证券代码:603866　　证券简称:桃李面包　　公告编号:2019-043

桃李面包股份有限公司关于使用闲置募集资金和闲置自有资金购买理财产品到期赎回的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

桃李面包股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第十七次会议及2017年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案》和《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》,同意公司使用不超过人民币4亿元的闲置自有资金购买低风险、安全性高的理财产品进行委托理财和同意公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金正常使用的情况下,使用最高额度不超过人民币8亿元的闲置募集资金购买理财产品。详见刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和公司指定信息披露报刊《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》的《桃李面包关于使用闲置自有资金购买理财产品的公告》、《桃李面包关于使用闲置募集资金购买理财产品的公告》(公告编号:2018-017、2018-020)。

一、公司使用闲置自有资金和募集资金购买理财产品到期赎回的情况

(一)公司使用闲置自有资金购买理财产品到期赎回的情况

桃李面包股份有限公司(以下简称“公司”)于2018年12月29日与中国银行股份有限公司辽宁省分行(以下简称“中国银行”)签订了《中银保本理财-人民币按期开放理财产品认购委托书》,公司使用闲置自有资金人民币8,000万元购买了中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】。具体情况详见公司刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《桃李面包股份有限公司关于使用闲置自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2019-002)。

公司已于2019年3月29日赎回上述理财产品,中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】实际年化收益率为3.80%,投资理财存续天数86天,获得理财收益人民币716,273.97元。

公司于2019年1月2日与招商银行股份有限公司沈阳分行(以下称“招商银行”)签订协议,公司使用闲置自有资金人民币7,000万元购买了招商银行结构性存款。具体情况详见公司刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《桃李面包股份有限公司关于使用闲置自有资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2019-002)。

公司已于2019年3月29日赎回上述理财产品,招商银行结构性存款实际年化收益率为3.70%,投资理财存续天数86天,获得理财收益人民币610,246.58元。

(二)公司使用闲置募集资金购买理财产品到期赎回的情况

公司于2018年12月29日与华夏银行股份有限公司大连分行(以下简称“华夏银行”)签订了《华夏银行慧盈人民币单位结构性存款业务协议书(定制版)》,公司使用闲置募集资金人民币12,000万元人民币购买华夏银行慧盈人民币单位结构性存款产品0030,具体情况详见公司刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《桃李面包股份有限公司关于使用闲置募集资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2019-003)。

公司已于2019年3月29日赎回上述理财产品,华夏银行慧盈人民币单位结构性存款产品0030实际年化收益率为3.67%,投资理财存续天数84天,获得理财收益人民币1,013,523.28元。

公司于2019年1月2日与中信银行股份有限公司大连分行(以下简称“中信银行”)签订了《中信银行结构性存款协议》,公司使用闲置募集资金人民币9,000万元人民币购买共赢利率结构23672期人民币结构性存款产品,具体情况详见公司刊登在上海证券交易所网(www.sse.com.cn)上的《桃李面包股份有限公司关于使用闲置募集资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2019-003)。

公司已于2019年3月29日赎回上述理财产品,共赢利率结构23672期人民币结构性存款产品存款实际年化收益率为4.10%,投资理财存续天数84天,获得理财收益人民币869,424.66元。

公司于2019年1月2日与广发银行股份有限公司沈阳奉天支行(以下简称“广发银行”)签订了《广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款合同》,公司使用闲置募集资金人民币39,000万元人民币购买广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款。具体情况详见公司刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《桃李面包股份有限公司关于使用闲置募集资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2019-003)。

公司已于2019年3月29日赎回上述理财产品,广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款实际年化收益率为4.20%,投资理财存续天数86天,获得理财收益人民币3,859,397.26元。

公司于2019年1月2日与招商银行股份有限公司沈阳分行(以下称“招商银行”)签订协议,公司使用闲置募集资金人民币8,000万元人民币购买招商银行结构性存款。具体情况详见公司刊登在上海证券交易所网(www.sse.com.cn)上的《桃李面包股份有限公司关于使用闲置募集资金购买理财产品的进展公告》(公告编号:2019-003)。

