

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
2025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)

2026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3.80%。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）。

（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、本期债券的重大事项

发行人于2026年1月30日披露《北京易华录信息技术股份有限公司2025年度业绩预亏公告》，就2025年度业绩预亏进行公告，主要情况如下：

（一）本期业绩预计情况

1、业绩预告期间：2025年1月1日至2025年12月31日。

2、业绩预告情况：

（1）预计净利润为负

项目	2025 年	2024 年
归属于上市公司股东的净利润	亏损：217,616 万元-279,132 万元	亏损：286,496.23 万元
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	亏损：224,154 万元-280,497 万元	亏损：282,327.58 万元
营业收入	39,824 万元-53,880 万元	46,479.64 万元

（2）预计净资产为负

项目	2025 年末	2024 年末
归属于上市公司股东的所有者权益	-159,618 万元至-188,577 万元	72,880.99 万元

注：上表中的“万元”均指人民币。

（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重大分歧，最终数据以审计结果为准。

（三）其他相关说明

1、本次业绩预告是发行人财务部门初步测算的结果，发行人2025年度业绩具体数据将在公司2025年年度报告中详细披露，实际数据以2025年年度报告为准。

2、截至2026年1月30日，发行人预计2025年度归属母公司净资产为负值，如发行人2025年度经审计的归属母公司净资产为负值，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》第10.3.1条第（二）项规定，深圳证券交易所将对公司股票实施退市风险警示。

三、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 2025 年度业绩预亏的受托管理事务临时报告》之盖章页）

