

债券代码： 255153.SH

债券简称： 24 海兴 02

债券代码： 257615.SH

债券简称： 25 海兴 03

**国泰海通证券股份有限公司关于  
盐城市海兴集团有限公司变更审计机构之临  
时受托管理事务报告**

发行人

盐城市海兴集团有限公司

（住所：盐城市人民南路 38 号盐城新龙广场 13 号楼）

债券受托管理人



**国泰海通证券股份有限公司**  
GUOTAI HAITONG SECURITIES CO., LTD.

（住所：中国（上海）自由贸易试验区商城路 618 号）

2026 年 4 月



## 重要声明

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》”）、《公司债券受托管理人执业行为准则》、与发行人签署的《债券受托管理协议》等相关信息披露文件以及盐城市海兴集团有限公司（以下简称“发行人”）出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由本次公司债券受托管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，而不应将本报告中的任何内容据以作为国泰海通证券所作的承诺或声明。请投资者独立征询专业机构意见，在任何情况下，投资者不能将本报告作为投资行为依据。



## 一、发行人名称

公司名称：盐城市海兴集团有限公司

## 二、公司债券的核准文件和核准规模

发行人于2024年6月14日获上海证券交易所出具的《关于对盐城市海兴集团有限公司非公开发行公司债券挂牌转让无异议的函》（上证函【2024】1587号），注册规模为不超过10.00亿元。

## 三、公司债券的主要条款

### （一）24海兴02

债券名称	盐城市海兴集团有限公司2024年面向专业投资者非公开发行公司债券（第二期）
债券简称	24海兴02
债券代码	255153.SH
发行规模（亿）	6.24
票面利率（当期）	2.60%
回售选择权	无
调整票面利率选择权	无
担保情况	无担保
信用等级	主体AA+、评级展望稳定；无债项评级
债券受托管理人	国泰海通证券股份有限公司
募集资金用途	本期债券募集资金扣除发行费用后拟全部用于偿还公司债券本金

### （二）25海兴03

债券名称	盐城市海兴集团有限公司2025年面向专业投资者非公开发行公司债券(第一期)
债券简称	25海兴03
债券代码	257615.SH
发行规模（亿）	3.76
票面利率（当期）	2.85%
回售选择权	无
调整票面利率选择权	无
担保情况	无担保
信用等级	主体AA+、评级展望稳定；无债项评级



债券受托管理人	国泰海通证券股份有限公司
募集资金用途	本期债券募集资金扣除发行费用后拟全部用于偿还公司债券本金

#### 四、重大事项

国泰海通证券作为发行人的受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项，积极履行受托管理人职责，全力维护债券持有人的合法权益。受托管理人根据《公司债发行与交易管理办法》、《募集说明书》、《债券受托管理协议》、《债券持有人会议规则》等的规定及约定，现就发行人变更审计机构事项报告如下：

发行人发布的《盐城市海兴集团有限公司关于变更审计机构的公告》具体内容如下：

“

##### 一、原审计机构概况及其履职情况

名称：中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2013年11月13日

执行事务合伙人：秦卫国

注册地址：北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

执业资质：会计师事务所执业证书

是否曾从事过证券服务业务：是

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（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。）

原会计师事务所中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）在本公司2019-2024年度的审计过程中正常履职。

##### 二、变更情况概述

###### （一）变更原因



鉴于公司原选聘的会计师事务所中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）服务期限已满，公司决定将重新聘请 2025 年度年报审计机构。

#### （二）变更程序履行情况及其合法合规情况

本次审计机构变更已履行了招投标程序，已通过本公司内部有权决策机构的决策程序，该项变更决策程序符合公司的有关规定。

#### （三）新任中介机构情况

名称：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期：2020 年 12 月 10 日

执行事务合伙人：郑鲁光

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

统一社会信用代码：91110101MA01Y01N85

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。）

执业资格：北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）拥有会计师事务所执业资格。根据中国证券监督管理委员会发布的《从事证券服务业务会计师事务所备案名录（截至 2026 年 1 月 9 日）》，北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）在中国证券监督管理委员会进行了备案，具备从事证券服务业务的资质。

#### （四）事项进展

截至本公告出具之日，公司本次审计机构变更已完成必要的移交工作，并完成合同的签署。北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司不存在开展审计工作的障碍。

#### （五）新任中介机构资信和诚信情况

近一年内，北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）资信和诚信情况良



好，不存在被监管部门限制债券承销或参与债券发行业务活动资格的情形。

（六）原中介机构停止履职时间，新任中介机构开始履职时间

本公司已与北京中名国成会计师事务所（特殊普通合伙）签署了相关服务协议，履职起始日期为服务协议生效之日，同时中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）终止履职。

### 三、影响分析

本次审计机构变更属于公司日常经营活动范围，预计不会对公司生产经营、财务状况及偿债能力产生重大不利影响。

”

## 五、提醒投资者关注的风险

作为本次债券的主承销商与受托管理人，国泰海通证券已督促发行人对照相关规章制度及业务指引规定对变更审计机构事宜予以披露，发行人已于上海证券交易所网站披露《盐城市海兴集团有限公司关于变更审计机构的公告》，并对上述事项进行详细披露。国泰海通证券后续将密切关注发行人对“24 海兴 02”、“25 海兴 03”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》、债券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上述事宜并做出独立判断，债券持有人有权根据《债券持有人会议规则》等规定提议召开持有人会议。

## 六、受托管理人的联系方式

有关受托管理人的具体履职情况，请咨询受托管理人的指定联系人。

联系人：禹辰年

联系电话：021-38677324



（本页无正文，为《国泰海通证券股份有限公司关于盐城市海兴集团有限公司变更审计机构之临时受托管理事务报告》之盖章页）

债券受托管理人：国泰海通证券股份有限公司

2026年4月20日

