

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

重要声明：

本报告依据《公司债券发行与交易管理办法》（2023年修订）、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《上海证券交易所公司债券上市规则》（2023年修订）、《上海证券交易所债券自律监管规则适用指引第1号——公司债券持续信息披露》（2023年修订）及当期受托管理协议等相关规定、公开信息披露文件、第三方中介机构出具的专业意见以及武汉天盈投资集团有限公司（以下简称“天盈投资”或“发行人”）或其控股子公司及其他关联方已披露的公开信息、出具的相关说明文件以及提供的相关资料等，由本次公司债券受托管理人金元证券股份有限公司（以下简称“金元证券”）编制。

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
回售日	已部分回售	已部分回售	2023/12/17
兑付日	2025/6/9	2026/6/9	2025/12/17
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天盈投资发行的“H20 天盈 1”、“H20 天盈 2”、“H20 天盈 3”债券的债券受托管理人（以下简称“受托管理人”或“金元证券”），严格按照本期债券《受托管理协议》的约定履行受托管理人的相关职责，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报告如下：

一、监事未对年报签署书面确认意见

自 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，至今未能聘任新监事。因此郑文舫表示无法对公司 2024

年审计报告、2024 年债券年报做实质性审查，无法签署书面确认意见。

二、2024 年度发生超过上年末净资产 10%的重大亏损

天盈投资 2024 年度净利润为-58.24 亿元，2023 年末净资产 67.92 亿元，亏损金额占上年末净资产比例为 85.75%。因此，天盈投资 2024 年度合并报表净亏损 58.24 亿元，亏损原因主要为计提减值所致。

三、会计师事务所对 2024 年财务报告出具无法表示意见审计报告

2025 年 3 月 7 日，发行人聘任中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为 2024 年年度财务报告审计机构。中审众环会计师事务所于 2025 年 4 月 25 日出具了众环审字(2025) 0102864 号无法表示意见的审计报告，审计报告部分原文如下：

“二、形成无法表示意见的基础

1、与持续经营相关的重大不确定性

天盈投资近三年持续亏损，2022 年发生归母净利润-45,492.51 万元，2023 年发生归母净利润-1,486.87 万元，2024 年发生归母净利润-482,744.61 万元，近三年累计亏损金额-529,723.99 万元，另外公司的债券已多次展期，天盈投资的银行账户也被司法冻结，因此天盈投资持续经营能力存在重大不确定性。虽然天盈投资已在财务报表附注二、财务报表编制基础（二）-持续经营中披露与持续经营存在不确定性相关事项，但我们无法获取充分、适当的审计证据，以判断天盈投资按持续经营假设编制财务报表是否恰当。

2、无法获取充分、适当的审计证据

(1) 天盈投资因法人代表变更，部分银行账号预留印签章未办理变更手续，我们无法对该部分银行账户实施函证程序，以判断天盈投资账面货币资金信息是否准确。

(2) 天盈投资子公司-天乾资管公司于 2020 年 8 月 31 日与云南国

际信托有限公司 20 亿元合同；天乾资管公司将此交易事项作为资产出售进行会计处理。审计中我们未能获取云南国际信托的书面回函及其他证据材料，以判断该事项的交易实质是否符合终止确认。

（3）财务报表附注九-或有事项涉及的未决诉讼与对外担保事项，我们无法取得也无法实施其他替代审计程序获取充分、适当的审计证据，以判断天盈投资的或有事项是否完整、准确。”

四、影响分析

发行人监事辞职且未对年报签署书面确认意见，2024 年度合并报表范围亏损超过上年末净资产的 10%及 2024 年度财务报告被出具无法表示意见，将对发行人生产经营和偿债能力产生不利影响。金元证券就上述事项提醒投资者关注相关风险，督促发行人及时做好信息披露，督促发行人积极安排到期债券偿付工作，尽最大可能保障投资人的合法权益。

金元证券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，在获悉相关事项后，及时与发行人进行了沟通，根据《公司债券受托管理人执业行为准则》的有关规定出具本受托管理事务临时报告。

金元证券后续将密切关注对本次债券的本息偿付情况以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》、《受托管理协议》等规定或约定履行债券受托管理人的职责。

特此提请投资者关注本次债券的相关风险，并请投资者对相关事项做出独立判断。

（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）