公司已于2019年3月29日赎回上述理财产品,招商银行结构性存款实际年化收益率为3.70%,投资理财存续天数86天,获得理财收益人民币697,424.66元。

序号	产品名称	资金来源	金额(万元)	理财期限	实际年化收益率	实际收益(元)	参见公告
1	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	自有资金	8,000	2019年1月2日至2019年3月29日	3.80%	716,273.97	2019-002
2	招商银行结构性存款	自有资金	7,000	2019年1月2日至2019年3月29日	3.70%	610,246.58	2019-002
3	慧盈人民币单位结构性存款产品0030	募集资金	12,000	2019年1月4日至2019年3月29日	3.67%	1,013,523.28	2019-003
4	共赢利率结构23672期人民币结构性存款产品	募集资金	9,000	2019年1月2日至2019年3月29日	4.10%	869,424.66	2019-003
5	广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款	募集资金	39,000	2019年1月2日至2019年3月29日	4.20%	3,859,397.26	2019-003
6	招商银行结构性存款	募集资金	8,000	2019年1月2日至2019年3月29日	3.70%	697,424.66	2019-003

二、本公告日前十二个月公司累计使用闲置自有资金和募集资金购买理财产品的情况

序号	产品名称	资金来源	金额(万元)	理财期限	状态	参见公告
1	与利率挂钩的结构性产品(CNYS17)	自有资金	5,000	2018年4月10日至2018年6月29日	已赎回	2018-031 2018-049
2	招商银行结构性存款	自有资金	5,000	2018年5月31日至2018年6月29日	已赎回	2018-040 2018-049
3	与利率挂钩的结构性产品(CNYS17)	自有资金	3,000	2018年5月18日至2018年6月29日	已赎回	2018-044 2018-049
4	招商银行结构性存款	自有资金	5,000	2018年6月4日至2018年6月29日	已赎回	2018-046 2018-049
5	与利率挂钩的结构性产品(SDGA180210D)	自有资金	14,000	2018年7月3日至2018年9月28日	已赎回	2018-050 2018-066
6	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	自有资金	19,000	2018年10月8日至2018年12月28日	已赎回	2018-068 2018-092
7	挂钩利率结构性存款SDGA180883D	自有资金	12,000	2018年10月9日至2018年12月28日	已赎回	2018-068 2018-092
8	挂钩利率结构性存款(SDGA181070D)	募集资金	5,000	2018年11月7日至2018年12月28日	已赎回	2018-074 2018-092
9	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	自有资金	8,000	2019年1月2日至2019年3月29日	已赎回	2019-002 2019-043
10	招商银行结构性存款	自有资金	7,000	2019年1月2日至2019年3月29日	已赎回	2019-002 2019-043
11	广发银行“薪加薪16号”人民币理财计划	募集资金	10,000	2018年4月3日至2018年6月29日	已赎回	2018-029 2018-049
12	与利率挂钩的结构性产品(CNYS17)	募集资金	10,000	2018年4月3日至2018年6月29日	已赎回	2018-029 2018-049
13	广发银行“薪加薪16号”人民币理财计划	募集资金	14,000	2018年4月20日至2018年6月29日	已赎回	2018-034 2018-049
14	与利率挂钩的结构性产品(CNYS17)	募集资金	19,000	2018年4月20日至2018年6月29日	已赎回	2018-034 2018-049
15	招商银行结构性存款	募集资金	5,000	2018年4月20日至2018年6月29日	已赎回	2018-034 2018-049
16	中银证券锦鲤-收益宝B170号	募集资金	2,000	2018年4月24日至2018年6月28日	已赎回	2018-036 2018-047
17	企业客户慧盈834号结构性存款理财产品	募集资金	16,000	2018年4月27日至2018年6月29日	已赎回	2018-038 2018-049
18	与利率挂钩的结构性产品(CNYS17)	募集资金	4,000	2018年4月27日至2018年6月29日	已赎回	2018-038 2018-049
19	中金公司财富资金系列236期收益凭证	募集资金	10,000	2018年7月3日至2018年9月26日	已赎回	2018-051 2018-066
20	中银证券锦鲤-收益宝40号	募集资金	20,000	2018年7月3日至2018年9月27日	已赎回	2018-051 2018-066
21	招商银行结构性存款	募集资金	10,000	2018年7月2日至2018年9月28日	已赎回	2018-051 2018-066
22	共赢利率结构20613期人民币结构性存款产品	募集资金	9,000	2018年7月2日至2018年9月29日	已赎回	2018-051 2018-067
23	广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款	募集资金	31,000	2018年7月2日至2018年9月30日	已赎回	2018-051 2018-067
24	共赢利率结构22189期人民币结构性存款产品	募集资金	9,000	2018年10月8日至2018年12月28日	已赎回	2018-069 2018-092
25	广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款	募集资金	34,000	2018年10月8日至2018年12月28日	已赎回	2018-069 2018-092
26	招商银行结构性存款	募集资金	20,000	2018年10月8日至2018年12月28日	已赎回	2018-069 2018-092
27	单位结构性定期存款B款(挂钩型)	募集资金	10,000	2018年10月10日至2018年12月29日	已赎回	2018-071 2019-001
28	慧盈人民币单位结构性存款产品0030	募集资金	12,000	2019年1月4日至2019年3月29日	已赎回	2019-003 2019-043
29	共赢利率结构23672期人民币结构性存款产品	募集资金	9,000	2019年1月2日至2019年3月29日	已赎回	2019-003 2019-043
30	广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款	募集资金	39,000	2019年1月2日至2019年3月29日	已赎回	2019-003 2019-043
31	招商银行结构性存款	募集资金	8,000	2019年1月2日至2019年3月29日	已赎回	2019-003 2019-043

