

债券代码：185630.SH

债券简称：22西电01

西湖电子集团有限公司
2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）
关于预计亏损的
临时受托管理事务报告

发行人：西湖电子集团有限公司

（住所：杭州市西湖区教工路1号）

受托管理人：中信证券股份有限公司



（住所：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：2024年2月

重要声明

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》、《上海证券交易所公司债券上市规则（2023年修订）》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《西湖电子集团有限公司2021年面向专业投资者公开发行公司债券受托管理协议》（以下简称“《受托管理协议》”）和其他相关法律、法规、规范性文件及自律规则等，由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。中信证券编制本报告的内容及信息均来源于西湖电子集团有限公司（以下简称“西湖电子”、“发行人”或“公司”）提供的说明文件和相关资料。

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、债券基本情况

2022年1月27日，经中国证监会（证监许可[2022]241号）核准，西湖电子集团有限公司（以下简称“发行人”或公司），获准公开发行面值不超过10亿元（含10亿元）的公司债券。

2022年4月11日，发行人成功发行西湖电子集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称为“22西电01”，债券代码为“185630.SH”），发行规模为10亿元，期限5（3+2）年期固定利率债券，附第3年末发行人调整票面利率选择权、发行人赎回选择权和投资者回售选择权。

截至目前，上述债券尚在存续期内。

二、重大事项

发行人发布了《西湖电子集团有限公司关于预计亏损的公告》（以下简称“公告”），具体内容如下：

“（一）重要子公司预计发生重大损失情况

1.重要子公司情况

西湖电子集团有限公司（以下简称“西湖电子”或“公司”）直接及间接持有数源科技股份有限公司（以下简称“数源科技”）43.51%股份，为数源科技第一大股东及实际控制人。数源科技为深交所上市公司（代码000909.SZ），该公司为杭州市属国企，资信良好，不存在公开债务违约的情况。

数源科技主要业务为电子信息类、房地产类及园区产业，最近一年（2022年）收入分别为4.93亿元、3.18亿元及1.18亿元，占西湖电子当年同类型收入的52.44%、33.85%及12.59%。最近一年末（截至2022年末）数源科技营业收入、净利润、总资产及净资产分别为9.39亿元、-3.72亿元、43.26亿元及15.21亿元，占西湖电子当年末对应比例为21.15%、43.39%、42.60%及51.36%。

2.重大损失具体情况

数源科技于2024年1月31日发布《数源科技股份有限公司2023年度业绩预告》（以下简称“业绩预告”），业绩预告中披露2023年数源科技归属于上市公司股东的净利

润为预计亏损3.2亿元至亏损4.8亿元。

本次业绩预亏情况为公司基于数源科技公告内容初步测算，未经注册会计师审计，截至本公告出具日公司2023年审计尚在进行中，具体情况以公司年报数据为准。

3.重大损失的发生原因、发生时间

根据数源科技披露的业绩预告，产生的重大损失的情况如下：

报告期内，数源科技全面加强了合规管理，通过制定或修订完善系列内部控制制度、细化业务流程等多种方式，进一步加强内部控制管理、财务管理、项目管理等，出于谨慎性原则，数源科技对历史债权等进行全面排查、分类，并逐一分析对数源科技的或有影响，同时结合存货、应收款项、长期股权投资、其他非流动金融资产等各类资产的实际情况，于本年度末对各类资产进行了初步减值测试，尤其是针对部分房产项目截至报告期末存货、长期股权投资、其他非流动金融资产等的可回收性进行分析评估，根据情况进一步进行了减值测试，计提了相关减值准备，最终计提减值的金额将由年度审计机构审计后确定。

（二）影响分析和应对措施

1. 分析影响

上述信息源自数源科技业绩预告，截至本报告出具日公司尚未完成审计工作。截至本公告出具日，公司经营正常，上述事项未影响公司正常经营。

2. 应对措施

公司持续关注数源科技业绩情况，督促数源科技加强合规管理，对减值事项如有必要将依法采取法律行动。此外，公司将加强内部管理，杜绝产生新的损失，提高管理效率。”

三、提醒投资者关注风险

中信证券作为西湖电子集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）的受托管理人，严格按照以上债券《债券受托管理协议》的约定履行受托管理人职责，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。中信证券在获悉上述事项后，根据相关规定出具本受托管理事务临时报告。

根据发行人发布的《公告》亏损主要系源于下属上市子公司数源科技股份有限公司，截至本报告出具日数源科技股份有限公司已于2024年1月31日披露《数源科技股份有限公司2023年度业绩预告》，数源科技股份有限公司2023年归属于上市公司股东的净利润为亏损3.20亿元至亏损4.80亿元，亏损原因主要系审计师对存货、应收款项、长期股权投资、其他非流动金融资产等各类资产的实际情况，于本年度末对各类资产进行了初步减值测试，尤其是针对部分房产项目截至报告期末存货、长期股权投资、其他非流动金融资产等的可回收性进行分析评估，根据情况进一步进行了减值测试，计提了相关减值准备，在此提请投资者对相关情况做出独立判断。由于发行人年度审计尚处于进行阶段，对发行人实际亏损情况尚无法判断，在此提请投资者注意，上述事项将对发行人的偿债能力产生一定的不利影响。本期债券由发行人控股股东杭州市国有资本投资运营有限公司提供全额不可撤销连带责任担保，担保人目前外部评级为AAA（联合资信、中诚信国际），截至2022年末，担保人总资产798.64亿元，净资产389.87亿元，净利润为26.43亿元，整体实力较为雄厚。中信证券特此提请投资者，关注本期债券的相关风险及担保人的相关情况做出独立判断。

中信证券作为22西电01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，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》等有关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关于本期债券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》、《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。

（以下无正文）

(本页无正文，为《西湖电子集团有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）关于预计亏损的临时受托管理事务报告》之盖章页)



2024年2月20日