

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



中信证券股份有限公司
CITIC Securities Company Limited

（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：2023年5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（2022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

2023年4月27日，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）重大损失情况

1.重大损失具体情况

西湖电子集团有限公司（以下简称“公司”）下属重要子公司数源科技股份有限公司（以下简称“数源科技”）于2023年4月19日发布《数源科技股份有限公司2022年度业绩预告修正公告》（以下简称“业绩修正公告”），业绩修正公告中披露2022年数源科技归属于上市公司股东的净利润为亏损2.91亿元至亏损3.79亿元。由于数源科技为公司并表子公司，预计造成公司2022年亏损。

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2022年审计尚在进行中，具体情况以公司年报数据为准。

2.重大损失的发生原因、发生时间

根据数源科技披露的业绩修正公告，公司产生的重大损失的情况如下：

（1）数源科技基于谨慎性原则，对年末到期应收款项相关客户的信用进行谨慎判断计提了信用减值准备。期后数源科技应收款项又出现了大额逾期。随着年度审计工

作的深入，并与会计师进行充分地沟通，双方达成一致后对信用减值损失进行调整。

（2）基于谨慎性原则和《企业会计准则》的相关规定，数源科技下属部分子公司聘请具备中国证券期货从业资格的资产评估机构对其持有的部分资产及部分参股企业的股权进行资产减值测试和股权价值评估，随着评估机构现场收集资料、盘点等大量评估工作的推进，近日评估工作已基本完成。根据减值测试和股权价值评估，公司预计减值损失超过原预估金额。

（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修正公告，截至本报告出具日公司尚未完成审计工作。具体应收款项信用减值损失情况及资产减值损失将以年度审计报告为准。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

公司正在与应收款项逾期支付企业积极协商催讨，并已制定还款计划，同时通过敦促对方提供担保、质押等多种途径维护公司及广大投资者的合法权益，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2023年4月28日披露《数源科技股份有限公司2022年年度报告》，数源科技股份有限公司2022年归属于上市公司股东的净利润为3.85亿元，主要系部分应收款项出现预期，2022年针对应收款项计提的信用减值准备所致，在此提请投资者对相关情况做出独立判断。根据发行人于2023年4月28日披露的《西湖电子集团有限公司公司债券年度报告（2022年）》，发行人2022年亏损

已超过发行人上年末净资产的10%，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)

