证券代码:002377　证券简称:国创高新　公告编号:2015-076号

湖北国创高新材料股份有限公司 关于非公开发行股票申请文件反馈意见有关问题补充披露内容的公告

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

湖北国创高新材料股份有限公司(以下简称“公司”、或“国创高新”)按照中国证券监督管理委员会出具的《中国证监会行政许可项目审查反馈意见通知书》第150499号(以下简称“反馈意见”)的要求,会同长江证券承销保荐有限公司(以下简称“长江保荐”或“保荐机构”)、湖北松之盛律师事务所、众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)等中介机构对反馈意见所列相关事项进行了核查,并于2015年9月1日披露了《关于非公开发行股票申请文件反馈意见回复的公告》,现将有关事项的情况补充公开披露如下:

一、认购对象为资管产品的备案情况

公司本次非公开发行股票认购对象之一为东海瑞京资产管理(上海)有限公司担任管理人的瑞龙10号专项资产管理计划,截至目前,该资管产品已成立,并已于2015年9月1日在中国证券投资基金业协会备案,通过中国证券投资基金业协会官方网站基金专户备案信息公示系统查询结果如下:

基金一对多专户详细信息	
专户名称	[illegible]
管理人	[illegible]管理(上海)有限公司
托管人	[illegible]
专户备案时间(成立)	[illegible]
合同期限(月)	[illegible]
投资顾问(一级券商)	[illegible]
是否单独投资(一级券商/管理人)	否
是否委托人指令(一级券商)	[illegible]
是否专项资产管理计划产品投资	投资
委托资产是否计划产品投资比例超限	不超

二、资管产品委托人为有限合伙企业的基本情况及其与公司的关联关系等

1、委托人为有限合伙企业的基本情况

东海瑞京——瑞龙10号委托人包括东吴创新资本管理有限责任公司(以下简称“东吴创新”)和上海慕巍投资中心(有限合伙)(以下简称“上海慕巍”)两名,其中上海慕巍为有限合伙企业。

上海慕巍的基本情况如下:

上海慕巍投资中心(有限合伙),成立于2015年7月31日,经营场所:上海市杨浦区闸殷路830号202-3室,执行事务合伙人:上海慕懋投资管理中心(有限合伙)、上海九岭股权投资管理有限公司。根据上海慕巍提供的合伙协议,其全体合伙人结构如下:

序号	合伙人名称	出资额(万元)	比例
1	江苏帝奥投资有限公司	10,000	29.37%
2	上海慕懋投资管理中心(有限合伙)	800	2.35%
3	上海九岭股权投资管理有限公司	80	0.23%
4	陆尔穗	10,000	29.37%
5	陈越	5,000	14.68%
6	赵子良	8,178	24.00%
合计		34,058	100.00%

(1)江苏帝奥投资有限公司

江苏帝奥投资有限公司成立于2008年10月14日,法定代表人:王进飞,该公司股东结构如下:

序号	股东名称	出资额(万元)	比例
1	江苏帝奥控股集团股份有限公司	10,000	100.00%
合计		10,000	100.00%

(2)上海慕懋投资管理中心(有限合伙)

上海慕懋成立于2015年2月13日,执行事务合伙人:苏州有方投资管理有限公司(委派代表:张青剑),该合伙企业全体合伙人结构如下:

序号	合伙人名称	出资额(万元)	比例
1	苏州有方投资管理有限公司	10	10.00%
2	许雄	50	50.00%
3	汤德根	40	40.00%
合计		100	100.00%

苏州有方投资管理有限公司成立于2013年9月6日,法定代表人:许雄,该公司全体股东结构如下:

序号	合伙人名称	出资额(万元)	比例
1	许雄	65	65.00%
2	苏训传	35	35.00%
合计		100	100.00%

(3)上海九岭股权投资管理有限公司

上海九岭股权投资管理有限公司成立于2014年11月3日,法定代表人:景莉,该公司股东结构如下:

序号	合伙人名称	出资额(万元)	比例
1	景莉	1,000	100.00%
合计		1,000	100.00%

2、资管产品委托人/终极委托人的基本信息及其与公司的关联关系

根据江苏帝奥投资有限公司出具的声明和承诺,该公司不参与上海慕巍拟认购的东海瑞京——瑞龙10号专项资产管理计划份额,且该公司承诺其全体股东及其该公司实际控制人、现任董事、监事、高级管理人员与国创高新及其关联方不存在关联关系;根据陈越出具的声明和承诺,该合伙人不参与上海慕巍拟认购的东海瑞京——瑞龙10号专项资产管理计划份额,且该合伙人承诺其本人以及其本人直系亲属与国创高新及其关联方不存在关联关系。

瑞龙10号资管产品委托人/终极委托人信息如下:

序号	终极委托人	身份证号码
1	陆尔穗	44010419690321****
2	赵子良	23030519710821****
3	许雄	11010819680220****
4	汤德根	32050419630607****
5	苏训传	21052519670831****
6	景莉	14272219760213****

担任公司本次非公开发行主承销商长江保荐通过将上述委托人人员信息与本公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员进行比对,未发现有人员重叠情形。根据前述资管产品委托人/终极委托人出具的相关声明和承诺,瑞龙10号资管计划委托人/终极委托人与公司不存在关联关系。