三、备查文件

理财产品赎回相关凭证。

特此公告。

桃李面包股份有限公司董事会
2019年4月2日

证券代码:603866　　证券简称:桃李面包　　公告编号:2019-044

桃李面包股份有限公司关于使用闲置募集资金购买理财产品的进展公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

桃李面包股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第十七次会议及2017年年度股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》,同意公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金正常使用的情况下,使用最高额度不超过人民币8亿元的闲置募集资金购买理财产品。详见刊登于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和公司指定信息披露报刊《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》的《桃李面包关于使用闲置募集资金购买理财产品的公告》(公告编号:2018-020)。

桃李面包股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年3月30日与华夏银行股份有限公司大连分行(以下简称“华夏银行”)签订了《华夏银行慧盈人民币单位结构性存款业务协议书(定制版)》,出资8,000万元人民币购买华夏银行慧盈人民币单位结构性存款产品19230838;于2019年4月1日与中信银行股份有限公司大连分行(以下简称“中信银行”)签订了《中信银行结构性存款协议》,出资9,000万元人民币购买共赢利率结构25483期人民币结构性存款产品;与广发银行股份有限公司沈阳奉天支行(以下简称“广发银行”)签订了《广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款合同》,出资22,000万元人民币购买广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款;与招商银行股份有限公司沈阳分行(以下称“招商银行”)签订协议,出资9,000万元人民币购买招商银行结构性存款;与中国民生银行股份有限公司沈阳长江街支行(以下简称“民生银行”)办理了定期存款业务,定期存款金额为10,000万元人民币,产品名称为民生银行“随享存”。详细内容如下:

一、产品的主要内容

产品名称	慧盈人民币单位结构性存款产品19230838		
理财期限	86天	本金保证	保证
认购日期	2019年3月30日	理财产品成立日	2019年4月3日
理财到期日	2019年6月28日	持有到期收益率	预期年化收益率为3.82%
理财金额	(小写)RMB80,000,000元(大写)人民币:捌仟万元整		
本金及收益支付	在理财产品到期日,一次性把理财本金及收益划转至账户		

产品名称	共赢利率结构25483期人民币结构性存款产品		
理财期限	88天	本金保证	保证
认购日期	2019年4月1日	理财产品成立日	2019年4月1日
理财到期日	2019年6月28日	持有到期收益率	预期年化收益率为3.83%
理财金额	(小写)RMB90,000,000元(大写)人民币:玖仟万元整		
本金及收益支付	在理财产品到期日,一次性把理财本金及收益划转至账户		

