国泰中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金基金合同生效公告

公告送出日期：2021 年 7 月 29 日

1. 公告基本信息

基金名称	国泰中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金
基金简称	国泰中证光伏产业 ETF
基金主代码	159864
基金运作方式	交易型开放式
基金合同生效日	2021 年 7 月 28 日
基金管理人名称	国泰基金管理有限公司
基金托管人名称	华夏银行股份有限公司
公告依据	《中华人民共和国证券投资基金法》及配套法规、《国泰中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金基金合同》、《国泰中证光伏产业交易型开放式指数证券投资基金招募说明书》

注：本基金拟上市交易的证券交易所为深圳证券交易所，场内简称为“光伏 50”，交易代码为“159864”

2. 基金募集情况

基金募集申请获中国证监会注册的文号	证监许可【2021】214 号
基金募集期间	自 2021 年 7 月 19 日 至 2021 年 7 月 23 日止
验资机构名称	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）
募集资金划入基金托管专户的日期	2021 年 7 月 28 日
募集有效认购总户数(单位：户)	15,862
募集期间净认购金额(单位：元)	638,507,000.00
认购资金在募集期间产生的利息(单位：元)	19,827.00
募集份额(单位：份)	有效认购份额 638,507,000.00
	利息结转的份额 19,827.00
	合计 638,526,827.00
其中：募集期间基金管理人运用固有资金认购本基金情况	认购的基金份额(单位：份) 0.00
	占基金总份额比例 0.00%
	其他需要说明的事项 无
其中：募集期间基金管理人的从业人员认购本基金情况	认购的基金份额(单位：份) 0.00
	占基金总份额比例 0.00%
募集期限届满基金是否符合法律法规规定的办理基金备案手续的条件	是
向中国证监会办理基金备案手续获得书面确认的日期	2021 年 7 月 28 日

注：(1)本基金募集期间的信息披露费、会计师费、律师费以及其他费用，不从基金财产中列支。

(2)网下现金认购及网上现金认购的有效认购资金在募集期间产生的利息将折算为基金份额归基金份额持有人所有。

(3)本基金管理人高级管理人员、基金投资和研究部门负责人认购本基金份额总量的数量区间为 0 份；本基金的基金经理认购本基金份额总量的数量区间为 0 份。

3. 其他需要提示的事项

自基金合同生效之日起，本基金管理人正式开始管理本基金。

基金份额持有人可以到销售机构的网点查询交易确认情况，也可以通过本基金管理人的网站(www.gtfund.com)或客户服务电话(400-888-8688)查询交易确认情况。

本基金自基金合同生效之日起不超过 3 个月开始办理申购、赎回业务。在确定申购开始与赎回开始时间后，基金管理人应在申购、赎回开放日前依照《信息披露办法》的有关规定在指定媒介上公告申购与赎回的开始时间。

本基金可在基金上市交易之前开始办理申购、赎回，但在基金申请上市期间，可暂停办理申购、赎回。

风险提示：本基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利，也不保证最低收益。投资者投资于本基金管理人管理的基金时应认真阅读《基金合同》、《招募说明书》等法律文件，了解基金产品的详细情况，选择与自己风险识别能力和风险承受能力相匹配的基金，并注意投资风险。

特此公告。

国泰基金管理有限公司
二零二一年七月二十九日

上银基金管理有限公司关于旗下部分基金新增嘉实财富为销售机构及参加费率优惠活动的公告

根据上银基金管理有限公司(以下简称“上银基金”)与嘉实财富管理有限公司(以下简称“嘉实财富”)签署的销售协议和相关业务准备情况，自 2021 年 7 月 30 日起，嘉实财富将开始销售本公司旗下上银慧财宝货币市场基金(A 类基金代码：000542、B 类基金代码：000543)、上银慧盈利货币市场基金(基金代码：002733)、上银慧增利货币市场基金(基金代码：004449)、上银鑫卓混合型证券投资基金(基金代码：008244)、上银核心成长混合型证券投资基金（A 类基金代码：009918、C 类基金代码：009919）、上银新兴价值成长混合型证券投资基金(基金代码：000520)、上银鑫达灵活配置混合型证券投资基金(基金代码：004138)、上银丰益混合型证券投资基金(A 类基金代码：011504、C 类基金代码：011505)、上银中证 500 指数增强型证券投资基金(A 类基金代码：009613、C 类基金代码：009614)、上银未来生活灵活配置混合型证券投资基金(基金代码：007393)、上银鑫恒混合型证券投资基金(基金代码：010313)、上银医疗健康混合型证券投资基金(A 类基金代码：011288、C 类基金代码：011289)、上银科技驱动双周定期可赎回混合型证券投资基金(基金代码：011277)、上银内需增长股票型证券投资基金(基金代码：009899)、上银慧恒收益增强债券型证券投资基金(基金代码：010899)、上银政策性金融债券型证券投资基金(基金代码：007492)、上银慧丰利债券型证券投资基金(基金代码：009284)、上银慧永利中短期债券型证券投资基金(A 类基金代码：007754、C 类基金代码：007755)、上银中债 1-3 年农发行债券指数证券投资基金(基金代码：007390)、上银中债 1-3 年国开行债券指数证券投资基金(基金代码：009560)、上银可转债精选债券型证券投资基金(基金代码：008897)和上银鑫尚稳健回报 6 个月持有期混合型证券投资基金(A 类基金代码：012332、C 类基金代码：012333)。

