罚情况，新任中介机构资信和诚信情况或者拟新聘中介机构的相关安排

名称：上会会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年12月27日

统一社会信用代码：91310106086242261L

主要经营场所：上海市静安区威海路755号25层

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、分离、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。（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）

根据中国注册会计师协会发布的《截至2022年3月30日在财政部、中国证监会备案从事证券服务业务会计师事务所名单》，上会会计师事务所（特殊普通合伙）具备从事证券服务业务的资质。

最近一年，上会会计师事务所（特殊普通合伙）不存在因立案调查或行政处罚导致其审计业务或从事证券服务业务资格受限的情况。

（四）协议签署情况及约定的主要职责

截至发行人公告出具之日，发行人已与上会会计师事务所（特殊普通合伙）签署协议，具体审计职责将以双方业务约定书约定为准。

（五）变更生效时间、原中介机构停止履职时间，新任中介机构履行职责起始日期

本次变更生效时间及新任中介机构履行职责起始日自中介机构中标之日起。

三、移交办理情况

公司此次中介机构变更将按照有关规定执行移交工作，上会会计师事务所（特殊普通合伙）将按时出具公司2024年度审计报告。

四、影响分析和应对措施

发行人目前生产经营情况正常，上述变更预计不会对公司日常管理、生产经营和偿债能力产生不利影响。

国泰海通证券作为“22湘江集团债 01/22湘江 01”债券债权代理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券债权代理人职责，在获悉相关事项后，及时与发行人进行了沟通，根据《债权代理协议》等有关规定和约定出具本债权代理事务临时报告。

国泰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《债权代理协议》等规定和约定履行债券债权代理人职责。

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《国泰海通证券股份有限公司关于湖南湘江新区发展集团有限公司涉及中介机构发生变更事项的临时债权代理事务报告》之盖章页）



国泰海通证券股份有限公司

2025年4月18日