

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 关于远洋资本有限公司公司债券年度报告（2024 年）补充披露的公告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 2025 年 8 月 8 日发布的《远洋资本有限公司关于远洋资本有限公司公司债券年度报告（2024 年）补充披露的公告》（以下简称《公告》），中金公司现就远洋资本公司债券年度报告（2024 年）补充披露相关事项报告如下：

一、远洋资本公司债券年度报告（2024 年）补充披露有关事项

（一）关于其他应收款

1、2024 年度，发行人将对 Fortune Success Ventures Limited 的款项调整为按单项计提坏账。

截至 2024 年末，应收 Fortune Success Ventures Limited 账面余额 18.37 亿元，计提坏账准备 17.32 亿元。本年度，远洋资本将 Fortune Success Ventures Limited 从按信用风险特征组合计提坏账准备调整为按照单项计提坏账。根据《公告》，该公司二级市场类投资（主要为金融行业和地产行业）项目受行业下行的影响，在 2024 年度发生重大减值。

2、2024 年度远洋资本收回或转回坏账准备金额 6.65 亿元

根据《公告》，2024 年度通过以资抵债、债权债务重组等方式，远洋资本收回或转回坏账准备金额 6.65 亿元。

3、主要其他应收款具体情况

根据《公告》，截至 2024 年末，远洋资本主要其他应收款具体情况如下：

单位：亿元

序号	对方公司名称	其他应收款余额	账龄	款项形成或性质	经营及信用情况	预计回款安排及逾期情况
1	对手方一	18.37	1 年以内、1-2 年、2-3 年	支付往来款	该公司股权投资和债权投资 2024 年发生重大减值	无具体回款安排，未约定还款期限
2	对手方二	13.42	1-2 年	清退股权形成	无重大诉讼或失信人等信用恶化情况	拟债权债务重组，未约定还款期限
3	对手方三	11.51	1-2 年、2-3 年、3-4 年	支付往来款	无重大诉讼或失信人等信用恶化情况	陆续回款或以资抵债方式清偿，未约定还款期限
4	对手方四	6.46	1 年以内、1-2 年	支付往来款	涉及重大诉讼	陆续回款或以资抵债方式清偿，未约定还款期限
5	对手方五	5.73	1 年以内、1-2 年	减资形成	无重大诉讼或失信人等信用恶化情况	陆续回款或以资抵债方式清偿，未约定还款期限
	小计	55.49				
	其他应收款合计	76.17				
	前五大占比	72.85%				

根据《公告》并通过企查查公开信息查询，上述对手方情况如下：

- （1）对手方一主要业务类型为股权投资和债权投资，该公司二级市场类投资（主要为金融行业和地产行业）项目受行业下行的影响，在 2024 年度发生重大减值。
- （2）对手方二不存在重大诉讼或失信人等情况。远洋资本对对手方二的其他应收款低于对该公司相关负债，应收款项不存在重大回收风险，按信用风险组合计提坏账准备。
- （3）对手方三不存在重大诉讼或失信人等情况。对手方三后续拟陆续回款或以资抵债方式清偿欠款，应收款项不存在重大回收风险，按信用风险组合计提

坏账准备。

(4)对手方四涉及重大诉讼，存在被执行人及限制高消费信息。2024 年末，远洋资本对手方的其他应收款大于其他应付款，按照其他应收款与其他应付款预计互抵后净额单项计提坏账 1.36 亿元。

(5) 对手方五不存在重大诉讼或失信人等情况。对手方五后续拟陆续回款或以资抵债方式清偿欠款，应收款项不存在重大回收风险，按信用风险组合计提坏账准备。

综上，发行人已根据欠款方资信情况和其他应收款性质计提减值，未发现减值计提不充分的情况。

(二) 关于长期股权投资

2024 年度，发行人确认长期股权投资减值损失 13.68 亿元，其中 Sino-Ocean Great Wall Logistics Investment LP（以下简称“Sino-Ocean Logistics”）期初余额为 12.89 亿元，报告期内全额计提减值准备。

1、根据《公告》、Sino-Ocean Logistics 2024 年度财务报表（未经审计）及相关评估报告、合作协议等，Sino-Ocean Logistics 主营业务为基金投资，业务模式为通过股权投资及债权投资获取收益，主要股东为远洋资本及第三方投资机构，远洋资本在基金收益分配上次序靠后，该公司在 2023 年度不存在大额亏损，2024 年评估减值 26.46 亿元。结合上述情况，远洋资本在 2024 年度对 Sino-Ocean Logistics 全额计提减值准备。

2、2022 至 2024 年，发行人权益法核算的长期股权投资收益分别为-3.40 亿元、-6.54 亿元、-11.82 亿元。根据《公告》，截至 2024 年末，远洋资本长期股权投资主要投资标的情况如下：

单位：亿元

序号	被投资单位	2024 年末余额	2024 年末累计减值准备	2024 年度权益法下确认的投资损益
1	Sino-Ocean Great Wall Logistics Investment LP	12.89	12.89	
2	浙江远吉互联数据科技有限公司	12.89	0.18	-0.01
3	Sino-Ocean Yuntai Data Technology Co., Limited	12.53		-0.29
4	Sino-Ocean Logistics Property	9.43		-5.57

序号	被投资单位	2024 年末余额	2024 年末累计减值准备	2024 年度权益法下确认的投资损益
	Holding Limited			
5	远洋装饰工程股份有限公司	3.62		-0.31
	小计	51.36	13.07	-6.18
	长期股权投资合计	69.99	17.13	-11.82
	占比 (%)	73.38	76.30	52.28