一、自 2021 年 7 月 30 日起，投资者可以通过嘉实财富办理本公司上述基金的账户开户、申购、赎回、转换、定期定额投资等业务。上银鑫尚稳健回报 6 个月持有期混合型证券投资基金具体开通申购、赎回、转换及定期定额投资业务的时间将另行公告。具体业务办理程序请遵从嘉实财富的相关业务规定。

二、基金定期定额投资业务

定期定额投资业务是基金申购业务的一种方式。投资者可在嘉实财富办理上述基金的定期定额投资业务，具体流程和业务规则请遵循嘉实财富的相关规定。

三、基金转换业务

1、基金转换是基金管理人给基金份额持有人提供的一种服务，是指基金份额持有人按基金管理人规定的条件将其持有的某一只基金的基金份额转为同一基金管理人管理的另一只基金的基金份额的行为。基金转换只能在同一销售机构进行。转换的两只基金必须都是该销售机构销售的同一基金管理人管理的、在同一注册登记机构注册登记的基金，且申请当日拟转出基金和转入基金均处于正常交易状态，转出份额必须为可用份额，否则申请无效。计算基金转换费用所涉及的申购费率和赎回费率均按基金合同、招募说明书(更新)、基金产品资料概要(更新)和公司最新公告中规定的费率执行。

2、除特别声明外，投资者可以通过嘉实财富办理上述基金之间的基金转换业务。

四、费率优惠活动

本公司上述基金参加嘉实财富的费率优惠活动，具体折扣费率、费率优惠期限、业务办理的流程以嘉实财富规定或公示为准。基金原费率请详见基金合同、招募说明书(更新)和基金产品资料概要(更新)等法律文件以及本公司公发布的最新业务公告。

费率优惠期限内，如本公司新增通过嘉实财富代理销售的基金产品，则自嘉实财富正式销售该基金产品之日起，该基金产品将自动参加上述费率优惠活动。

五、投资者可通过以下途径咨询有关详情：

1、登录嘉实财富网站：www.harvestwm.cn；

2、致电嘉实财富客户服务电话：400-021-8850；

3、登录上银基金网站：www.boscam.com.cn；

4、致电上银基金客户服务电话：021-60231999。

风险提示：本基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利，也不保证最低收益。基金投资有风险，投资者在做出投资决策之前，请认真阅读基金合同、招募说明书(更新)和基金产品资料概要(更新)等法律文件，充分认识基金的风险收益特征和产品特性，认真考虑基金存在的各项风险因素，并根据自身的投资目的、投资期限、投资经验、资产状况等因素充分考虑自身的风险承受能力，在了解产品情况及销售适当性意见的基础上，理性判断并谨慎做出投资决策。本基金管理人提醒投资者基金投资的“买者自负”原则，在做出投资决策后，基金运营状况与基金净值变化引致的投资风险，由投资者自行负担。

特此公告。

上银基金管理有限公司
二〇二一年七月二十九日

新华基金管理股份有限公司关于旗下部分基金调整在中信建投证券股份有限公司定期定额投资业务起点金额公告

公告送出日期：2021 年 7 月 29 日

一、公告内容

为答谢广大客户长期以来给予的信任与支持，更好地服务于基金投资客户，新华基金管理股份有限公司(以下简称“本公司”)经与中信建投证券股份有限公司(以下简称“中信建投证券”)协商一致，调整本公司旗下部分基金在中信建投证券每期定期定额投资业务(以下简称“定投”)的最低申购金额。

