股票代码:603366　　股票简称:日出东方　　公告编号:2019-034

# 日出东方控股股份有限公司 关于公司及全资子公司使用闲置自有资金购买理财产品的实施公告

**本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。**

重要内容提示:

●投资理财受托方:华夏银行南京分行、兴业银行连云港分行、民生银行南京分行、浦发银行宁波余姚支行

●投资金额:合计人民币17200万元,其中华夏银行南京分行6000万,兴业银行连云港分行2000万元,民生银行南京分行2000万,浦发银行宁波余姚支行7200万元

●资金来源:自有资金

●投资理财类型:华夏银行南京分行、兴业连云港分行、民生银行南京分行理财产品均为非保本浮动收益型;浦发银行宁波余姚支行理财产品为保证收益型

一、投资理财概述

日出东方控股股份有限公司(以下简称:“日出东方”或“公司”)本着股东利益最大化原则,为充分发挥闲置自有资金使用效率、适当增加收益、减少财务费用等目的,公司于2019年4月22日召开的第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司对暂时闲置资金进行现金管理的议案》,于2019年5月20日召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于公司对暂时闲置资金进行现金管理的议案》,同意公司授权闲置自有资金的现金管理总额度为不超过人民币6亿元,主要用于投资银行等金融机构中低风险、流动性保障型理财产品,在公司股东大会审议通过之日起一年之内,该项资金额度可在不超过上述总额度内进行滚动使用。公司独立董事、监事会已分别对此发表了同意的意见。具体内容详见公司于2019年4月23日披露的《日出东方控股股份有限公司关于对暂时闲置资金进行现金管理的公告》。

二、公司本次使用闲置自有资金购买理财产品的情况

(一)认购华夏银行南京分行封闭式理财产品情况

1. 产品名称:1137号增盈企业定制理财产品
2. 产品代码:GOY1906-006
3. 产品类型:封闭式非保本浮动收益型
4. 产品风险评级:稳健型
5. 预期理财收益率:4.20%(年化)
6. 产品期限:2019年6月17日—2019年9月17日,92天
7. 认购金额:人民币60,000,000.00元
8. 资金来源:公司闲置自有资金

(二)认购兴业银行连云港分行开放式人民币理财产品情况

1. 产品名称:兴业银行“金雪球-优悦”非保本开放式人民币理财产品
2. 产品代码:98R16031
3. 产品类型:非保本开放式
4. 产品风险评级:较低风险
5. 预期理财收益率:4.00%(年化)
6. 产品期限:2019年6月14日—2019年9月14日,92天
7. 认购金额:人民币20,000,000.00元
8. 资金来源:公司闲置自有资金

(三)认购民生银行南京分行结构性存款产品情况

1. 产品名称:非凡资产管理瑞赢系列理财产品
2. 产品代码:PGAE19613C
3. 产品类型:非保本浮动收益型
4. 产品风险评级:较低风险水平
5. 预期理财收益率:4.00%-4.20%(年化)
6. 产品期限:2019年6月13日—2019年9月12日,91天
7. 认购金额:人民币20,000,000.00元
8. 资金来源:公司闲置自有资金

三、公司控股子公司浙江帅康电气股份有限公司本次使用闲置自有资金购买理财产品的情况

(一)认购浦发银行宁波余姚分行结构性存款产品情况

1. 产品名称:浦发银行利多多公司19JG1563期人民币对公结构性存款
2. 产品代码:1101196563
3. 产品类型:保证收益型
4. 产品风险评级:低风险
5. 预期理财收益率:3.92%(年化)
6. 产品期限:2019年6月14日—2019年8月13日,61天
7. 认购金额:人民币40,000,000.00元
8. 资金来源:公司闲置自有资金

(二)认购浦发银行宁波余姚分行结构性存款产品情况

1. 产品名称:浦发银行利多多公司19JG1564期人民币对公结构性存款
2. 产品代码:11011965 64
3. 产品类型:保证收益型
4. 产品风险评级:低风险
5. 预期理财收益率:3.80%(年化)
6. 产品期限:2019年6月14日—2019年7月16日,32天
7. 认购金额:人民币32,000,000.00元
8. 资金来源:公司闲置自有资金

(三)认购浦发银行宁波余姚分行结构性存款产品情况

1. 产品名称:浦发银行利多多公司19JG1564期人民币对公结构性存款
2. 产品代码:11011965 64
3. 产品类型:保证收益型
4. 产品风险评级:低风险
5. 预期理财收益率:3.80%(年化)
6. 产品期限:2019年6月14日—2019年7月16日,32天
7. 认购金额:人民币32,000,000.00元
8. 资金来源:公司闲置自有资金

