

债券代码：163603.SH

债券简称：H20 天盈 1

债券代码：163619.SH

债券简称：H20 天盈 2

债券代码：175549.SH

债券简称：H20 天盈 3

## 金元证券股份有限公司关于 武汉天盈投资集团有限公司重大事项之临时受托管理事务报告

### 重要说明

金元证券股份有限公司（以下简称“金元证券”）编制本报告涉及的内容来源于武汉天盈投资集团有限公司（以下简称“发行人”）已披露的公开信息以及发行人向金元证券提供的资料。金元证券按照《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》等相关规定编制了本报告。

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金元证券所作的承诺或声明。

### 第一节 公司债券基本情况

债券代码	163603.SH	163619.SH	175549.SH
债券简称	H20 天盈 1	H20 天盈 2	H20 天盈 3
债券名称	武汉天盈投资集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（品种一）	武汉天盈投资集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（品种二）	武汉天盈投资集团有限公司 2020 年公开发行公司债券（面向合格投资者）（第二期）
发行日	2020/6/9	2020/6/9	2020/12/17
付息日	2025/6/9	2025/6/9	2024/12/17
回售日	已部分回售	已部分回售	2023/12/17
到期日	2025/6/9	2025/6/9	2025/12/17
债券余额（亿元）	4.5	1.5	4

截至报告期末的利率(%)	6.8	6.8	6.8
上市或转让的交易场所	上海证券交易所	上海证券交易所	上海证券交易所
资信评级情况	已终止跟踪评级	已终止跟踪评级	已终止跟踪评级
担保情况	由武汉当代科技产业集团股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保	由武汉当代科技产业集团股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保	由武汉当代科技产业集团股份有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保

## 第二节 关于本次重大事项的说明

金元证券股份有限公司作为发行人发行的“H20 天盈 1”、“H20 天盈 2”、“H20 天盈 3”债券的受托管理人，持续密切关注对债券持有人权益有重大影响的事项。根据《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》等相关规定及本次债券《受托管理协议》的约定，现就发行人重大事项公告如下：

### 一、监事未对年报签署书面确认意见的情况

2024 年 4 月 24 日，发行人监事郑文舫向发行人书面提出辞去监事的申请。同时郑文舫表示：因其 2024 年 4 月已向公司股东会提出辞职申请，因此对公司 2023 年审计报告、2023 年债券年报不做实质性审查也不了解前述报告的具体内容，故无法签署书面确认意见。

### 二、会计师事务所对 2023 年财务报告出具保留意见审计报告

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）会计师事务所于 2023 年 4 月 23 日出具了中兴华审字[2024]第 490044 号带保留意见的审计报告，审计报告部分原文如下：

#### “二、形成保留意见的基础

如财务报表附注六、（五）其他应收款中阳光控股有限公司余额

69,989.50 万元，减值准备 52,492.12 万元；武汉市阳逻中扬贸易有限公司余额 27,243.94 万元，减值准备 20,432.95 万元；财务报表附注六、(九)长期股权投资重庆当代砾石实业发展有限公司账面价值 86,743.60 万元；财务报表附注六、(十一)其他非流动金融资产中武汉宁盈同尘企业管理中心(有限合伙)161,999.55 万元；财务报表附注十二、(五)关联方关系及其交易所述，天盈公司关联方应收款金额 178,421.34 万元，减值准备 127,561.05 万元。

天盈公司在对上述金融资产和长期股权投资进行减值测试和公允价值评估时，对不同场景及相关权重采用了若干关键假设，由于截止本报告日天盈公司母公司债务违约和天盈公司涉及多起诉讼，针对上述关键假设我们无法取得充分证据，我们亦无法实施其他替代审计程序以获取充分、适当的审计证据，因此我们无法确定是否有必要对上述事项中所涉及的财务报表项目于合并及母公司财务报表作出调整，也无法确定应调整的金额以及上述事项对相关不确定因素敏感性分析披露的影响。

### 三、与持续经营相关的重大不确定性

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、(二)所述，天盈公司近两年持续亏损，2022 年发生归母净利润亏损-45,495.51 万元，2023 年发生归母净利润亏损-1,486.87 万元，合计亏损-46,979.38 万元。上述事项或情况均表明天盈公司持续经营能力存在重大不确定性。”

### 三、影响分析和应对措施

根据发行人《公司章程》规定，公司不设监事会，只设监事一名，由股东大会选举产生。根据《公司法》规定，监事任期届满未及时改选，或者监事在任期内辞任导致监事会成员低于法定人数的，在改选出的监事就

任前，原监事仍应依照法律、行政法规和公司章程的规定，履行监事职责。

监事辞职且未对年报签署书面确认意见，金元证券就该事项提醒投资者关注相关风险，并督促发行人建立健全公司治理结构，尽快选出新的监事并及时做好信息披露工作。

2023 年度财务报告被出具保留意见，将对发行人生产经营产生一定程度的不利影响。金元证券后续将持续密切关注上述事项对发行人偿债能力的影响，督促发行人加快应收款项清收、加强内部管理、积极推动非核心资产处置等。

### 第三节 关于本次重大事项的风险提示

发行人近期面临债券付息、回售事项，且发生重大亏损事项，金元证券督导发行人严格履行各期债券募集说明书中关于偿债保障措施的约定和承诺，后续将密切关注发行人对本次债券的本息偿付情况及其他对债券持有人利益有重大影响的事项，并严格按照《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》、《受托管理协议》等规定和约定履行债券受托管理人职责。

受托管理人在此提请全体债券持有人充分关注上述相关事宜，并提醒投资者关注相关风险。

（以下无正文）

（本页无正文，为《金元证券股份有限公司关于武汉天盈投资集团有限公司重大事项之临时受托管理事务报告》盖章页）