自 2021 年 7 月 30 日起，本基金在中信建投证券定投最低申购金额调整为人民币 10 元(含)。

二、适用基金：

164304	新华中证环保产业指数证券投资基金
519087	新华优选分红混合型证券投资基金
519089	新华优选成长混合型证券投资基金
519091	新华泛资源优势灵活配置混合型证券投资基金
519093	新华钻石品质企业混合型证券投资基金
519095	新华行业周期轮换混合型证券投资基金
519097	新华中小市值优选混合型证券投资基金
519099	新华灵活主题混合型证券投资基金
519150	新华优选消费混合型证券投资基金
519152	新华纯债添利债券型发起式证券投资基金 A
519153	新华纯债添利债券型发起式证券投资基金 C
519156	新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金 A
519157	新华行业轮换灵活配置混合型证券投资基金 C
519158	新华趋势领航混合型证券投资基金
519162	新华增怡债券型证券投资基金 A
519163	新华增怡债券型证券投资基金 C
519165	新华鑫利灵活配置混合型证券投资基金

三、定期定额投资业务

1. 定期定额投资业务

“定期定额投资”是基金申购的一种业务方式，指在一定的投资期间内投资者在固定时间、以固定金额定期申购基金。投资者的基金定投业务申请后，根据投资者指定的日期从签约的资金账户内自动扣划约定的款项用以申购基金。投资者在开办基金定投业务的同时，仍然可以进行上述基金的日常申购、赎回业务。

2. 适用投资范围

定投业务适用于依据我国有关法律法规的规定和本基金的基金合同的约定可以投资证券投资基金的投资者。

3. 办理场所

投资者可以通过中信建投证券的基金销售网点等渠道办理定投业务，具体办理场所请遵循中信建投证券的相关规定。

4. 申请方式

4.1、凡申请办理定投业务的投资者，须先开立本公司开放式基金账户(已开户者除外)，具体开户程序请遵循中信建投证券的规定。

4.2、已开立本公司开放式基金账户的投资者，具体办理程序请遵循中信建投证券的规定。

5. 申购日期

5.1、投资者应遵循中信建投证券的规定与其约定每期扣款日期，该扣款日期视同为基金合同中约定的申购申请日(T 日)；

5.2、中信建投证券将按照投资者申请时所约定的每期约定扣款日、扣款金额进行扣款。若遇非基金开放日则顺延到下一基金开放日，并以该日为基金申购申请日。

6. 交易确认

6.1、以每期实际扣款日(T 日)的基金份额净值为基准计算申购份额。基金份额确认日为 T+1 日，投资者可在 T+2 日查询相应基金申购确认情况。

6.2、当发生限制申购或暂停申购的情形时，如无另行公告，定投业务也将做暂停处理。

7. “定投业务”的变更和终止

投资者办理变更每期投资金额、申购日期、签约账户等事项，或者终止定投业务时，具体办理程序请遵循中信建投证券的有关规定。

四、重要提示

1.投资者通过中信建投证券进行本基金的申购、定投业务时，请遵循中信建投证券的相关规定。

2.投资者欲了解本基金产品的详细情况，请仔细阅读刊登于本公司网站(www.ncfund.com.cn)的上述基金《基金合同》、《招募说明书》、《产品资料概要》等法律文件，以及相关业务公告。

五、投资者可以通过以下途径咨询有关情况

1. 中信建投证券股份有限公司

客服电话：400-888-8108/95587

网址：www.csc108.com

2.新华基金管理股份有限公司

客服电话：400-819-8866

网址：www.ncfund.com.cn

六、风险提示

本公司承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利，也不保证最低收益。本公司充分重视投资者教育工作，以保障投资者利益为己任，特此提醒广大投资者正确认识投资基金所存在的风险，慎重考虑、谨慎决策，选择与自身风险承受能力相匹配的产品，做理性的基金投资者，享受长期投资理财的快乐！

特此公告。

新华基金管理股份有限公司
2021 年 7 月 29 日

前海开源基金管理有限公司关于在电子直销平台农业银行快捷支付业务实施费率优惠的公告

为更好地服务于投资者，经前海开源基金管理有限公司(以下简称“本公司”)与中国农业银行股份有限公司(以下简称“农业银行”)协商一致，对电子直销平台农业银行快捷支付业务实施费率优惠，现将相关事项公告如下：

一、适用投资者范围

在本公司电子直销平台(含网上交易、微信交易及 APP 交易)，通过农业银行快捷支付渠道进行交易的投资者。

二、适用基金范围

本公司管理的开通电子直销交易方式的所有开放式基金，本公司今后发行的其他开放式基金开通电子直销交易方式的，也适用于本业务。

三、适用业务范围

基金账户开户、认购、申购、赎回、定期定额申购(以下简称“定投”)、转换等业务。投资者通过电子直销平台办理上述业务时，应符合有关法律法规的要求与基金合同、招募说明书及相关公告的规定。

