

证券代码：175093

证券简称：H20 远资 1

证券代码：175670

证券简称：H21 远资 1

## 中国国际金融股份有限公司

### 关于远洋资本 2023 年度被出具保留意见审计报告事项的 临时受托管理事务报告

中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”或“受托管理人”）作为远洋资本有限公司（以下简称“远洋资本”“公司”或“发行人”）2020 年公开发行创新创业公司债券（第一期）（债券代码：175093，以下简称“H20 远资 1”）及远洋资本有限公司 2021 年公开发行创新创业公司债券（面向专业投资者）（第一期）（债券代码：175670，以下简称“H21 远资 1”）（以下合称“本次债券”）的债券受托管理人，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、本次债券《受托管理协议》的约定，以及远洋资本于 2024 年 4 月 30 日发布的《远洋资本有限公司公司债券年度报告（2023 年）》（以下简称“《2023 年年度报告》”）、《2023 年远洋资本有限公司审计报告》（编号：信会师报字[2024]第 ZG50292 号，以下简称“《2023 年审计报告》”），中金公司现就远洋资本 2023 年年度报告被出具保留意见审计报告相关事项报告如下：

#### 一、远洋资本 2023 年度被出具保留意见审计报告的有关情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的保留意见的《2023 年审计报告》，形成保留意见的基础如下：

“远洋资本 2023 年度归母净亏损 11.39 亿元。截至 2023 年 12 月 31 日，远洋资本合并报表中列示的现金及现金等价物余额 0.06 亿元，一年内到期的对外有息负债 0.74 亿元；流动资产合计 88.54 亿元，包括其他应收款 85.99 亿元，已计提坏账准备 10.72 亿元，债务人能否按期偿还对公司未来现金流产生较大影响；流动负债合计 105.51 亿元，包括对关联方债务 97.43 亿元，远洋资本母公司对其 59.76 亿元已承诺不会在未来 12 个月内要求其偿还；长期有息借款 19.11 亿元，

全部为公开债，已获展期至 2024 年 9 月 9 日及以后偿还，其中 2024 年 9 月 9 日到期应偿还本金 0.10 亿元，其余本金将在 2025 年至 2027 年期间陆续到期。这些事项和情况，连同财务报表附注二（二）所示的其他事项，表明存在可能导致对远洋资本持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。远洋资本在财务报表附注二披露了可能导致对持续经营能力产生重大疑虑的主要情况和事项，以及为改善现金流和债务偿还压力拟采取应收款项催收回款、处置投资项目变现、获取金融机构借款及关联方资金拆借、与债权人沟通债务延期展期等措施。”

## 二、风险提示

中金公司作为本次债券的受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉远洋资本 2023 年度被出具保留意见审计报告相关事项后，及时与发行人进行了沟通，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》以及本次债券《受托管理协议》的有关规定出具本临时受托管理事务报告，提醒投资者关注相关风险。中金公司将持续与发行人保持密切的沟通和联系，继续督导发行人认真履行信息披露义务，按照相关规定及时、准确、完整地向债券持有人进行重大事项信息披露，请投资者密切关注。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中国国际金融股份有限公司关于远洋资本 2023 年度被出具保留意见审计报告事项的临时受托管理事务报告》之盖章页）



中国国际金融股份有限公司

2024年5月16日