

股票简称：科陆电子

股票代码：002121

债券简称：14 科陆 01

债券代码：112226

深圳市科陆电子科技股份有限公司 公司债券受托管理事务临时报告



发行人：深圳市科陆电子科技股份有限公司

住所：深圳市光明新区观光路3009号招商局光明科技园A6栋2A

保荐人、主承销商

簿记管理人、债券受托管理人



国信证券股份有限公司
GUOSEN SECURITIES CO., LTD.

住所：深圳市红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层

二零一九年二月

国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）作为深圳市科陆电子科技股份有限公司（以下简称“科陆电子”或“发行人”）公开发行的“14 科陆 01”的债券受托管理人，代表上述债券全体持有人，持续密切关注“14 科陆 01”对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《受托管理协议》的约定，现就相关重大事项报告如下：

一、相关事项

根据中证鹏元资信评估股份有限公司 2019 年 1 月 31 日出具的中证鹏元公告【2019】16 号《中证鹏元关于将深圳市科陆电子科技股份有限公司主体长期信用等级和“14 科陆 01”、“17 科陆 01”信用等级列入信用评级观察名单的公告》，中证鹏元资信评估股份有限公司决定将深圳市科陆电子科技股份有限公司主体长期信用等级和深圳市科陆电子科技股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）、深圳市科陆电子科技股份有限公司 2017 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）信用等级列入信用评级观察名单，主要基于以下考虑：

1、资产减值准备

（1）商誉减值准备。报告期内，全资子公司百年金海科技有限公司出现经营亏损，全资子公司深圳芯珑电子技术有限公司受行业影响经营业绩下滑，经过对未来经营情况的分析预测，判断公司因收购百年金海科技有限公司和深圳芯珑电子技术有限公司形成的商誉存在减值风险。最终减值计提金额将由公司聘请具备证券期货从业资格的评估机构及审计机构进行评估和审计后确定。

（2）坏账准备计提。因百年金海科技有限公司经营困难且智慧城市业务结算周期较长，期末，根据公司的会计政策对其应收款项计提大额的坏账准备。

2、资产处置损失

公司在报告期内对战略进行调整，集中资源聚焦核心主业，逐步剥离光伏电站等资产，加速资产变现及资金回笼，补充生产经营的流动性，处置资产及股权产生大量损失。

3、公司经营业绩出现下滑。

（1）因外部金融环境、公司控股股东股票高质押率等因素影响，公司资金周转困难，对市场的产品交付产生不利影响，公司报告期内营业收入未达预期。同时，受行业环境及产品结构调整等因素影响，公司产品综合毛利率有所下降，对公司经营业绩产生一定影响。

（2）财务费用增加。公司前期投资上海卡耐新能源有限公司、购置深圳市光明高新技术产业园区土地等资本性支出形成较高的财务费用，加之报告期外部融资环境偏紧、金融市场资金成本大幅上升，公司财务费用出现较大增幅。

此外，全资子公司百年金海科技有限公司因政策等因素业绩大幅下滑，经营出现大额亏损。

二、风险提示

国信证券作为“14 科陆 01”的债券受托管理人，为充分保障债券投资人的利益，履行债券受托管理人职责，在获悉以上相关事项后，受托管理项目小组就有关事项与发行人进行了沟通确认，同时根据《公司债券受托管理人执业行为准则》的第十一条、第十七条要求，出具本临时受托管理事务报告。

鉴于发行人本次筹划的重大资产出售事项涉及金额较大，若成功出售该部分资产将可能对发行人经营情况造成一定影响，并可能影响发行人短期及长期偿债能力。受托管理人就发行人关于筹划重大资产出售事项金额较大且存在较大不确定性，提醒投资者注意相关风险。

（以下无正文）

（此页无正文，为国信证券股份有限公司关于《深圳市科陆电子科技股份有限公司公司债券受托管理事务临时报告》之盖章页）