四、费率优惠

投资者通过农业银行快捷支付渠道办理上述开放式基金业务时，其认购、申购(含定投)费率为 4 折优惠，若优惠后的费率低于 0.6%，则按 0.6%执行；原认购、申购(含定投)费率等于或低于 0.6%的或为固定费用的，不享受优惠，按原费率(用)执行。以上费率优惠只限于前端收费模式。

五、投资者可通过以下途径了解或咨询详情

前海开源基金管理有限公司

网址：http//www.qhkyfund.com

客户服务电话：4001-666-998

六、风险提示

投资者投资基金前应认真阅读基金合同、招募说明书、产品资料概要等法律文件，了解拟投资基金的风险收益特征，并根据自身投资目的、投资期限、投资经验、资产状况等判断基金是否和投资者的风险承受能力相匹配。

投资者应当充分了解基金定投和银行零存整取等储蓄方式的区别。基金定投是引导投资者进行长期投资、平均投资成本的一种简单易行的投资方式。但是基金定投并不能规避基金投资所固有的风险，不能保证投资者获得收益，也不是替代储蓄的等效理财方式。

本基金管理人依照诚实信用、勤勉尽职的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利，也不保证最低收益。基金的过往业绩及其净值高低并不预示其未来业绩表现。

投资者申请使用电子直销交易前，应认真阅读电子直销业务交易协议和规则，了解电子直销交易的固有风险，投资者应慎重选择，并在使用时妥善保管好电子直销交易信息，特别是账号和密码。

特此公告

前海开源基金管理有限公司
二〇二一年七月二十九日

前海开源基金管理有限公司关于在电子直销平台工商银行快捷支付业务实施费率优惠的公告

为更好地服务于投资者，经前海开源基金管理有限公司(以下简称“本公司”)与中国工商银行股份有限公司(以下简称“工商银行”)协商一致，对电子直销平台工商银行快捷支付业务实施费率优惠，现将相关事项公告如下：

一、适用投资者范围

在本公司电子直销平台(含网上交易、微信交易及 APP 交易)，通过工商银行快捷支付渠道进行交易的投资者。

二、适用基金范围

本公司管理的开通电子直销交易方式的所有开放式基金，本公司今后发行的其他开放式基金开通电子直销交易方式的，也适用于本业务。

三、适用业务范围

基金账户开户、认购、申购、赎回、定期定额申购(以下简称“定投”)、转换等业务。投资者通过电子直销平台办理上述业务时，应符合有关法律法规的要求与基金合同、招募说明书及相关公告的规定。

四、费率优惠

投资者通过工商银行快捷支付渠道办理上述开放式基金业务时，其认购、申购(含定投)费率为 4 折优惠，若优惠后的费率低于 0.6%，则按 0.6%执行；原认购、申购(含定投)费率等于或低于 0.6%的或为固定费用的，不享受优惠，按原费率(用)执行。以上费率优惠只限于前端收费模式。

五、投资者可通过以下途径了解或咨询详情

前海开源基金管理有限公司

网址：http//www.qhkyfund.com

客户服务电话：4001-666-998

六、风险提示

投资者投资基金前应认真阅读基金合同、招募说明书、产品资料概要等法律文件，了解拟投资基金的风险收益特征，并根据自身投资目的、投资期限、投资经验、资产状况等判断基金是否和投资者的风险承受能力相匹配。

投资者应当充分了解基金定投和银行零存整取等储蓄方式的区别。基金定投是引导投资者进行长期投资、平均投资成本的一种简单易行的投资方式。但是基金定投并不能规避基金投资所固有的风险，不能保证投资者获得收益，也不是替代储蓄的等效理财方式。

本基金管理人依照诚实信用、勤勉尽职的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利，也不保证最低收益。基金的过往业绩及其净值高低并不预示其未来业绩表现。

投资者申请使用电子直销交易前，应认真阅读电子直销业务交易协议和规则，了解电子直销交易的固有风险，投资者应慎重选择，并在使用时妥善保管好电子直销交易信息，特别是账号和密码。

特此公告

前海开源基金管理有限公司
二〇二一年七月二十九日

融通基金管理有限公司关于旗下部分开放式基金参与珠海盈米基金销售有限公司费率优惠的公告

为了更好地满足广大投资者的理财需求，根据融通基金管理有限公司(以下简称“融通基金”)与珠海盈米基金销售有限公司签署的销售协议，从 2021 年 7 月 29 日起，融通基金旗下部分开放式基金参加其费率优惠活动。现将相关事项公告如下：

