

债券代码：175872.SH

债券简称：21 出版 01

海通证券股份有限公司关于
安徽出版集团有限责任公司 2022 年度发生超过上年末
净资产 10%以上重大损失事项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）

二〇二三年五月

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》《安徽出版集团有限责任公司 2021 年公开发行公司债券(面向专业投资者)(第一期)募集说明书》《安徽出版集团有限责任公司 2020 年公开发行公司债券受托管理人协议》(以下简称《受托管理协议》)等相关规定、公开信息披露文件以及安徽出版集团有限责任公司(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(以下简称受托管理人、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海通证券所作的承诺或声明。在任何情况下,未经海通证券书面许可,不得将本报告用作其他任何用途。

发行人于2023年4月28日披露了《安徽出版集团有限责任公司关于2022年度发生超过上年末净资产10%以上重大损失的公告》，根据公告：

1.重大损失的具体情况。

发行人2022年度因存在控股子公司安徽华文国际经贸股份有限公司(以下简称“华文经贸”)代理进出口业务大额应收款项无法收回的可能。根据谨慎性原则计提信用减值损失，金额可查阅年报，计提后公司2022年度合并报表范围净利润为-59.56亿元，发行人2021年末净资产规模为103.20亿元，亏损金额合计占上年末净资产57.71%。

2.重大损失发生的主要原因。

公司合并报表范围内的控股子公司华文经贸代理进出口业务，因被代理方已列为失信被执行人，涉诉案件较多且金额较大，导致大额应收款项存在无法收回的可能。根据企业会计准则相关要求，华文经贸计提大额减值损失，造成公司亏损。

3.公司内部有权决策机构的决策情况。

公司董事会近期审议通过了《关于安徽出版集团2022年度年报披露事项的汇报》。

海通证券作为“21 出版 01”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》相关规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。

（本页无正文，为《海通证券股份有限公司关于安徽出版集团有限责任公司 2022 年度发生超过上年末净资产 10%以上重大损失事项的临时受托管理事务报告》之盖章页）