四、投资理财协议主体的基本情况

公司本次购买理财产品的交易对方为华夏银行连云港分行、兴业银行连云港分行、民生银行南京分行、浙商银行余姚分行、浦发银行余姚分行。

五、投资理财产品的安全性及公司风险控制措施

1.公司按照《日出东方对外投资管理制度》的相关规定,对理财产品进行了严格的评估、筛选,履行了相应的内部审批流程,购买的产品为投资期限不超过12个月,且产品安全性高、流动性好的银行低风险型理财产品。

2. 尽管公司本次购买的理财产品属于安全性高、流动性好的银行低风险型理财产品,但不排除该类投资受到市场波动的影响。

3.公司将与投资理财产品的交易对方保持紧密联系,跟踪资金的运作情况,加强风险控制和监督,保证资金安全。

六、对公司日常经营的影响

公司在保障日常经营、项目建设等资金需求,并有效控制风险的前提下,以自有资金适度进行低风险的投资理财业务,不会影响公司正常运行。通过适度投资理财,可以提高公司闲置资金使用效率,获取一定的投资收益,符合全体股东的利益。

七、公司未到期自有资金购买理财产品情况

截至本公告日,公司及子公司(含控股子公司)使用闲置自有资金购买的未到期理财产品情况如下:

| 序号 | 产品名称 | 交易对方 | 产品类型 | 金额(万元) | 期限 | 预期年化收益率(%) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 苏宁银行升级存-尊享版产品 | 苏宁银行 | 保本浮动收益型 | 1500 | 2018/4/17至2019/7/16 | 4.15% |
| 2 | 南京银行结构性存款210011220191212 | 南京银行 | 保本浮动收益型 | 5000 | 2019/3/19至2019/9/18 | 4.10% |
| 3 | 浦发银行利多多结构性存款产品 | 浦发银行 | 保证收益型 | 2000 | 2019/4/28至2019/10/28 | 3.90% |
| 4 | 中国民生信托-汇天1号集合资金计划 | 民生信托 | 集合信托产品 | 5000 | 019/3/29至2019/6/26 | 5.4% |
| 5 | “金雪球-优悦”开放式人民币理财产品 | 兴业银行 | 非保本开放式 | 4000 | 2019/5/31—2019/8/31 | 4.00% |
| 6 | 浦发银行利多多对公结构性存款固定持有期JG903期 | 浦发银行 | 保证收益型 | 1500 | 2019/5/31至2019/11/27 | 3.90% |
| 7 | 非凡资产管理瑞赢系列理财产品 | 民生银行 | 非保本浮动收益型 | 2000 | 2019/6/13至2019/9/12 | 4.00%-4.20% |
| 8 | “金雪球-优悦”开放式人民币理财产品 | 兴业银行 | 非保本开放式 | 2000 | 2019/6/14—2019/9/14 | 4.00% |
| 9 | 华夏银行1137号增盈企业定制理财 | 华夏银行 | 非保本浮动收益型 | 6000 | 2019/6/17—2019/9/17 | 4.20% |
| 10 | 浦发银行利多多公司19JG1564期人民币对公结构性存款 | 浦发银行 | 保证收益型 | 3200 | 2019/6/14—2019/7/16 | 3.80% |
| 11 | 浦发银行利多多公司19JG1563期人民币对公结构性存款 | 浦发银行 | 保证收益型 | 4000 | 2019/6/14—2019/8/13 | 3.92% |
| 合计 | | | | 36200 | | |

特此公告。

日出东方控股股份有限公司董事会

二〇一九年六月十五日

股票代码:603366　　股票简称:日出东方　　公告编号:2019-035

# 日出东方控股股份有限公司 关于上海证券交易所对公司2018年年度报告事后审核问询函回复的公告

**本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。**

日出东方控股股份有限公司于2019年5月17日收到上海证券交易所下发的《关于对日出东方控股股份有限公司2018年年度报告的事后审核问询函》(上证公函【2019】0697号,以下简称“问询函”)。现就《问询函》提及的相关内容回复如下:

一、关于投资减值

1、根据年报,2018年公司可供出售金融资产期末余额5.60亿元,主要为设立的各类合伙企业、基金等,本年计提减值损失1.05亿元;其他流动资产期末余额4.60亿元,主要为各类银行、基金、信托理财产品,本年计提减值损失1262万元,是导致本期业绩亏损的主要原因之一。请补充披露:(1)逐笔披露上述可供出售金融资产的具体情况,包括投资时间、股权结构与合作方、关联关系、金额、资金来源、主要投资项目、最终受益方、与其他股东或合伙人的资金往来情况、资金最终流向,以及上述投资的资金安全性,是否存在无法收回本金的情形,是否存在差额补足条款。涉及减值的,披露计提减值准备的原因、依据和合理性,是否符合《企业会计准则》的相关规定;(2)历历年来投资的各项信托、私募、资管计划的基本情况,包括但不限于投资时间、持股比例、金额、资金来源、投资内容、受托管理人、收益情况、最终受益方,是否与公司、董监高存在关联关系或其他利益倾斜关系,是否具备商业实质。涉及减值的,披露计提减值准备的原因、依据和合理性,是否符合《企业会计准则》的相关规定;(3)剔余可供出售金融资产,其他流动资产是否存在减值迹象;(4)结合前述问题,说明公司购买的理财产品是否符合前期董事会对投资品种安全性高、流动性好、风险较低的要求,以及公司采取的风险防控措施。请年审会计师结合对可供出售金融资产、其他流动资产已执行的审计程序、获取的审计证据,发表明确意见。