一、参加费率优惠活动的基金名称及基金代码：

基金名称	基金代码
融通增强收益债券型证券投资基金	000142(A 类)
融通通瑞债券型证券投资基金	000466(A 类)
融通新区域新经济灵活配置混合型证券投资基金	001152
融通新能源灵活配置混合型证券投资基金	001471
融通跨界成长灵活配置混合型证券投资基金	001830
融通中国风 1 号灵活配置混合型证券投资基金	001852(A 类)
融通成长 30 灵活配置混合型证券投资基金	002252
融通通盈灵活配置混合型证券投资基金	002415
融通新消费灵活配置混合型证券投资基金	002605
融通新趋势灵活配置混合型证券投资基金	002955
融通沪港深智慧生活灵活配置混合型证券投资基金	003279
融通通润债券型证券投资基金	003650
融通逆向策略灵活配置混合型证券投资基金	005067(A 类)
融通中国概念债券型证券投资基金(QDII)	005243
融通红利机会主题精选灵活配置混合型证券投资基金	005618(A 类)
融通研究优选混合型证券投资基金	006084
融通量化多策略灵活配置混合型证券投资基金	007527(A 类)
融通产业趋势股票型证券投资基金	008382
融通产业趋势先锋股票型证券投资基金	008445
融通产业趋势臻选股票型证券投资基金	009891
融通稳健添盈灵活配置混合型证券投资基金	010395(A 类)
融通价值趋势混合型证券投资基金	010646(A 类)
融通岁岁添利定期开放债券型证券投资基金	161618(A 类)
融通新蓝筹证券投资基金	161601
融通债券投资基金	161603(A 类)
融通深证 100 指数证券投资基金	161604(A 类)
融通蓝筹成长证券投资基金	161605
融通动力先锋混合型证券投资基金	161609
融通内需驱动混合型证券投资基金	161611
融通深证成份指数证券投资基金	161612(A 类)
融通创业板指数增强型证券投资基金	161613(A 类)
融通核心价值混合型证券投资基金	161620
融通可转债债券型证券投资基金	161624(A 类)
融通巨潮 100 指数证券投资基金(LOF)	161607(A 类)
融通领先成长混合型证券投资基金(LOF)	161610(A 类)
融通四季添利债券型证券投资基金(LOF)	161614(A 类)
融通通福债券型证券投资基金(LOF)	161626
融通中证云计算与大数据主题指数证券投资基金(LOF)	161628
融通中证人工智能主题指数证券投资基金(LOF)	161631(A 类)

注：融通增强收益债券型证券投资基金 A 类、融通岁岁添利定期开放债券型证券投资基金 A 类、融通通盈灵活配置混合型证券投资基金、融通稳健添盈灵活配置混合型证券投资基金 A 类、融通通福债券型证券投资基金(LOF)暂不开通定期定额投资业务。

二、活动内容：

1、自 2021 年 7 月 29 日起，凡通过珠海盈米基金销售有限公司申购及定期定额投资上述开放式基金的投资者享受费率优惠，基金的具体折扣费率以珠海盈米基金销售有限公司公告为准。若申购费率是固定费用的，则按固定费用执行，不再享有费率折扣。

2、费率优惠活动期限：自 2021 年 7 月 29 日起，具体结束日期以珠海盈米基金销售有限公司公告为准。

三、重要提示：

1、本次基金申购及定期定额投资手续费率优惠仅针对处于正常申购期的指定开放式基金(前端模式) 申购及定期定额投资手续费，不包括后端收费模式基金的申购及定期定额投资。“前端模式申购及定期定额投资”是指申购及定期定额投资基金时就需要支付申购费的购买方式。

2、有关上述费率优惠活动的具体费率折扣及活动起止时间如有变化，敬请投资者留意珠海盈米基金销售有限公司的有关公告。

四、投资者可通过以下途径咨询有关详情：

1、珠海盈米基金销售有限公司

网址：www.yingmi.cn；

客服电话：020-89629066。

2、融通基金管理有限公司

网址：www.rtfund.com；

客服电话：400-883-8088(免长途话费)；0755-26948088。

五、风险提示：

本基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利，也不保证最低收益。基金的过往业绩及其净值高低并不预示其未来业绩表现。投资有风险，敬请投资者在投资基金前认真阅读《基金合同》、《招募说明书》等基金法律文件，了解基金的风险收益特征，并根据自身的风险承受能力选择适合自己的基金产品。敬请投资者在购买基金前认真考虑、谨慎决策。