产品名称	广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款		
理财期限	88天	本金保证	保证
认购日期	2019年4月1日	理财产品成立日	2019年4月1日
理财到期日	2019年6月28日	持有到期收益率	预期最高年化收益率为3.89%
理财金额	(小写)RMB220,000,000元(大写)人民币:贰亿贰仟万元整		
本金及收益支付	在理财产品到期日,一次性把理财本金及收益划转至账户		

产品名称	招商银行结构性存款		
理财期限	88天	本金保证	保证
认购日期	2019年4月1日	理财产品成立日	2019年4月1日
理财到期日	2019年6月28日	持有到期收益率	预期最高年化收益率为3.65%
理财金额	(小写)RMB90,000,000元(大写)人民币:玖仟万元整		
本金及收益支付	在理财产品到期日,一次性把理财本金及收益划转至账户		

产品名称	随享存		
期限	88天	持有到期收益率	收益率为3.70%
成立日期	2019年4月1日	到期日	2019年6月28日
金额	(小写)RMB100,000,000元(大写)人民币:壹亿元整		
本金及收益支付	在产品到期日,一次性把本金及收益划转至账户		

注:1、公司与华夏银行、中信银行、广发银行、招商银行、民生银行均无关联关系。

二、本次投资的目的、存在的风险分析和对公司日常经营的影响

(一)投资目的:在保证公司募投项目所需资金以及保证募集资金安全的前提下,提高闲置募集资金使用效率,合理利用闲置的募集资金,增加公司收益,降低财务成本。

(二)存在的风险分析及拟采取的风险控制措施

1、投资风险

(1)金融市场受到宏观经济的影响较大,公司将根据经济形势以及金融市场的变化合理规划和调整理财产品。

(2)相关工作人员的操作风险。

2、针对投资风险,拟采取措施如下:

(1)公司相关部门将根据募集资金投资项目进展情况,选择合适的现金管理投资产品。

(2)公司根据募投项目资金使用进展情况,及时调整闲置募集资金管理投资产品期限,跟踪分析收益,及时发现评估可能存在的影响公司资金安全的风险,并及时采取措施控制投资风险。

(3)资金使用情况由公司内部审计部进行日常监督。

(4)公司独立董事、监事会、公司聘请的保荐机构有权对现金管理情况进行监督和检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

(5)公司将依据上海证券交易所的相关规定,在定期报告中披露报告期内理财产品的购买及损益情况。

(三)对公司日常经营的影响

(1)公司使用闲置的募集资金进行现金管理是在确保公司募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下进行的,不影响公司日常资金正常周转需要,不影响募投项目的正常建设,不会影响公司主营业务的正常发展。

