

债券代码：148002.SZ

债券简称：22华录01

中德证券有限责任公司关于  
北京易华录信息技术股份有限公司  
2024年度业绩预亏的  
受托管理事务临时报告

债券受托管理人



中德证券有限责任公司  
Zhong De Securities Co., Ltd.

(北京市朝阳区建国路81号华贸中心1号写字楼22层)

2025年2月

## 重要声明

中德证券有限责任公司（简称“中德证券”）编制本报告涉及的内容来源于发行人已披露的公开信息。

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，投资者应对相关事项做出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为中德证券所作的承诺或声明。

## 一、公司债券基本情况

(一) 发行主体：北京易华录信息技术股份有限公司。

(二) 债券全称：北京易华录信息技术股份有限公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券（新基建）（第一期），简称：“22华录01”（以下简称“本期债券”）。

(三) 发行规模：本期债券发行规模为5亿元。

(四) 票面金额及发行价格：本期债券票面金额为100元，按面值平价发行。

(五) 债券期限：本期债券期限为5年期，附第3年末发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

(六) 债券利率及确定方式：本期债券票面利率为5.50%。债券票面利率采取单利按年计息，不计复利。

(七) 起息日：2022年8月17日。

(八) 付息日：本期债券的付息日为2023年至2027年每年的8月17日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的付息日为2023年至2025年每年的8月17日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间付息款项不另计利息）。

(九) 兑付日：本期债券的兑付日为2027年8月17日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。如投资者行使回售选择权，则其回售部分债券的兑付日为2025年8月17日（如遇法定及政府指定节假日或休息日，则顺延至其后的第1个交易日；顺延期间兑付款项不另计利息）。

(十) 增信措施：本期债券由中国华录集团有限公司提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保。

(十一) 发行时信用级别：经联合资信评估股份有限公司综合评定，公司的主体信用等级为AA，本期公司债券信用等级为AA+，评级展望为稳定。

(十二) 主承销商、债券受托管理人：中德证券有限责任公司。

(十三) 发行方式：本期债券发行采取网下面向专业机构投资者询价、根据簿记建档情况进行配售的发行方式。

(十四) 募集资金用途：本期债券的募集资金在扣除发行费用后，全部用于

偿还公司有息债务。

(十五) 上市地：深圳证券交易所。

## 二、发行人业绩预亏情况

### (一) 本期业绩预计情况

1、业绩预告期间：2024年1月1日至2024年12月31日。

2、业绩预告情况：预计净利润为负

项 目	本报告期	上年同期
归属于上市公司 股东的净利润	亏损：245,400 万元-289,100 万元	亏损：188,998.79 万元
扣除非经常性损 益后的净利润	亏损：244,400 万元-288,100 万元	亏损：194,888.86 万元
营业收入	44,000 万元-55,000 万元	76,497.16 万元

### (二) 与会计师事务所沟通情况

本次业绩预告相关数据是发行人财务部门初步测算结果，未经会计师事务所审计。发行人已就业绩预告有关事项与会计师事务所进行了预沟通，双方在本次业绩预告方面不存在分歧，最终数据以审计结果为准。

### (三) 业绩变动原因说明

报告期内，发行人进一步聚焦智能交通主责主业，抢占数据要素新兴市场高地，主动调整数据湖建设相关业务转型升级，保持研发投入强度，优化固定费用支出，加快提升核心竞争力，发行人经营性亏损持续收窄。

1、报告期内，受智能交通业务建设期长的影响，其新签订单收入确认将体现在以后年度；数据要素业务发展较快，在手订单量较去年同期增幅较大，但业务基数较小，单笔业务规模较小，对整体收入及毛利率影响较小；同时数据湖前期建设接近尾声，逐步开始进行审计结算，报告期内存在部分项目审减，导致毛利率下降。与此同时，发行人对人工成本、财务费用等固定费用进行管控优化，剔除减值计提等因素，报告期内发行人经营利润较去年同期减亏近30%。

2、发行人根据现阶段业务发展情况和外部市场环境，按照企业会计准则及发行人会计政策等相关规定，基于谨慎性原则对应收账款、合同资产以及长期股权投资进行全面检查和减值测试，计提各项资产减值准备。如部分数据湖参股发

行人受市场和行业影响，应收账款及合同资产可回收风险升高，因此计提的相关资产减值准备金额占比较大。

3、为加快推动发行人转型升级，发行人保持科技创新投入强度，抢抓新兴市场机遇，加强核心产品研发，为发行人持续提升市场竞争力提供研发资源保障。

### **三、影响分析**

本次业绩预告是发行人财务部门初步测算的结果，发行人2024年度业绩具体数据将在公司2024年年度报告中详细披露，实际数据以2024年年度报告为准。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

### **四、提醒投资者关注的风险**

中德证券作为本次债券受托管理人，在知悉上述事项后，为充分保障债券持有人的利益，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》的有关规定出具和公告本受托管理事务临时报告，就上述重大事项提醒投资者关注相关风险，并请投资者对相关事宜做出独立判断。

(本页无正文，为《中德证券有限责任公司关于北京易华录信息技术股份有限公司 2024 年度业绩预亏的受托管理事务临时报告》之盖章页)