特此公告。

融通基金管理有限公司
二〇二一年七月二十九日

证券代码：600146　证券简称：*ST 环球　公告编号：临-2021-095

商赢环球股份有限公司关于收到中国证监会宁夏证监局警示函的公告

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。

商赢环球股份有限公司(简称“公司”)于近日收到中国证券监督管理委员会宁夏监管局《宁夏证监局关于对上海乐源资产管理有限公司、起跑线企业发展(上海)有限公司、商赢控股集团有限公司采取出具警示函行政监督管理措施的决定》，具体内容如下：

上海乐源资产管理有限公司、起跑线企业发展(上海)有限公司、商赢控股集团有限公司：

2021 年 1 月 14 日，商赢环球股份有限公司(以下简称“公司”)发布《关于实际控制人的关联方增持公司股份计划的公告》，称基于对公司内在价值和未来持续稳定发展的信心，增加大股东的控股比例，实际控制人杨军的关联方上海乐源资产管理有限公司(以下简称“乐源资产公司”)和起跑线企业发展(上海)有限公司(以下简称“起跑线公司”)拟增持不少于公司已发行总股份的 5%且不超过 10%的股份。期限为自 2021 年 1 月 14 日起不超过 6 个月。1 月 15 日，公司发布《关于实际控制人的关联方增持公司股份计划的补充公告》，增加公司控股股东商赢控股集团有限公司(以下简称“商赢控股公司”)为增持主体。

截至 2021 年 7 月 13 日增持计划到期日，商赢控股公司未增持公司股票，乐源资产公司和起跑线公司合计增持公司股票 200 万股，占公司总股本的 0.43%。你们未按照承诺增持公司股票，违反了《上市公司监管指引第 4 号——上市公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及上市公司承诺及履行》(证监会公告[2013]55 号，以下简称《监管指引》)第五条的规定。

根据《监管指引》第六条第一款的规定，我局决定对你们采取出具警示函的行政监督管理措施。你们应认真吸取教训，切实加强对证券法律法规的学习，杜绝违反承诺行为再次发生。

如果对本监督管理措施不服，可以在收到本决定书之日起 60 日内向中国证券监督管理委员会提出行政复议申请，也可以在收到本决定书之日起 6 个月内向有管辖权的人民法院提起诉讼。复议与诉讼期间，上述监督管理措施不停止执行。

特此公告。

商赢环球股份有限公司
2021 年 7 月 29 日

关于对商赢环球股份有限公司 2020 年度财务报表出具非标准意见审计报告的专项说明

中兴财光华审专字(2021)第 104011 号

商赢环球股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了商赢环球股份有限公司(以下简称商赢环球公司)2020 年度财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并于 2021 年 4 月 28 日出具了包含与持续经营相关的重大不确定性及强调事项段的保留意见的审计报告(中兴财光华审会字(2021)第 104011 号)。

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》(2018 年修订)、《监管规则适用指引——审计类第 1 号》及《上海证券交易所股票上市规则》的相关要求，现就相关事项说明如下：

在上述财务报表审计中，我们按照《中国注册会计师审计准则第 1221 号——计划和执行审计工作时的重要性》的规定确定重要性水平。商赢环球公司为以盈利为目的的实体，我们采用其最近五年经营性业务税前利润绝对值的平均值作为基准，按 5%的比例计算得出的合并财务报表整体的重要性水平为 4,892.40 万元。上一年度采用平均净资产作为确定重要性水平的基准，因近两年净资产变动幅度较大，本年度选取经常性业务税前利润作为基准。

一、非标准审计意见涉及的事项

(一)保留意见涉及的事项

1、商赢环球公司下属公司商赢电子商务有限公司 2019 年未预付上海钻泓商贸有限公司采购奶粉款 5,152.00 万元、下属公司 OSIE 公司 2019 年-2020 年度预付 Pharma Science Australia Pty Ltd.采购营养品款、报告期末余额 3,841.89 万元，截至审计报告日，商赢环球公司未收到相应合同的货品，对于上述预付账款，我们实施了检查合同和付款凭证、寄发询证函等审计程序，但无法实施进一步审计程序获取充分适当的证据，无法确定上述预付账款对应的货品或款项能否安全收回。