（1）根据《公告》、Sino-Ocean Logistics 2024 年度财务报表（未经审计）及相关评估报告、合作协议等，Sino-Ocean Logistics 主营业务为基金投资，业务模式为通过股权投资及债权投资获取收益，主要股东为远洋资本及第三方投资机构，远洋资本在基金收益分配上次序靠后，该公司在 2023 年度不存在大额亏损，2024 年评估减值 26.46 亿元。结合上述情况，远洋资本在 2024 年度对 Sino-Ocean Logistics 全额计提减值准备。

（2）经查询企查查，浙江远吉互联数据科技有限公司不存在重大诉讼或失信被执行人等情况。根据《公告》，浙江远吉互联数据科技有限公司 2024 年末资产总额 12.91 亿元、负债总额 2.40 亿元，2024 年度净利润-0.01 亿元，本期亏损额较小，主要是日常经营支出形成，目前该数据中心项目正在建设中，尚未实现收入，考虑到数据地产前景及可变现能力，远洋资本计提减值 0.18 亿元。该公司主要股东为远洋资本及天津市远行置业有限公司。经企查查查询，天津市远行置业有限公司不存在重大诉讼或失信被执行人等情况。

（3）根据《公告》，Sino-Ocean Yuntai Data Technology Co., Limited 2024 年末资产总额 21.77 亿元、负债总额 10.41 亿元，2024 年度净利润-0.59 亿元，主营业务为数据中心相关业务，亏损原因主要是经营收入暂时无法覆盖经营成本费用，公司已采取多项应对措施、持续优化运营策略，预计公司业务将扭亏为盈，恢复增长态势，主要股东为远洋资本及 Big Profit Creation Limited，主要股东资信对 Sino-Ocean Yuntai Data Technology Co., Limited 的经营状况不存在重大不利影响。

（4）根据《公告》，Sino-Ocean Logistics Property Holding Limited 2024 年末资产总额 69.25 亿元、负债总额 58.38 亿元，2024 年度净利润-8.22 亿元，主要业务为物流地产及仓储相关业务，亏损原因主要是物流地产评估价值减少及处置资产亏损，目前公司经营状况正常，主要股东为远洋资本及 Jovial Step International Limited，主要股东资信对 Sino-Ocean Logistics Property Holding

Limited 的经营状况不存在重大不利影响。

(5) 根据《公告》，远洋装饰工程股份有限公司 2024 年末资产总额 40.47 亿元、负债总额 37.12 亿元，2024 年度净利润-0.53 亿元，主营业务为建筑装饰装修工程专业承包等，亏损原因主要是经营收入规模暂时减少，公司已采取多项应对措施、持续优化运营策略，改善公司经营状况。该公司主要股东为远洋资本及北京颐璟虹盛企业管理咨询有限公司。经企查查查询，北京颐璟虹盛企业管理咨询有限公司未被列入失信被执行人。

综上，发行人已根据长期股权投资投资标的的经营资信情况计提减值，未发现减值计提不充分的情况。

(三) 关于对外担保

截至 2024 年末，发行人对外担保余额为 245.44 亿元，较期初增加 136.66 亿元，其中为控股股东、实际控制人和其他关联方提供担保的金额为 112.50 亿元，较期初增加 46.41 亿元。

根据《公告》，远洋资本对外担保增加主要为受行业下行影响，部分联合营项目销售进度落后于负债还款计划，导致触发公司履行流动性支持、差补义务的概率增加，公司把存在上述情形所涉及的债务也计入对外担保内，此外，公司为部分联合营公司提供担保，以协助其开展负债展期。主要新增担保事项为信达-深圳益田假日广场资产支持专项计划，担保人为远洋资本有限公司，被担保人为该支持专项计划，无关联关系，担保类型为流动性支持函，担保余额为 60 亿元，到期时间为 2026 年 9 月 15 日。

根据《公告》，被担保方信达-深圳益田假日广场资产支持专项计划项目的底层资产深圳益田假日广场地理位置优越，位于华侨城核心区，毗邻世界之窗、欢乐谷等文旅地标，日均客流量高且租金收入稳定。经公开信息查询，深圳益田假日广场目前经营正常。

综上，发行人对外担保有所增加事项具备合理性。

二、风险提示

“H20 远资 1”2025 年第一次债券持有人会议表决通过了《关于“20 远资 01”重组的议案》、“H21 远资 1”2025 年第一次债券持有人会议表决通过了《关于“21 远资 01”重组的议案》，此次债券重组方案包括债券购回选项和全额展期选项，

债券购回选项为发行人以不超过 5,500 万元人民币的现金对重组债券按照 10 元价格（即共购回债券 550 万张）进行折价（20 远资 01 面值 99 元、21 远资 01 面值 100 元）购回。

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，中金公司将持续关注发行人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，及时披露相关信息，并将严格按照《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》等相关规定及本次债券《受托管理协议》的约定履行债券受托管理人职责，提醒发行人做好信息披露等工作。敬请广大投资者及时关注公告，注意投资风险、并对相关事宜作出独立判断。同时，中金公司提示持有人务必根据上海证券交易所公司债券的交易规则，合法合规进行债券交易，不得开展内幕交易，不得违规操作或扰乱市场秩序。

（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有限公司公司债券年度报告（2024 年）补充披露的公告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

2025 年 8 月 8 日