【公司回复】

1、逐笔披露上述可供出售金融资产的具体情况。涉及减值的,披露计提减值准备的原因、依据和合理性,是否符合《企业会计准则》的相关规定:

(1)可供出售金融资产的具体情况

| 序号 | 项目名称 | 投资时间 | 股权结构 | 持股比例(%) | 关联关系 | 资金来源 | 初始投资金额(万元) | 期末余额(万元) | 主要投资项目 | 与其他股东或合伙人的资金往来情况 | 资金最终流向 | 是否存在无法收回本金的情形 | 是否存在差额补足条款 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 苏宁银行升级存款产品 | 2018/6/14 | – | – | 是 | 自有资金 | 17,400.28 | 17,400.28 | 货币基金、银行存款、短期同业存款 | 无 | 苏宁银行 | 否 | 否 |
| 2 | 中国邮政储蓄银行海外优先股 | 2017/9/26 | 邮政集团,68.92%;香港中央结算(代理人)有限公司,23.11%;中国人寿保险有限公司,4.12%;中国电信集团有限公司,1.38%;浙江蚂蚁小微金融服务有限公司,0.91%;摩根Morgan,0.79%;深圳腾讯网络计算机有限公司,0.16% | – | 否 | 自有资金 | 2,415.00 | 2,191.29 | 中国邮政储蓄银行 | 无 | 中国邮政储蓄银行 | 否 | 否 |
| 3 | 浩泽净水 | 2016/6/21 | 肖进友家族信托,52.71%;中新融创资本管理有限公司,8.88%;王菁君,4%;高盛集团,7.10%;其他公众股东,18.29% | 0.43 | 否 | 自有资金 | 1,118.11 | 1,339.84 | 港股上市公司浩泽净水 | 无 | 港股上市公司浩泽净水股票 | 否 | 否 |
| 4 | 亚锦科技 | 2016/4/23 | 宁波亚丰电器有限公司,70.39%;北京新鼎荣盛资本管理有限公司-新鼎哥哥南孚新三板基金20号,2.22%;北京中赫鼎新投资管理有限公司-中赫鼎新-博盈1号新三板定增基金,1.87%;三峡财务有限责任公司,1.60%;宁波嘉赢通关股权投资合伙企业(有限合伙),1.39%;西藏好景投资有限公司,0.53%; | 0.53 | 否 | 自有资金 | 5,100.00 | 5,100.00 | 新三板挂牌企业亚锦科技 | 无 | 新三板挂牌亚锦科技股票 | 是 | 否 |
| 5 | 祈禧股份 | 2015/12/22 | 宁波祈禧投资有限公司,23.57%;朱晓珍,16.61%;达隆资本管理有限公司,12.50%;徐国能,11.28%;方曙光,7.49%;西藏好景投资有限公司,5.05%; | 5.05 | 否 | 自有资金 | 500.00 | 500.00 | 新三板挂牌企业祈禧股份 | 无 | 新三板挂牌业祈禧股份 | 否 | 否 |
| 6 | 江苏银行 | 2007/1/22 | 江苏省国际信托有限责任公司,8.04%;江苏凤凰出版传媒集团有限公司,7.81%;华泰证券股份有限公司,5.54%;无锡市建设发展投资有限公司,4.73%;江苏沙钢集团有限公司,3.03%;中国东方资产管理股份有限公司,2.56%;苏州国际发展集团有限公司,2.34%;江苏省广播电视集团有限公司,2.15%;江苏华西村股份有限公司非公开发行2017年可交换公司债券质押专户,1.92%;南京医药有限公司,1.89%;日出东方控股股份有限公司,0.008866%; | 0.008866 | 否 | 自有资金 | 100.00 | 597.00 | 江苏银行股份有限公司 | 无 | 江苏银行股份有限公司 | 否 | 否 |
| 7 | 上海邦明科技股权投资基金 | 2013/11/29 | 日出东方控股股份有限公司,31.68%;上海邦明投资管理股份有限公司,21.05%;上海邦明投资管理中心(有限合伙),21.05%;可家勇,10.42%;黄勇前,5.26%;李晓鹏,5.26%;奚艺波,5.26%; | 31.68 | 否 | 自有资金 | 3,960.00 | 3,136.68 | 上海邦明科技股权投资有限公司;上海北邦医药科技股份有限公司;上海视觉科技有限公司等 | 无 | 各投资项目公司 | 否 | 否 |
| 8 | 同兴赢鼎一号股权投资基金 | 2015/8/11 | 日出东方控股股份有限公司,30%;李敏悦,10%;张卫,10%;成维,9%;朱星宇,6%;南京同兴赢鼎投资管理有限公司,5%;朱苏燕,5%;文国庆,5%;范天铭,5%;许成吉,5%;张润兰,5%;周珺,5%; | 30 | 否 | 自有资金 | 3,000.00 | 3,000.00 | 四川浩普新能源材料股份有限公司;四川浩普新能源材料股份有限公司;北京知识象科技有限公司;上海盟科药业有限公司 | 无 | 各投资项目公司 | 是 | 否 |
| 9 | 同兴赢鼎二号股权投资基金 | 2016/12/15 | 西藏好景投资有限公司,30%;陈东,15%;李敏悦,15%;黄秀芳,10%;南京同兴赢鼎投资管理有限公司,5%;成志明,5%;许成吉,5%;黄娟,5%;文国庆,5%;王慧,5%; | 30 | 否 | 自有资金 | 1,826.00 | 1,826.00 | 上海盟科药业有限公司;杭州生命科技有限公司;北京金达雷科技有限公司;杭州鲍溪医药有限公司;北京雅医医药科技有限公司; | 无 | 各投资项目公司 | 否 | 否 |