2、截至报告期末，其他应收款中①上年度保留事项部分预付保健品及设备采购款项于 2020 年 6 月解除采购协议，约定 2020 年 9 月 30 日之前返还预付款项。截至 2020 年 12 月 31 日止未返还的应收预付保健品款项共计 13,725.79 万元，未返还设备采购款 4,330 万元，期末坏账准备 902.79 元。②应收 Sino Jasper Holdings Ltd 预付投资款余额 13,968.95 万元，期末坏账准备 6,984.47 万元；应收杭州昆润房地产开发有限公司预付购房款余额 16,300.00 万元，期末坏账准备 1,630 万元；应收上海殿晓贸易有限公司股权转让款 5,000.00 万元。审计中我们实施了检查交易各方的合同及还款承诺资料、检查交易流水及期后回款、寄发询证函等审计程序，但我们仍无法就上述应收款项的可收回性获取充分适当的审计证据。

3、2020 年 12 月 31 日商赢环球对联营企业乐清华赢投资有限公司的长期股权投资账面价值 9,749.15 万元，账面计提减值准备 9,749.15 万元。上市公司未能提供乐清华赢公司的财务资料、审计组人员实际走访乐清华赢投资有限公司未能找到相关人员和资料，商赢环球公司管理层认为目前无法联系乐清华赢投资有限公司，因此全额计提长期股权投资减值准备。我们无法取得充分适当的审计证据判断长期股权投资减值准备的适当性。

(二)与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，商赢环球公司 2020 年度归属于母公司的净利润-41,116.39 万元，截至 2020 年 12 月 31 日未分配利润-265,591.67 万元。商赢环球公司主业在境外，报告期内诉讼较多，主营业务盈利能力持续下滑，贷款逾期无力偿还，这些表明存在可能导致对商赢环球公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

(三)强调事项段涉及的内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注九、(一)所述，2021 年 3 月，商赢环球公司全资子公司商赢文化传播(上海)有限公司、商赢盛世财务管理(上海)有限公司收到南昌仲裁委员会《裁决书》((2020)洪仲裁字第 0504 号)，根据裁决结果，商赢环球公司全资子公司需解除前期与刘少林、李芸签署的《合伙企业出资份额转让协议》，即需将前期罗永斌作价 2.23 亿元业绩补偿的海南大禾相关土地资产退回。2021 年 3 月 29 日，商赢环球公司收到业绩承诺方罗永斌发来的《关于海南大禾仲裁事宜的承诺书》，内容如下：“鉴于贵公司与海南大禾原所有权人的仲裁结果为要求公司将所涉补偿资产恢复至原状，本人承诺将向公司补入同等金额的现金或资产进行置换。另：本人与刘少林、李芸没有任何关联关系。”鉴于以上情况，商赢环球公司与罗永斌沟通并达成一致意见，同意其将等值(即人民币 2.23 亿元)现金或经公司认可的符合公司未来战略发展方向的优质资产置入上市公司进行资产置换。截至报告日，商赢环球公司尚未收到罗永斌业绩补偿资金或资产置换的协议安排。

二、发表非标准审计意见的理由和依据

(一)发表保留意见的理由和依据

截至 2020 年 12 月 31 日，商赢环球公司的资产总额为 143,534.44 万元，上述保留事项中预付账款 8,993.89 万元、其他应收款 43,807.48 万元，对财务报表的可能影响不具有广泛性。商赢环球公司 2020 年度净亏损 44,342.56 万元，已包含当年计提的“资产减值损失—乐清华赢投资有限公司”9,749.15 万元，该减值准备保留事项未改变商赢环球公司 2020 年度的盈亏状态。这些保留事项对退市指标以及风险警示指标的计算也不存在影响。总体来看，上述保留事项影响商赢环球公司 2020 年度财务报表的特定项目，可能存在的未发现的错报对公司 2020 年度财务报表可能产生的影响重大但不具有广泛性，但由于审计范围受到限制，我们无法就此获取充分、适当的审计证据，以确定是否有必要对商赢环球公司 2020 年度财务报表作出相应调整。

《中国注册会计师审计准则第 1502 号——在审计报告中发表非无保留意见》第七条规定，当无法获取充分、适当的审计证据，不能得出财务报表整体不存在重大错报的结论时，注册会计师应当发表非无保留意见；第八条规定，当无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报(如存在)对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性时，注册会计师应当发表保留意见。因此，我们对商赢环球公司 2020 年度财务报表发表了保留意见。

(二)增加与持续经营相关的重大不确定性段的理由和依据

《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》第二十一条规定，如果运用持续经营假设是适当的，但存在重大不确定性，且财务报表对重大不确定性已作出充分披露，注册会计师应当发表无保留意见，并在审计报告中增加以“与持续经营相关的重大不确定性”为标题的单独部分，以提醒财务报表使用者关注财务报表附注中与持续经营重大不确定性相关的事项或情况的披露；说明这些事项或情况表明存在可能导致对被审计单位持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性，并说明该事项并不影响发表的审计意见。