(2)通过进行适度的无风险保本型理财,对闲置的募集资金适时进行现金管理,增加公司的投资收益,减少公司的财务成本。

三、本公告日前十二个月公司累计使用闲置募集资金购买理财产品的情况

序号	产品名称	资金来源	金额(万元)	理财期限	状态	参见公告
1	广发银行“薪加薪16号”人民币理财计划	募集资金	10,000	2018年4月3日至2018年6月29日	已赎回	2018-029 2018-049
2	与利率挂钩的结构性产品(CNYS17)	募集资金	10,000	2018年4月3日至2018年6月29日	已赎回	2018-029 2018-049
3	广发银行“薪加薪16号”人民币理财计划	募集资金	14,000	2018年4月20日至2018年6月29日	已赎回	2018-034 2018-049
4	与利率挂钩的结构性产品(CNYS17)	募集资金	19,000	2018年4月20日至2018年6月29日	已赎回	2018-034 2018-049
5	招商银行结构性存款	募集资金	5,000	2018年4月20日至2018年6月29日	已赎回	2018-034 2018-049
6	中银证券锦鲤-收益宝B170号	募集资金	2,000	2018年4月24日至2018年6月28日	已赎回	2018-036 2018-047
7	企业客户慧盈834号结构性存款理财产品	募集资金	16,000	2018年4月27日至2018年6月29日	已赎回	2018-038 2018-049
8	与利率挂钩的结构性产品(CNYS17)	募集资金	4,000	2018年4月27日至2018年6月29日	已赎回	2018-038 2018-049
9	中金公司财富资金系列236期收益凭证	募集资金	10,000	2018年7月3日至2018年9月26日	已赎回	2018-051 2018-066
10	中银证券锦鲤-收益宝40号	募集资金	20,000	2018年7月3日至2018年9月27日	已赎回	2018-051 2018-066
11	招商银行结构性存款	募集资金	10,000	2018年7月2日至2018年9月28日	已赎回	2018-051 2018-066
12	共赢利率结构20613期人民币结构性存款产品	募集资金	9,000	2018年7月2日至2018年9月29日	已赎回	2018-051 2018-067
13	广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款	募集资金	31,000	2018年7月2日至2018年9月30日	已赎回	2018-051 2018-067
14	共赢利率结构22189期人民币结构性存款产品	募集资金	9,000	2018年10月8日至2018年12月28日	已赎回	2018-069 2018-092
15	广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款	募集资金	34,000	2018年10月8日至2018年12月28日	已赎回	2018-069 2018-092
16	招商银行结构性存款	募集资金	20,000	2018年10月8日至2018年12月28日	已赎回	2018-069 2018-092
17	单位结构性定期存款B款(挂钩型)	募集资金	10,000	2018年10月10日至2018年12月29日	已赎回	2018-071 2019-001
18	慧盈人民币单位结构性存款产品0030	募集资金	12,000	2019年1月4日至2019年3月29日	已赎回	2019-003 2019-043
19	共赢利率结构23672期人民币结构性存款产品	募集资金	9,000	2019年1月2日至2019年3月29日	已赎回	2019-003 2019-043
20	广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款	募集资金	39,000	2019年1月2日至2019年3月29日	已赎回	2019-003 2019-043
21	招商银行结构性存款	募集资金	8,000	2019年1月2日至2019年3月29日	已赎回	2019-003 2019-043

四、备查文件

1、《华夏银行慧盈人民币单位结构性存款业务协议书(定制版)》

2、《中信银行结构性存款协议》

3、《广发银行“薪加薪16号”人民币结构性存款合同》

4、招商银行单位结构性存款协议

5、中国民生银行“随享存”

特此公告。

桃李面包股份有限公司董事会
2019年4月2日

证券代码:600146　　证券简称:商赢环球　　公告编号:临-2019-014

商赢环球股份有限公司关于股票交易异常波动公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示:

●商赢环球股份有限公司(以下简称“公司”)股票连续3个交易日(2019年3月28日、2019年3月29日、2019年4月1日)收盘价格涨幅偏离值累计超过20%。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,属于股票交易异常波动的情况。

●经公司自查,并向公司控股股东、实际控制人核实,截至本公告披露日,确认不存在应披露而未披露的信息。

●经公司自查,目前公司不涉及区块链业务。

●根据公司于2019年1月31日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站上披露的《商赢环球股份有限公司关于2018年度业绩预亏的公告》(公告编号:临-2019-009),公司2018年度业绩预计亏损165,253.96万元到185,275.45万元。截至本公告披露日,公司实际经营情况与预计情况不存在较大差异的情形。鉴于公司2018年度业绩亏损较大,请广大投资者注意投资风险。

●根据公司于2019年3月30日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站上披露的《商赢环球股份有限公司关于拟终止重大资产重组事项的进展暨延期披露业绩承诺实现情况的公告》(公告编号:临-2019-013),截至该公告发布日,公司尚未收到本次拟终止重大资产重组的交易对方承诺返还的3800万美元定金,且就定金返还的相关事宜未与交易对方达成一致,正式的终止协议尚未签署。虽然,根据交易文件约定交易对方应向公司返还定金,且交易对方已承诺向公司返还定金,但在公司尚未实到交易对方返还的定金之前,定金无法收回的风险客观存在,敬请广大投资者及时关注相关公告并注意投资风险。

一、股票交易异常波动的具体情况

公司股票于2019年3月28日、2019年3月29日、2019年4月1日连续3个交易日日均收盘价格涨幅偏离值累计超过20%,根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定,属于股票交易异常波动。