| 10 | 华晟领势创投基金 | 2015/1/15 | 北京光线传媒股份有限公司,31.98%;昆山嘉成兴光投资中心,9.43%;深圳市首瑞华金投资合伙企业,9.43%;横会信诚资产管理(北京)有限公司,9.43%;西藏好景投资有限公司,4.71%;上海歌斐资产投资中心,4.71%;杭州三仁嘉兴投资合伙企业,4.71%;天津歌斐资产管理有限公司,3.77%;杭州投资集团有限公司,2.83%;沈军,2.83%; | 4.71 | 否 | 自有资金 | 5,000.00 | 4,833.96 | 找钢网、分众传媒、康子家、航新管家、同程旅游等 | 无 | 各投资项目公司 | 否 | 否 |
| 11 | 华兴资本美元基金 | 2015/12/21 | 境外股东不公示 | 2.79 | 否 | 自有资金 | 3,137.80 | 3,137.80 | 小牛科技、安能物流、人人车、蜜芽宝贝、爵士共享汽车、快手、知乎、商汤科技、云集、京东物流、米来传媒等 | 无 | 各投资项目公司 | 否 | 否 |
| 12 | 丹华美元基金 | 2015/1/14 | 境外股东不公示 | 2.19 | 否 | 自有资金 | 1,290.17 | 1,290.17 | Ontology、Survios、Grubmarket、Zenrosch、Oeexo. | 无 | 各投资项目公司 | 否 | 否 |
| 13 | 广发信德BayCity-Capital国际生命科学基金 | 2016/11/15 | 境外股东不公示 | 6.72 | 否 | 自有资金 | 4,064.04 | 4,064.04 | Gossamer Bio、Gritstone Oncology、Itemum Therapeutics、Kezar life Sciences、Menlo Therapeutics、Twist Bioscience、Xeris Pharmaceuticals | 无 | 各投资项目公司 | 否 | 否 |
| 14 | 上海国泰君安日出东方投资中心(股权并购基金) | 2016/2/6 | 日出东方控股股份有限公司,49.92%;广州金融控股集团有限公司,16.64%;上海赞重实业有限公司,16.64%;上海国泰君安创新创业投资中心,11.65%;国泰君安投资管理股份有限公司,4.99%;上海国泰君安证券投资管理有限公司,0.17%; | 49.92 | 是 | 自有资金 | 12,000.00 | 12,000.00 | 中国脐带血库企业集团;陕西坚瑞沃能;苏州瑞可达连接器有限公司 | 无 | 各投资项目公司 | 是 | 否 |
| 15 | 北京新源国能科技集团股份有限公司 | 2015/8/20 | 张旭兵,38.965%;罗海泉,38.965%;北京新源国能股权投资管理中心(有限合伙),13.79%;西藏好景投资有限公司,6.67%;广发信德投资管理有限公司,3%;珠海广发信德新界泵业产业投资基金(有限合伙),2.39%;珠海康远投资企业(有限合伙),0.24% | 6.67 | 否 | 自有资金 | 3,490.00 | 3,566.16 | 北京新源国能科技集团股份有限公司 | 无 | 北京新源国能科技集团股份有限公司 | 否 | 是 |
| 16 | 南京同兴赢典投资管理有限公司 | 2015/8/11 | 北京联和运通投资有限公司,45%;成志明,35%;西藏好景投资有限公司,20%; | 20.00 | 否 | 自有资金 | 112.00 | 112.00 | 南京同兴赢典投资管理有限公司 | 无 | 南京同兴赢典投资管理有限公司 | 否 | 否 |
| 17 | 北京得意音通技术有限责任公司 | 2013/8/19 | 郑方,42.30%;西藏好景投资有限公司,10.22%;深圳市安鹏股权投资基金企业,6.38%;贺臻,5.33%;华控技术转移有限公司,5.16%;瞿世才,5.04%; | 10.22 | 否 | 自有资金 | 1,000.00 | 1,000.00 | 北京得意音通技术有限责任公司 | 无 | 北京得意音通技术有限责任公司 | 否 | 否 |
| 18 | 若水形云影视基金优先级 | 2013/10/10 | 日出东方控股股份有限公司,50%;吕晶,50% | – | 否 | 自有资金 | 500.00 | 500.00 | 北京若水形云影视文化传媒有限公司 | 无 | 北京若水形云影视文化传媒有限公司 | 是 | 否 |
| 19 | 若水形云影视基金普通级 | 2013/10/10 | 日出东方控股股份有限公司,30.30%;北京影音通信技术有限公司,15.15%;四川中玮海洞置地有限公司,18.18%;北京凯撒投资有限公司,30.30%;包头市金丰置业有限责任公司,6.06% | – | 否 | 自有资金 | 500.00 | 500.00 | 北京若水形云影视文化传媒有限公司 | 无 | 北京若水形云影视文化传媒有限公司 | 是 | 否 |
| 20 | 美国加州Topper(托普)制造有限公司 | 2016/6/15 | Topper Manufacture,80%;创益国际投资控股集团有限公司,20%; | 20.00 | 否 | 自有资金 | 1,344.35 | 1,344.35 | 美国加州Topper(托普)制造有限公司 | 无 | 美国加州Topper(托普)制造有限公司 | 是 | 否 |
| 合计 | | | | | | | 67,845.75 | 67,439.57 | | | | | |