(三)出具带强调事项段的无保留意见的理由和依据

《中国注册会计师审计准则第 1503 号——在审计报告中增加强调事项段和其他事项段》第九条规定，如果认为有必要提醒财务报表使用者关注已在财务报表中列报或披露，且根据职业判断认为对财务报表使用者理解财务报表至关重要的事项，在该事项不会导致注册会计师发表非无保留意见，也未被确定为关键审计事项时，注册会计师应当在审计报告中增加强调事项段。

三、保留意见涉及的事项对报告期内公司财务状况、经营成果和现金流量可能的影响金额

截至审计报告日，针对上述保留事项我们无法获取充分、适当的审计证据，我们无法确定保留意见涉及的事项对商赢环球公司报告期内财务状况、经营成果和现金流量可能的影响金额。

四、与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项不影响审计意见的依据

与持续经营相关的重大不确定性段涉及的事项，表明存在可能导致对商赢环球公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。商赢环球公司管理层运用持续经营假设编制 2020 年度财务报表是适当的，且在财务报表附注二、财务报表的编制基础中已对改善措施作出充分披露。基于《中国注册会计师审计准则第 1324 号——持续经营》的规定，我们在审计报告中增加与持续经营相关的重大不确定性段是适当的。

五、强调事项段涉及的事项不影响审计意见的依据

基于获取的审计证据，我们认为强调事项段涉及的事项已在财务报表中恰当列报或披露，该事项对财务报表使用者理解财务报表至关重要，在审计报告中提醒财务报表使用者关注该事项是必要的，非标准审计意见不因强调事项而改变。

六、上期审计报告中的保留事项在本期的消除情况

商赢环球公司之孙公司 DAI Holding, LLC.(以下简称 DAI 公司)委托信托机构托管清算，DAI 公司财务及经营管理权于 2019 年 11 月 1 日移交给信托受托机构管理，商赢环球公司将 DAI 公司 2019 年 1-10 月的利润表及现金流量表纳入本期合并报表。由于 DAI 公司账簿资料已被信托机构接管，以及 DAI 公司所在地美国新冠病毒疫情的影响，导致审计范围受限，我们在 2019 年度财务报表审计过程中无法就 DAI 公司纳入合并报表的经营成果、现金流量及其披露获取充分、适当的审计证据，在上期审计报告中将其作为保留意见事项。该事项对公司 2020 年度的经营成果与现金流量已无影响。

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国注册会计师：
中国注册会计师：
中国·北京　2021 年 7 月 26 日

摩根士丹利华鑫基金管理有限公司关于旗下部分基金参与上海浦东发展银行股份有限公司费率优惠活动的公告

为满足广大投资者的理财需求，经摩根士丹利华鑫基金管理有限公司(以下简称“本公司”)与上海浦东发展银行股份有限公司(以下简称“浦发银行”)协商一致，决定自 2021 年 7 月 29 日起，本公司旗下部分基金参与浦发银行申购及定期定额投资(以下简称“定投”)申购费率优惠活动。现将有关事项公告如下：

一、适用基金

1. 摩根士丹利华鑫基础行业证券投资基金(基金代码：233001)
2. 摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金(LOF)（基金代码：163302）
3. 摩根士丹利华鑫强收益债券型证券投资基金(基金代码：233005)
4. 摩根士丹利华鑫领先优势混合型证券投资基金(基金代码：233006)
5. 摩根士丹利华鑫卓越成长混合型证券投资基金(基金代码：233007)
6. 摩根士丹利华鑫消费领航混合型证券投资基金(基金代码：233008)
7. 摩根士丹利华鑫多因子精选策略混合型证券投资基金(基金代码：233009)
8. 摩根士丹利华鑫深证 300 指数增强型证券投资基金(基金代码：233010)
9. 摩根士丹利华鑫主题优选混合型证券投资基金(基金代码：233011)
10. 摩根士丹利华鑫多元收益债券型证券投资基金(基金代码：A 类 233012/C 类 233013)
11. 摩根士丹利华鑫量化配置混合型证券投资基金 A(基金代码 233015)
12. 摩根士丹利华鑫双利增强债券型证券投资基金(基金代码：A 类 000024/C 类 000025)
13. 摩根士丹利华鑫纯债稳定增利 18 个月定期开放债券型证券投资基金(基金代码：000064)
14. 摩根士丹利华鑫品质生活精选股票型证券投资基金(基金代码：000309)
15. 摩根士丹利华鑫进取优选股票型证券投资基金(基金代码：000594)