二、公司关注并核实的相关情况

(一)经公司自查,目前生产经营活动正常,日常经营情况未发生重大变化,不存在影响公司股票交易异常波动的重大事项。

(二)经公司自查,并书面问询公司控股股东及实际控制人,截至本公告披露日,公司、公司控股股东及实际控制人不存在影响公司股票交易波动的重大事项,不存在其他应当披露而未披露的重大信息,包括但不限于并购重组、股份发行、收购、债务重组、业务重组、资产剥离和资产注入等重大事项。

(三)公司未发现可能对公司股票交易价格产生重大影响的媒体报道或市场传闻。

(四)经公司自查,目前公司不涉及区块链业务。根据公司于2018年1月12日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站披露的《商赢环球股份有限公司关于对参股公司增资暨关联交易的公告》,公司拟对参股20%股份的上海商赢乐点互联网金融信息服务有限公司(以下简称“商赢乐点”)增资2,000万元,截至本公告日,公司已完成对商赢乐点的增资。目前商赢乐点不拥有任何区块链的研发成果,相关业务无实质性进展,没有实际产生业务收入。敬请广大投资者防范概念炒作,注意投资风险。

(五)根据公司于2019年1月31日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站上披露的《商赢环球股份有限公司关于2018年度业绩预亏的公告》(公告编号:临-2019-009),公司2018年度业绩预计亏损165,253.96万元到185,275.45万元,截至本公告披露日,公司实际经营情况与预计情况不存在较大差异的情形。鉴于公司2018年度业绩亏损较大,敬请广大投资者注意投资风险。

(六)根据公司于2019年3月30日在指定信息披露媒体及上海证券交易所网站上披露的《商赢环球股份有限公司关于拟终止重大资产重组事项的进展暨延期披露业绩承诺实现情况的公告》(公告编号:临-2019-013),截至该公告发布日,公司尚未收到本次拟终止重大资产重组的交易对方承诺返还的3800万美元定金,且就定金返还的相关事宜未与交易对方达成一致,正式的终止协议尚未签署。根据本次交易相关文件的约定及目前的实际情况,公司将与交易对方就定金返还的相关事宜进行进一步沟通并争取尽快签署正式的终止协议(含定金返还安排内容)。若交易各方一直未能签署正式的终止协议(含定金返还安排内容)或公司一直未能收到交易对方返还的定金,公司将通过包括但不限于司法途径在内的合法方式追讨定金维护合法权益。

虽然,根据交易文件约定交易对方应向公司返还定金,且交易对方已承诺向公司返还定金,但在公司尚未实到交易对方返还的定金之前,定金无法收回的风险客观存在,敬请广大投资者及时关注相关公告并注意投资风险。

三、董事会声明及相关承诺

本公司董事会确认,公司没有任何根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定应披露而未披露的事项或与该事项有关的筹划、商谈、意向、协议等;董事会也未获悉公司有根据《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定应披露而未披露的、对公司股票交易价格产生较大影响的信息。

四、相关风险提示

本公司郑重提醒广大投资者,有关公司信息以公司在指定信息披露媒体和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上刊登的有关公告为准,敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

特此公告。

商赢环球股份有限公司
2019年4月2日

证券代码:600146　　证券简称:商赢环球　　公告编号:临-2019-015

商赢环球股份有限公司关于对上海证券交易所《关于商赢环球股份有限公司商誉减值相关事项监管工作函》的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2019年2月1日,商赢环球股份有限公司(以下简称“公司”)收到上海证券交易所发来的《关于商赢环球股份有限公司商誉减值相关事项的监管工作函》(上证公函【2019】0227号)(以下简称“《监管工作函》”)。公司收到后高度重视,积极组织相关人员对《监管工作函》涉及的问题进行逐项落实并回复,现将具体回复内容公告如下:

2019年1月31日,你公司披露2018年度业绩预亏的公告,预计无形资产减值2.06亿元左右、商誉减值13.7-14.99亿元,预计2018年度业绩亏损16.53亿元到18.53亿元。经事后审核,根据本所《股票上市规则》第17.1条等有关规定,请公司审慎核实以下事项。