(2)上述投资涉及减值的,披露计提减值准备的原因、依据和合理性,是否符合《企业会计准则》的相关规定

涉及减值的投资项目情况如下:

| 序号 | 项目名称 | 报告披露科目 | 归属期间 | 投资金额 | 减值金额 | 减值情况说明 | 支持性文件 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 若水形云影视基金优先级 | 可供出售金融资产 | 2017年度 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | 公司于2013年10月以自有资金1,000万元出资与北京若水形云影视有限公司共同从事影视投资业务,合资期限为3+1年。截至2017年10月8日,已到期,若水形云未按合同支付本金1,000万及利息90万,出现减值迹象,公司于合同到期日后履开展催收工作,数次赴若水形云公司交涉及查看账册,至2017年年报披露日止,无任何可收回迹象,公司基于谨慎性原则及《企业会计准则》的相关规定在2017年度财务报告中对该项投资全额计提减值准备。公司已向北京仲裁委申请仲裁。 | 公司与北京若水形云影视有限公司签订的投资协议、公司管理层意见、董事会决议 |
| 2 | 若水形云影视基金普通级 | 可供出售金融资产 | 2017年度 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | |
| 3 | 上海国泰君安日出东方投资中心(有限合伙) | 可供出售金融资产 | 2018年度 | 120,000,000.00 | 53,987,670.55 | 注1 | 上海国泰君安日出东方投资中心(有限合伙)2019年度信息披露第一季度报告、日出东方2018年第四季度私募股权投资基金汇总报告、天兴苏容报字(2019)第0016号日出东方控股股份有限公司可供出售金融资产项目咨询报告;公司管理层意见、董事会决议 |
| 4 | 宁波亚锦电子科技股份有限公司 | 可供出售金融资产 | 2018年度 | 51,000,000.00 | 27,600,000.00 | 注2 | 2018年年报、天兴苏评报字(2019)第0087号日出东方控股股份有限公司可供出售金融资产项目评估报告、日出东方2018年第四季度私募股权投资基金汇总报告、管理层意见 |
| 5 | 南京同兴赢典投资管理中心(有限合伙) | 可供出售金融资产 | 2018年度 | 30,000,000.00 | 10,050,000.00 | 注3 | 审计报告、日出东方2018年第四季度私募股权投资基金汇总报告、管理层意见 |
| 6 | TOPPER-MANUFACTURINGCORPORATION | 可供出售金融资产 | 2018年度 | 13,443,502.50 | 13,443,502.50 | 注4 | Topper公司运营情况说明、美国托普分公司财务报表;公司管理层意见、董事会决议 |

注1:上海国泰君安日出东方投资中心(有限合伙)的减值情况说明

日出东方于2015年10月与国泰君安等公司共同发起设立了国泰君安日出东方投资中心(有限合伙),日出东方认缴出资3亿元,实缴出资1.2亿元,占比49.92%;截止2018年12月31日,该基金共投资了三个项目:苏州瑞可达、陕西坚瑞沃能(通过君彤二期投资基金间接投资)及中国脐带血库(通过横琴隆玺威弓投资中心(有限合伙)(以下简称“横琴隆玺威弓”)等基金间投资)。

