

华融证券股份有限公司

关于“16 祥源债”受托管理事务临时报告

华融证券股份有限公司（以下简称“华融证券”）编制本报告的内容及信息均来源于祥源控股集团有限责任公司（以下简称“祥源控股”或“发行人”）对外披露的相关公开信息披露文件以及发行人向华融证券出具的说明文件。

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，投资者应对相关事宜作出独立判断，而不应将本报告中的任何内容据以作为华融证券所作的承诺或声明。

华融证券股份有限公司作为“16 祥源债”债券受托管理人（以下简称“受托管理人”），代表本期债券全体持有人，持续密切关注“16 祥源债”对本期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》规定及本期债券《受托管理协议》的约定，现就“16 祥源债”相关事项报告如下：

2020 年 1 月 22 日，祥源控股上市子公司浙江祥源文化股份有限公司（以下简称“祥源文化”）发布《浙江祥源文化股份有限公司 2019 年度业绩预亏公告》，预计祥源文化 2019 年度实现归属于上市公司股东的净利润为亏损 7.80~9.36 亿元，主要由于商誉减值等事项所致，影响金额为 8.30 亿元左右；受动漫及其衍生业务行业整体负增长等因素影响，祥源文化全资子公司厦门翔通动漫有限公司（以下简称“翔通动漫”）业绩受到较大影响，祥源文化需计提对其商誉减值准备；预计归属于上市公司股东扣除非经常性损益后的净利润为亏损 7.85~9.42 亿元。

2020 年 1 月 22 日，祥源文化公告收到上海证券交易所出具的《关于浙江祥源文化股份有限公司 2019 年年度业绩预亏相关事项的问询函》（上证公函[2020]0147 号），问询函要求祥源文化针对翔通动漫业绩出现下滑的原因及计提商誉减值的合规性和合理性、祥源文化对行业前景判断产生重大差异的原因及前期信息披露准确性和完整性等事项予以回复并披露。

2020 年 1 月 22 日，大公国际资信评估有限公司发布《大公关于关注祥源控

股集团有限责任公司上市子公司 2019 年度业绩预亏及收到监管问询函的公告》，大公认为祥源文化是祥源控股文化旅游板块的主要经营主体之一，其 2019 年度业绩预亏或将对祥源控股经营活动和信用水平产生不利影响。

2020 年 2 月 6 日，祥源文化发布《浙江祥源文化股份有限公司关于上海证券交易所问询函回复的公告》，针对上海证券交易所出具的《关于浙江祥源文化股份有限公司 2019 年年度业绩预亏相关事项的问询函》（上证公函[2020]0147 号）进行了详细回复。

华融证券作为“16 祥源债”的受托管理人，针对上述关注事项与祥源控股沟通，要求祥源控股对上述事项及时进行公开回应。2020 年 2 月 11 日，祥源控股发布《祥源控股集团有限责任公司关于上市子公司 2019 年度业绩预亏及收到监管问询函的情况说明公告》，表明祥源文化由于商誉减值等非经营事项未对 2019 年度祥源控股整体经营产生不利影响，截至目前祥源控股整体经营情况良好，祥源控股 2019 年度财务状况和经营业绩的具体业绩数据将在 2019 年年度报告中详细披露。

华融证券后续将密切关注上述事项对本期债券的本息偿付情况可能产生的影响，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》、《募集说明书》及《受托管理协议》等规定和约定履行债券受托管理人职责。

（以下无正文）

（本页无正文，为《华融证券股份有限公司关于“16 祥源债”受托管理事务临时报告》之盖章页）



华融证券股份有限公司

2020年2月17日