1、2016年10月,公司以18.8亿元收购标的资产环球星光95%的股权,确认商誉13.71亿元。环球星光业绩承诺期第一年(即2016年10月2日至2017年10月1日)实现扣非后净利润1.39亿元,业绩承诺完成率约为33.61%,标的资产第一年业绩承诺完成率较低,商誉减值迹象已显现。我部在对公司2017年年报问询函中要求公司对商誉确认及减值事项予以充分说明,公司回复前期商誉确认审慎、未发生商誉减值迹象。(1)请公司将收购环球星光时收益法估值中对收入、利润的预测,与2017年末商誉减值测试可回收金额中对收入、利润的预测作出对比,并结合环球星光业绩承诺期第二年的业绩实现情况,说明商誉确认是否审慎、前期未计提减值的原因及合理性、是否涉及前期会计处理的更正;

回复:

(1)收购环球星光国际控股有限公司(以下简称“环球星光”)时收益法估值中对收入、利润的预测,与2017年年末商誉减值测试可回收金额中对收入、利润的预测对比如下:

根据北京天健兴业资产评估有限公司天兴评报字(2016)第0956号评估报告,收购环球星光时收益法估值中对收入、利润的预测数为:

单位:人民币万元

项目\年份	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
营业总收入	217,593.79	235,142.51	257,329.08	276,885.82	292,933.88	307,079.95	316,291.18
净利润	22,344.34	24,791.38	27,855.88	30,110.41	31,939.93	33,519.31	34,530.73

2017年年末商誉减值测试可回收金额中对收入、净利润的预测

单位:人民币万元

项目\年份	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年
收入	258,464.97	281,710.58	296,778.45	308,347.48	318,596.82
净利润	17,852.36	21,064.85	23,813.35	25,262.33	26,818.47

差异对比

项目\年份	2018年	2019年	2020年	2021年	2022年
营业收入	1,135.89	4,824.76	3,844.57	1,267.53	2,305.64
净利润	-10,003.52	-9,045.56	-8,126.58	-8,256.98	-7,712.26

2017年年末商誉减值测试可回收金额中对收入、净利润的预测数据,是结合环球星光近两年实际经营情况,及环球星光对未来经营预测基础上编制的预测数,与收购环球星光时收益法估值中对收入、利润的预测数据相比较,营业收入预测基本持平,近三年净利润平均下降30%。

(2)商誉确认是否审慎

2016年9月,公司完成对环球星光的收购后,委托上海申威资产评估有限公司对环球星光收购日的各项可辨认资产及负债价值进行评估,评估范围为环球星光在2016年9月30日各项可辨认资产及负债,并出具沪申威评报字(2016)第0911号评估报告,公司根据《资产收购协议》的规定及评估报告结果,并对收购日的各项可辨认资产及负债进行具体分析,并基于当期对环球星光未来经营预期审慎判断的基础上按照会计准则的相关规定确认了商誉,并履行了必要的程序,公司认为是审慎的。

(3)前期未计提减值的原因及合理性、是否涉及前期会计处理的更正

2017年年末商誉减值测试可回收金额中对收入、净利润的预测数据,是公司结合环球星光前两年实际经营情况,及环球星光对未来经营预测基础上编制的预测数,与收购时收益法估值中对收入、利润的预测数据相比较,营业收入预测基本持平,净利润平均下降约30%,主要预测依据和影响因素为:

①营业收入预测是基于近年来经营实际和预测业绩完成情况并综合考虑未来经营预测。收购环球星光时收益法估值中对收入的预测与2017年实际相比,营业收入完成率为93%,管理层当时根据2018年及未来经营规划在综合考虑资源整合和发展线上业务等因素基础上,预计未来收入增速减缓,平均增长率约8%,并编制了2018年及未来年度收入预测。