1)国泰君安日出东方投资中心(有限合伙)于2016年9月3日向苏州瑞可达投资1,847.6万元。该项目2017年公司实现营业收入4.2亿元,同比增长36.7%;净利润5241万元,同比增长25%,经营状况良好,不存在减值迹象。且该项目于2019年1月31日退出,基金投资收益约年化9%;

2)国泰君安日出东方投资中心(有限合伙)于2016年7月12日通过君彤二期投资基金间接投资坚瑞沃能2.142万元。2017年坚瑞沃能实现营业总收入101.81亿元,同比增长166.55%,实现归属于上市公司股东的净利润5.22亿元,同比增长22.71%。且2017年底该公司因筹划重大资产重组事项停牌,未出现减值迹象,2018年4月,坚瑞沃能自爆20亿债务违约,其股价自2018年7月开始出现持续性下跌,2018年三季报,归属于上市公司股东的净利润亏损29.28亿元。2018年11月23日发布了股票存在被暂停上市的风险提示性公告,股价继续下跌,现已处于停产状态。受其影响,四川浩普瑞也发生了现金流断裂停产的问题。浩普瑞在2018年继续寻求战略投资者介入,截止目前尚未取得实质性进展,基金管理人认为该项目投资成本收回可能性很小,于是谨慎性考虑,对其全额计提减值准备(基金投资该项目2000万元,本公司按份额计算为600万元);

基金于2017年11月向盟科医药投资500万美元,盟科医药现处于申报上市阶段,估值暂无变动;

基金于2016年10月向知识映像投资1500万元。公司于2017年底至2018年初分别获得贝塔斯曼、新世界、百度风投、云峰、源码等公司的投资。2016、2017年度公司业务处于快速扩张期,其日均活跃用户数从投资时的70万增长到300万,学科覆盖上从数学拓展到语文、英语并拓展了分级阅读、点读服务等。公司经营情况良好,未出现减值迹象。

公司管理层在了解了该基金年度内所投上述项目的运行情况后,派专人于2019年4月20日参与了该基金的年度会议,与管理人进行了现场沟通,并进行了综合评估,认为该基金所投项目出现了减值迹象。公司基于谨慎性原则,对该基金所投项目的市场价值进行了估算,根据测试结果,公司最终确定该项目的减值金额为10,050,000.00元。

注4:TOPPERMANUFACTURINGCORPORATION的减值情况说明

公司与美国加州Topper(托普)制造有限公司于2015年12月13日订立了协议,作价200万美金,收购美国Topper Manufacture 20%的股权。同时,授权日出东方美国子公司World Wide Water在中国市场使用、生产并销售Topper的Water on Water净水机的专利及知识产权计200万美金。截至2018年12月31日,公司实际支付专利费用115万美元。

公司在本次投资完成后,经过与Topper公司的共同研发,利用Topper专利技术于2017年4月开始试生产首批产品。2018年初,公司发现首批投放市场的部分产品出现漏水事故,经于Topper公司沟通,产品的本身设计存在一定缺陷,加之我公司的主要道在乡镇农村,由于农村自来水的供水压力不稳定、水质较差等因素,该等缺陷一直没有解决,直接导致该产品不能继续投放,不能适合市场。

2018年下半年,Topper公司因产品和运营资金问题,已全部裁员并停止运营。Topper公司停止运营后,公司失去了Topper的售后服务支持,由于该产品与一般净水机原理差别比较大,对现有产品的售后维护带来了极大的困难。

鉴于Topper公司停止运营、产品技术缺陷、市场适应性、售后服务缺失的诸多原因,公司全额计提了减值准备。

综上,根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》及应用指南的规定,除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,有客观证据表明金融资产发生减值的,计提减值准备。上述投资项目于2018年报表日前出现了被投资方偿付利息及本金发生逾期、经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化以及公允价值发生严重或非暂时性下跌等情况,使得投资人可能无法收回投资成本。在综合考虑了各种相关因素后,本公司对上述投资项目计提了减值准备。

