

债券简称： 山招 YK02
债券简称： 山招 YK03
债券简称： 山招 YK04
债券简称： 山招 YK05
债券简称： 山招 YK06
债券简称： 25 山招 K1

债券代码： 240492.SH
债券代码： 240672.SH
债券代码： 242217.SH
债券代码： 242218.SH
债券代码： 242831.SH
债券代码： 244288.SH

中信证券股份有限公司
关于山东招金集团有限公司变更中介机构
的临时受托管理事务报告



发行人

山东招金集团有限公司

山东省烟台市招远市温泉路 118 号 1 号楼

受托管理人



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：2025 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”）《山东招金集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券受托管理协议》《山东招金集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券受托管理协议》《山东招金集团有限公司 2025 年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》《山东招金集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行永续期公司债券债券持有人会议规则》《山东招金集团有限公司 2024 年面向专业投资者公开发行科技创新永续期公司债券债券持有人会议规则》《山东招金集团有限公司 2025 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》及其它相关公开信息披露文件以及山东招金集团有限公司出具的相关说明文件等，由本次永续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

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2023]2806号”文注册通过，发行人获准向专业投资者公开发行面值总额不超过人民币40亿元（含40亿元）的可续期公司债券。

2024年1月17日发行人成功发行山东招金集团有限公司2024年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券（第一期）（债券简称：山招YK02，债券代码：240492），发行规模为20亿元，期限为3+N年。

2024年3月11日发行人成功发行山东招金集团有限公司2024年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券（第二期）（债券简称：山招YK03，债券代码：240672），发行规模为20亿元，期限为3+N年。

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2024〕1785号”文注册通过，发行人获准向专业机构投资者公开发行面值总额不超过人民币50亿元（含人民币50亿元）的科技创新可续期公司债券。

2024年12月30日发行人成功发行山东招金集团有限公司2024年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券（第三期），品种一债券简称：山招YK04，债券代码：242217，发行规模为5亿元，期限为3+N年；品种二债券简称：山招YK05，债券代码：242218，发行规模为5亿元，期限为5+N年。

2025年4月24日发行人成功发行山东招金集团有限公司2025年面向专业投资者公开发行科技创新可续期公司债券（第一期），（债券简称：山招YK06，债券代码：242831），发行规模为10亿元，期限为5+N年。

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2025〕1867号”文件注册通过，山东招金集团有限公司向专业机构投资者公开发行的不超过人民币50亿元（含人民币50亿元）的公司债券。

2025年11月27日发行人成功发行山东招金集团有限公司2025年面向专业投资者公开发行科技创新公司债券（第一期），（债券简称：25山招K1，债券代码：244288），发行规模为10亿元，期限为5年。

截至本报告出具日，上述债券尚在存续期内。

二、重大事项

发行人于 2025 年 12 月 1 日披露了《山东招金集团有限公司关于中介机构变更的公告》。具体内容如下：

（一）原会计师事务所概况

名称：和信会计师事务所（特殊普通合伙）

注册地址：济南市历下区文化东路 59 号盐业大厦 7 层

经营范围：许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；财务咨询；税务服务；工程造价咨询业务；破产清算服务；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）

（二）变更原因、变更程序履行情况及其合法合规情况

因原会计师事务所服务期限较长，需进行轮换，发行人决定聘请北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2025 年度合并及母公司财务报表的审计服务机构。该项变更已经履行发行人内部审批程序，符合法律法规及公司章程的相关规定。

（三）新聘任审计机构概况

名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

注册地址：北京市东城区建国门内大街 18 号办公楼一座 9 层 910 单元

经营范围：许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；资产评估；企业管理咨询；工程造价咨询业务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；破产清算服务；薪酬管理服务；物业服务评估；咨询策划服务；财政资金项目预算绩效评价服务；社会经济咨询服

务；商务代理代办服务；招投标代理服务；政府采购代理服务。（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）（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。）

（四）新聘任审计机构资信和诚信情况

北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）持有合法有效的营业执照、会计师事务所执业证书，已按照《证券法》要求进行证券服务业务备案，不存在最近一年内因受到主管部门行政处罚丧失执业资质或限制执业的情形，未被列入失信被执行被执行人。此次变更会计师事务所不违反相关法律法规的规定，不会影响发行人财务报告的审计质量。

（五）协议签署情况及约定的主要职责

发行人已与北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）签订相关聘用协议，审计机构主要职责为提供 2025 年度财务报表审计服务，同时发表审计意见。

（六）变更生效时间、新聘任审计机构履行职责起始日期

此项变更于发行人与新任审计机构签署审计业务约定书之日起，原审计机构停止履行原约定职责，北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）开始履职。

三、影响分析

发行人与原审计机构合同到期后对后续年度审计机构进行采购选聘，系正常中介机构变更事项。截至本报告出具之日，发行人经营状况稳健、盈利良好、各项业务经营情况正常。上述审计机构变更事项对公司日常管理、生产经营、偿债能力预计无重大不利影响。上述变更符合法律规定和发行人公司章程规定。

中信证券作为“山招 YK02”、“山招 YK03”、“山招 YK04”、“山招 YK05”、“山招 YK06”及“25 山招 K1”的债券受托管理人，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，中信证券就有关事项与发行人进行了沟通，并根据《公司债券受托管理人执业行为准则》及《受托管理协议》等规定出具本临时受托管理事务报告。

中信证券后续将密切关注发行人对上述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》和《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。

（以下无正文）

(本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于山东招金集团有限公司变更中介机构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