②净利润预测也是基于环球星光近年来经营实际和预测业绩完成情况并综合考虑未来经营预测。2017年由于受环球星光子公司APS Global客户关系减值以及由于并购行为引起的整合费用增加等不可比因素影响未能完成预测业绩。客户关系减值主要是因为环球星光子公司APS Global的主要客户Under Armour对其订单量下降导致,另外,受亚马逊等电商的冲击影响,美国百货行业交易遇冷,环球星光的主要客户包括梅西百货、TARGET等在内的美国各大百货公司对环球星光的采购量未达到预期,影响环球星光未能实现预期业绩,但环球星光整体经营相对稳定,管理层针对市场变化调整经营策略,在综合考虑近年来实际平均净利润率、计划完成率及未来经营计划等因素影响的基础上谨慎编制2018年及未来年度经营利润预测。

③承诺业绩对商誉的影响

根据《资产收购协议》约定,承诺业绩是基于环球星光现有资产经营情况,结合部分募集资金对其增资补充运营资金情况,并通过自有品牌的进一步推广和对外收购整合战略基础上,且以收购完成交割之日起连续12个月、第13个月-24个月、第25月-36个月进行的估算承诺业绩。

单位:万美元

承诺期	第一年	第二年	第三年
金额	6220	8460	11870

以上承诺业绩与收购环球星光时收益法估值中对利润的预测数据有较大差异,承诺业绩是以公司对环球星光增资并由其进行并购扩张所产生的业绩为基础,收购环球星光时收益法估值中对利润的预测数据是以环球星光原有资产为基础,两者的基础不同,如承诺业绩与收购时收益法估值中2017-2019年的预测利润相比较,分别为1.7倍、2.1倍和12.7倍。同时,公司收购环球星光时价18.8亿元,收购环球星光时收益法估值22.66亿元(以2015年12月31日为评估基准日),即收购95%股权的公允价值为21.53亿元,折价12.67%。所以,未完成承诺业绩不一定会直接影响商誉减值。

基于以上①—③因素分析,预计环球星光在内外部环境(包括经济环境、政策、管理模式、管理团队等)不发生重大变化情况下实现业绩预测基础上,公司委托专业评估机构对环球星光股东全部权益价值进行评估,经评估在评估基准日2017年12月31日的股东全部权益价值评估值为239,800.00万元,大于2017年12月31日环球星光国际控股有限公司资产组(含商誉)以公允价值持续计算的账面价值228,337.80万元,根据《企业会计准则-资产减值》的规定测算,商誉暂未出现减值迹象。

2019年初公司将资产组定义为能够带来收入包含商誉的长期资产,为保持口径一致,公司对2017年末商誉减值测试进行了重新测试,若测试结果存在差异,公司拟将追溯调整2017年度商誉减值准备。经初步测试预计上年度商誉出现减值0.87亿元左右,目前,测试工作尚在进行中,公司将根据最终测试结果并在履行必要审批程序后更正前期会计处理。

(2)请公司补充说明未在2017年计提商誉减值,而在2018年计提大额商誉减值的原因及合理性,并说明是否存在通过集中计提减值对当期财务报表进行不当盈余管理的情形。请年审会计师发表意见。

回复:

由于环球星光在2018年业绩出现大幅下降,影响了公司对未来收入、利润的预测。经环球星光管理层初步预测2019年及未来经营业绩难以短期恢复,公司本着谨慎性的原则和态度,预计商誉将出现减值,拟在2018年计提大额商誉减值准备,目前,公司已聘请专业评估机构对商誉减值进行测试。影响商誉减值的主要原因如下:

环球星光2018年上半年营业收入较2017年同期增长54.77%,其中主营业务较去年同期增长41.73%。但2018年下半年以来,受多方面因素影响环球星光经营业绩出现较大幅度下滑,主要因素包括以下方面:

(1)2018年下半年环球星光重要客户Kellwood、Under Armour流失,直接对业绩产生较大影响。Kellwood为环球星光第一大客户,2017年营业收入占比达30%。自环球星光对Kellwood的收购陷入僵局来,Kellwood的订单量下降明显,对未来环球星光的持续经营产生重要影响,在与Kellwood的收购谈判陷入僵局和停止此项收购的双重影响下,公司收入最大的客户流失。按照2017年的收入规模和利润贡献,KELLWOOD可带来收入人民币64亿元,毛利率约为20.77%,利润总计约1.33亿元。2018年上半年KEL