公司认为对上述投资项目减值迹象的判断以及减值准备的计提符合《企业会计准则》的相关规定,减值准备计提充分,不存在以前应计提而未计提的情形。

2、公司历年来投资的各项信托、私募、资管计划的基本情况

(1)历年来投资的各项信托、私募、资管计划的基本情况

| 序号 | 投资类型 | 项目名称 | 投资时间 | 到期时间 | 金额(万元) | 资金来源 | 投资内容 | 受托管理人 | 年收益率/计息方式 | 投资收益(万元) | 是否与公司、董监高存在关联关系或其他利益倾斜关系 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 信托 | 广发OTC万联大业一号集合资产管理计划 | 2013/9/27 | 2015/8/25 | 1,000 | 自有资金 | 大业信托百嘉信中名实业信托贷款集合资金信托计划、银行存款 | 万联证券 | 第一年8.5%第二年9.10%季度结息 | 160 | 否 |
| 2 | 信托 | 粤财信托·新疆广发信德广电夹层投资有限合伙企业集合资金信托计划 | 2013/4/26 | 2014/7/10 | 5,000 | 自有资金 | 委托拟百商银行武汉分行向武汉广电房地产开发有限公司发放国博B地块项目贷款 | 广发信德 | 9%季度结息 | 542 | 否 |
| 3 | 资管计划 | 广发宝X14 | 2014/1/28 | 2014/2/11 | 700 | 自有资金 | 沪深300(000300.sh) | 广发证券 | 7.1%利随本清 | 2 | 否 |
| 4 | 资管计划 | 广发宝X30 | 2014/2/12 | 2014/3/12 | 1,250 | 自有资金 | 沪深300(000300.sh) | 广发证券 | 5.7%利随本清 | 6 | 否 |
| 5 | 资管计划 | 天治资产日出东方民生工程0001号一期专项资产管理计划 | 2014/4/1 | 2016/4/1 | 15,000 | 自有资金 | 江西洪大集团股份有限公司债权 | 天治资管 | 9%/半年结息 | 2,736 | 否 |
| 6 | 资管计划 | 长江财富-燕阳安居三号专项资产管理计划 | 2014/8/29 | 2016/2/28 | 5,000 | 自有资金 | 委托南充市商业银行股份有限公司向河北燕阳建筑集团有限公司发放项目贷款 | 长江财富 | 12%/半年结息 | 1,293 | 否 |
| 7 | 资管计划 | 广发多添富3号集合资产管理计划 | 2014/11/26 | 2015/5/22 | 15,000 | 自有资金 | 国债、地方政府债、央行票据、金融债券、同业存单、企业债券、公司债券等 | 广发证券 | 6.40% | 460 | 否 |
| 8 | 资管计划 | 天治资产政基设施0003号结构化专项资产管理计划 | 2014/12/5 | 2015/12/4 | 15,000 | 自有资金 | 山东省寿光市财政局指定寿光金海发放委贷 | 天治资管 | 9.00% | 1,350 | 否 |
| 9 | 资管计划 | 融通资本广发信德融德专项资产管理计划 | 2014/12/9 | 2014/12/22 | 4,997 | 自有资金 | 广发信德中铁长沙置业信托贷款项目1401期 | 广发证券 | 6.60% | 45 | 否 |
| 10 | 资管计划 | 财通基金-富春定增84号资产管理计划 | 2014/11/16 | 2016/5/15 | 5,000 | 自有资金 | 上市公司非公开发行股票 | 财通基金 | 浮动 | 2,181 | 否 |
| 11 | 资管计划 | 广发康复美三期资产管理计划 | 2015/4/29 | 2015/7/15 | 15,000 | 自有资金 | 主要投资于优先股、债券、债券型基金、货币型基金等固定收益品种;现金、银行存款。 | 广发证券 | 6.0-6.30% | 179 | 否 |
| 12 | 资管计划 | 广发康复美三期资产管理计划 | 2015/11/17 | 2016/7/15 | 10,346.93 | 自有资金 | 主要投资于优先股、债券、债券型基金、货币型基金等固定收益品种;现金、银行存款。 | 广发证券 | 6.0-6.30% | 365 | 否 |
| 13 | 资管计划 | 粤股交-广发信德-广电二期资产管理计划① | 2015/7/3 | 2016/9/22 | 7,000 | 自有资金 | 委托汉口银行将资金向借款人武汉广电新城房地产开发有限公司发放委托贷款,专项用于借款人开发的“新城88”项目的后期建设。 | 广发信德 | 9%/按季付息 | 1,260 | 否 |
| 14 | 资管计划 | 粤股交-广发信德-广电二期资产管理计划② | 2015/7/16 | 2016/9/22 | 3,000 | 自有资金 | 委托汉口银行将资金向借款人武汉广电新城房地产开发有限公司发放委托贷款,专项用于借款人开发的“新城88”项目的后期建设。 | 广发信德 | 9%/按季付息 | 540 | 否 |
