

# 中信建投证券股份有限公司

## 关于

### 南方水泥有限公司聘请的中介机构发生变更的 临时受托管理事务报告

债券简称：	21 南方 01	债券代码：	175948
	21 南方 02		175949
	21 南方 03		188248
	21 南方 05		188527
	21 南方 06		188528

受托管理人：中信建投证券股份有限公司



**中信建投证券股份有限公司**  
**CHINA SECURITIES CO.,LTD.**

2023 年 3 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》、《南方水泥有限公司2020年公开发行公司债券之债券受托管理协议》及其它相关信息披露文件以及南方水泥有限公司（以下简称“南方水泥”、“发行人”或“公司”）出具的相关说明文件和提供的相关资料等，由受托管理人中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“受托管理人”）编制。中信建投证券编制本报告的内容及信息均来源于南方水泥有限公司提供的资料或说明。

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中信建投证券所作的承诺或声明。在任何情况下，未经中信建投证券书面许可，不得将本报告用作其他任何用途。

## 一、公司债券基本情况

债券名称	债券简称	债券代码	发行首日	到期日	债券余额 (亿元)	利率 (%)	还本付息 方式
南方水泥有限公司 2021年公开发行公司 债券（第一期）品种 一	21南方01	175948	2021-04-08	2024-04-09	12.00	3.59	单利按年计 息，不计复 利。每年付息 一次，到期一 次还本，最后 一期利息随 本金的兑付 一起支付。
南方水泥有限公司 2021年公开发行公司 债券（第一期）品种 二	21南方02	175949	2021-04-08	2026-04-09	8.00	3.92	
南方水泥有限公司 2021年公开发行公司 债券（第二期）品种 一	21南方03	188248	2021-06-11	2024-06-15	7.00	3.47	
南方水泥有限公司 2021年面向专业投资 者公开发行公司债券 （第三期）品种一	21南方05	188527	2021-08-06	2024-08-09	8.00	3.07	
南方水泥有限公司 2021年面向专业投资 者公开发行公司债券 （第三期）品种二	21南方06	188528	2021-08-06	2026-08-09	15.00	3.43	
公司债券信息或转让的交易场所	上海证券交易所						
投资者适当性安排	上述债券发行对象为在中国证券登记结算有限责任公司开立合格证券账户的专业投资者（法律、法规禁止购买者除外）						
公司债券附发行人或投资者选择 权条款、可交换条款等特殊条款 的，报告期内相关条款的执行情况 （如适用）	上述债券均不涉及相关条款						

## 二、重大事项

南方水泥有限公司于2023年3月10日发布了《南方水泥有限公司聘请的中介机构发生变更的公告》，主要内容如下：

### （一）原中介机构情况

债券代码	175948.SH、175949.SH、188248.SH、188527.SH、188528.SH
变更前的中介机构类型	会计师事务所
变更前的中介机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
原中介机构概况	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）注册地址：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域，公司经营范围为：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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2022年02月28日；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。）

## （二）变更情况

债券代码	175948.SH、175949.SH、188248.SH、188527.SH、188528.SH
变更的原因	公司原聘任的会计师事务所已连续多年为公司提供审计服务，公司与原聘任的会计师事务所在工作安排、收费、意见等方面不存在分歧，为保证公司审计工作的独立性和客观性，并综合考虑公司经营发展与未来审计工作需要，经综合评估及审慎研究，公司拟聘大华事务所担任公司2022年度财务报告及内部控制审计机构，聘期一年。
变更的决定情况	根据公司决策程序，本次会计师事务所变更事项已经内部有权机构审议通过，该项变更符合公司章程的规定。
变更是否符合法律法规	是
变更是否符合公司章程	是
变更是否征得有权机关的披露（如有）	不涉及
变更是否需征得持有人会议的同意	否

## （三）新聘任中介机构情况

债券代码	175948.SH、175949.SH、188248.SH、188527.SH、
------	--

	188528.SH
新聘任中介机构类型	会计师事务所
新聘任的中介机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
新聘任的中介机构简介	大华会计师事务所（特殊普通合伙）注册地址：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101，公司经营范围为：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；无（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；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。）
新聘任的中介机构是否具备相应的执业资格	是
新聘任的中介机构及相关从业人员是否存在被立案调查情形	否
新聘任的中介机构是否存在执业限制情形	否
协议的签署情况及约定的主要职责	双方已完成业务约定书的签署，约定大华会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人2022年度财务报表进行审计并出具审计报告。

#### （四）移交办理情况

截至本报告出具日，公司原聘请的会计师事务所已经完成移交办理工作。根据公司有权机构决议，大华会计师事务所（特殊普通合伙）对发行人2022年度财务报表进行审计并出具审计报告。

#### （五）变更中介机构可能对公司产生的影响

上述中介机构的变更对发行人的日常管理、生产经营及偿债能力无重大不利影响。

#### （六）信息披露承诺

发行人、全体董事、监事、高级管理人员或履行同等职责的人员以及相关信息披露义务人承诺所披露信息的真实、准确、完整、及时，并将按照相关规定，履行相关后续信息披露义务。

### （七）其他发行人认为需要说明的事项

无。

中信建投证券作为21南方01、21南方02、21南方03、21南方05和21南方06的受托管理人，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》的有关规定出具本临时受托管理事务报告。

中信建投证券后续将密切关注发行人关于21南方01、21南方02、21南方03、21南方05和21南方06的本息偿付及其他对债券持有人有重大影响的事项，并严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《南方水泥有限公司2020年公开发行公司债券之债券受托管理协议》等规定或约定履行债券受托管理人的职责。

特此提请投资者关注21南方01、21南方02、21南方03、21南方05和21南方06的相关风险，并请投资者对相关事项做出独立判断。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于南方水泥有限公司聘请的中介机构发生变更的临时受托管理事务报告》之盖章页）

