

**东方证券承销保荐有限公司关于神州高铁技术股份有限公司
发生超过上年末净资产10%以上重大亏损事项的
临时受托管理事务报告**

东方证券承销保荐有限公司（以下简称“东方投行”）作为神州高铁技术股份有限公司（以下简称“神州高铁”、“神州高铁技术股份有限公司”或“公司”）2020年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称：20 高铁 01，债券代码：149206.SZ）和神州高铁技术股份有限公司 2020 年面向专业投资者公开发行公司债券（第二期）（债券简称：20 高铁 02，债券代码：149322.SZ）的受托管理人，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，现就神州高铁技术股份有限公司发生超过上年末净资产 10%以上重大亏损的事项报告如下：

一、经营业绩亏损的具体情况

根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告（编号：XYZH/2022BJAA40181），2021 年度，神州高铁技术股份有限公司（以下简称“公司”、“神州高铁”）净利润为-13.79 亿元；截至 2020 年末，公司净资产为 66.69 亿元，亏损金额达上年末净资产的-20.68%。

二、经营业绩亏损的发生原因

2021年，公司投资的河南禹亳铁路发展有限公司（以下简称“禹亳公司”）受疫情、资金等各方面因素影响，项目建设停工，经营状况不佳，特别是四季度开始大量金融机构债务到期无法偿还，情况加速恶化。根据评估机构长投减值测试结果，2021年度公司对禹亳公司股权投资计提减值准备12亿元。

此外，公司聘请中介机构对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，根据测试结果，公司对2家子公司合计计提商誉减值准备0.85亿元。

受上述长投、商誉等减值影响，公司2021年度净利润为-13.79亿元，亏损金额达上年末净资产的-20.68%。剔除上述减值影响，公司经营利润逐步恢复，为公司持续良性增长夯实基础。

三、影响分析

上述资产减值是根据会计准则和法规要求，依据资产客观情况作出的判断，虽然对公司2021年利润产生影响，但有利于公司压实资产质量，防范经营风险。

此外，为维护公司及全体股东的利益，针对上述禹亳项目，神州高铁已按照协议约定，就禹亳项目向另一名股东提起股权回购仲裁，要求其按照约定回购公司持有的禹亳公司全部股权，向公司支付股权回购款16亿元和利息，并负担公司的律师费和本案仲裁费等。

2021年，公司实现营业收入22.15亿元，同比增长15.50%；取

得新签合同 33.78 亿元,同比增长 19.36%,年末存量合同 31.77 亿元,同比增长 26.07%。此外,2021 年度,神州高铁狠抓回款,进一步加大应收账款、的回款速度和力度,全年完成回款 27.69 亿元,达到当期营业收入的 1.25 倍;期末应收账款 27.89 亿元,较期初下降 6.32%;公司经营性现金净流入 4.59 亿元,持续改善。

公司作为国投集团控股子公司国投高新控股的上市公司,二十五年来,坚持科技创新驱动产业发展,围绕轨道交通运营检修装备与数据、地铁和货运专用铁路运营、工业智能物流装备三大板块形成了一系列高科技产业集群。公司财务状况稳定,货币资金充足,授信额度充足,所有债务都在按时还本付息,预计 2021 年亏损事项不会影响公司的正常经营,不会降低公司债务到期偿付能力。

四、提请投资者关注的风险

东方投行作为本次债券的债券受托管理人,为充分保障债券投资者的利益,履行债券受托管理人职责,在获悉上述相关事项后,根据有关规定出具本报告,并提醒投资者关注相关风险。

东方投行将密切关注对本次债券的相关事项,并将严格按照《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所公司债券上市规则》、《公司债券受托管理人执业行为准则》、《募集说明书》及《受托管理协议》等规定履行债券受托管理人职责。

(以下无正文)

（本页无正文，为《东方证券承销保荐有限公司关于神州高铁技术股份有限公司发生超过上年末净资产 10%以上重大亏损事项的临时受托管理事务报告》之签章页）

东方证券承销保荐有限公司

2022年4月29日