| 15 | 资管计划 | 广发信德-新湖中宝平阳专项资管计划① | 2015/12/28 | 2017/12/28 | 7,000 | 自有资金 | 主要用于平阳县西湾海涂围垦造地基础设施建设工程项目(北斗)一期工程项目建设,在严格控制投资风险的前提下,力争为资产委托人实现预期收益。 | 广发信德 | 9%/按季付息 | 1,260 | 否 |
| 16 | 资管计划 | 天都资产政基设施8号分级专项资产管理计划 | 2015/12/7 | 2016/12/6 | 35,000 | 自有资金 | 山东省寿光市财政局指定寿光金海发放委贷 | 天治资管 | 7.4%每三个月付息 | 2,306 | 否 |
| 17 | 资管计划 | 广发信德-新湖中宝平阳专项资管计划② | 2016/1/12 | 2018/1/12 | 2,000 | 自有资金 | 主要用于平阳县西湾海涂围垦造地基础设施建设工程项目(北斗)一期工程项目建设,在严格控制投资风险的前提下,力争为资产委托人实现预期收益。 | 广发信德 | 9%/按季付息 | 360 | 否 |
| 18 | 资管计划 | 广发信德碧桂园二期专项资产管理计划 | 2016/11/6 | 2017/5/6 | 10,000 | 自有资金 | 用于碧桂园佛山市顺德区容桂项目开发建设(整体作价10.79亿元);在严格控制投资风险的前提下,为资产委托人实现预期收益。 | 广发信德 | 7.5%/半年付息 | 750 | 否 |
| 19 | 资管计划 | 广发信德兴业太阳能专项资产管理计划 | 2016/5/24 | 2018/5/23 | 2,000 | 自有资金 | 主要投资于手鼓标的的股权和惠州市博罗县杨桥镇100MW农业光伏电站项目开发与建设项目直接借款 | 广发信德 | 8.5%/半年付息 | 340 | 否 |
| 20 | 私募基金 | 招商证券-植瑞长青43号私募投资基金 | 2016/10/18 | 2017/1/19 | 5,000 | 自有资金 | 主要投资于管理人管理的其他基金,亦可以投资于信托计划或第三方持有的信托计划收益权、资产收益权、债权收益权、委托贷款,也可投资于银行存款、货币基金、银行理财计划、证券公司专项资产管理计划、公募基金子公司专项资产管理计划,在基金业协会登记为私募基金管理人发行的私募投资基金及其他金融监管部门批准或备案发行的金融产品以及中国证监会认可的其他投资品种。 | 植瑞投资管理有限公司 | 6.50% | 81 | 否 |
| 21 | 私募基金 | 广发纳斯特普新10号基金 | 2016/10/18 | 2017/4/17 | 2,500 | 自有资金 | 广发融资租赁(广东)有限公司融资租赁业务债权收益权 转让及回购,以及现金、银行存款、货币市场基金等现金 管理工具。 | 广发纳斯特投资管理有限公司 | 4.50% | 22 | 否 |
| 22 | 私募基金 | 大唐唐诺4号私募投资基金 | 2016/11/17 | 2017/2/17 | 20,000 | 自有资金 | 主要投资于唐鼎耀华唐鼎1号投资基金,其他闲置资金可投资固定收益类资产、现金类资产、权益类资产。 | 大唐财富投资管理有限公司 | 6.80% | 342 | 否 |
| 23 | 私募基金 | 大唐唐诺4号私募投资基金 | 2016/11/17 | 2017/4/6 | 15,000 | 自有资金 | 主要投资于唐鼎耀华唐鼎1号投资基金,其他闲置资金可投资固定收益类资产、现金类资产、权益类资产。 | 大唐财富投资管理有限公司 | 7.20% | 360 | 否 |
| 24 | 资管计划 | 英大资本-恒大鑫华专项资产管理计划 | 2016/10/28 | 2017/10/28 | 12,000 | 自有资金 | 资金仅用于南通启东恒大海上城尼斯项目开发 | 英大资本 | 7.2%半年结息 | 864 | 否 |
| 25 | 资管计划 | 首誉光控-福信津南专项资产管理计划 | 2016/12/15 | 2017/5/12 | 15,000 | 自有资金 | 天津海汇房地产开发有限公司项下位于天津市津南区八里台镇的“格林小镇” | 首誉光控 | 7.50% | 281 | 否 |
| 26 | 资管计划 | 首誉光控-福晟3号专项资产管理计划 | 2016/12/15 | 2017/5/12 | 5,000 | 自有资金 | 本资产管理计划项下的委托财产本金将用于受让标的份额,受让标的份额是向宜兴光控资产管理有限公司和/或首誉光控基金资产管理有限公司购买其持有的1号资产管理项下的计划份额,最终投向为:光大信托有限责任公司设立的光大信托-福建福晟钱隆房地产开发有限公司单一信托项下受益权。如有闲置资金可投资于低风险、高流动性的理财产品(包括资产管理人管理的现金管理类产品)。 | 首誉光控 | 7.50% | 142 | 否 |
| 27 | 信托 | 中海-浦江之星245号集合资金信托计划 | 2016/12/12 | 2018/12/12 | 3,000 | 自有资金 | 主要投资于北信瑞丰基金管理有限公司设立的“北信瑞丰-中海信托1号资产管理计划”、信托业保障基金、银行存款。公司在深交所控制人变更前,基金管理人曾诺在2018年6月26日兑付本金和利息,但到期未能兑付。后经了解,中云基金实际控制人毛浩鹏在2018年3月份被上海浦东检察院以涉嫌非法吸储执行刑事拘留,公司为一刑事案人员王丽丽在押,希望龙取保候审,中云基金目前已停业,管理层基于