3、资管产品委托人/终极委托人有关声明和承诺

(1)上海慕懋全体合伙人包括苏州有方投资管理有限公司以及两名自然人许雄、汤德根。该合伙企业合伙人承诺与国创高新及其关联方不存在关联关系;

上海慕懋承诺:全体合伙人与国创高新及其关联方不存在关联关系,不存在接受国创高新、国创高新的控股股东、实际控制人及其关联方资金支持的情形;用于认购瑞龙10号资管份额的资金为自有资金,来源合法合规;本合伙企业与上海慕巍的其他合伙人之间不存在分级收益等结构化安排;本合伙企业资产状况良好,不存在对缴付认购资金可能造成不利影响的情形;本合伙企业保证本次认购的股份自本次国创高新非公开发行结束之日起三十六个月内不转让,合伙人承诺锁定期内不退伙;合伙人之间不存在分级收益等任何结构化安排。

苏州有方投资管理有限公司全体股东许雄、苏训传承诺:与国创高新及其关联方不存在关联关系,不存在接受国创高新、国创高新的控股股东、实际控制人及其关联方资金支持的情形,股东之间不存在分级收益等任何结构化安排。

(2)上海九岭承诺:不存在接受国创高新、国创高新的控股股东、实际控制人及其关联方资金支持的情形;用于认购瑞龙10号资管份额的资金为自有资金,来源合法合规;本公司与上海慕巍的其他合伙人之间不存在分级收益等结构化安排;本公司资产状况良好,不存在对缴付认购资金可能造成不利影响的情形。

上海九岭全体股东包括景莉一名自然人,该公司和该公司股东景莉承诺该公司全体股东及现任董事、监事、高级管理人员、景莉本人及其直系亲属与国创高新及其关联方不存在关联关系;

(3)陆尔穗、赵子良承诺:陆尔穗、赵子良承诺其本人及其本人直系亲属与国创高新及其关联方不存在关联关系;不存在接受国创高新、国创高新的控股股东、实际控制人及其关联方资金支持的情形;用于认购瑞龙10号资管份额的资金为自有资金,来源合法合规;本人与上海慕巍的其他合伙人之间不存在分级收益等结构化安排;本人资产状况良好,不存在对缴付认购资金可能造成不利影响的情形。

三、本次非公开发行补充流动资金的测算过程以及通过股权融资的考虑和经济性

2015年8月,公司董事会召开第五届第三次会议及2015年第三次临时股东大会,因国创集团放弃认购调减本次募集资金总额至人民币66,000万元。

1、本次补充流动资金的测算过程

公司主营业务中,主要是沥青业务,而新增流动资金需求基本由沥青业务产生,因此在测算流动资金需求时从合并报表中扣除了非沥青业务对应的营业收入和资产负债数据。

公司及沥青业务各子公司根据全国各省交通厅“十二五”高速公路建设规划,统计未来几年的市场需求量;根据公司及子公司在各自业务区域内的现有市场占有情况,预测未来几年可能达到的市场占有率;在现有的产能规模内,设定了业绩目标,并据此估算未来三年可能达到的营业收入规模。预计情况如下(以下数据仅为预计,不构成业绩承诺,提请广大投资者注意):

	2015年	2016年	2017年	合计
湖北预计(万吨)	13	18	25	56
广西预计(万吨)	12	16	20	48
四川预计(万吨)	12	15	18	45
陕西预计(万吨)	7	9	12	28
预计销售量合计	44	58	75	177
单价(万元)	0.46	0.46	0.46	—
预计销售收入(万元)	202,400.00	266,800.00	345,000.00	—

2014年公司沥青板块营业收入实现同比增长69.58%,预测2015年至2017年沥青收入同比增长率分别为9.41%、31.82%和29.31%。

公司的流动资金需求主要是基于对未来拓展市场,增加业务收入的预期。目前公司建有四个生产基地,产能充足,上述营业收入的预期不需要额外增加产能。改性沥青整体市场容量较大,公司有很大的空间扩大市场占有率,提高产能利用率,提升经营效益。

根据估计的营业收入规模,采用营业收入百分比法,预计2017年营运资金需求将比2012至2014年的三年平均营运资金需求增加78,284.55万元,其中66,000万元通过此次非公开发行募集,其他部分通过盈利累积或者债务融资解决。

具体测算过程如下表:

单位:万元

	2012年度合并沥青板块数据	2013年度合并沥青板块数据	2014年度合并沥青板块数据	三年平均	比例	2015年度预计	2016年度预计	2017年度预计
营业收入	123,889.63	109,086.90	184,989.68	139,322.07	—	202,400.00	266,800.00	345,000.00
经营资产:								
应收票据	4,688.88	6,347.90	14,472.43	8,503.07	6.10%	12,352.83	16,283.27	21,055.95
应收账款	40,116.40	37,185.03	73,731.77	50,344.40	36.14%	73,137.78	96,408.89	124,666.67
预付款项	28,356.66	9,618.37	7,763.97	15,246.33	10.94%	22,149.09	29,196.53	37,754.14
存货	30,724.49	28,070.22	12,942.18	23,912.30	17.16%	34,738.56	45,791.74	59,213.46
经营资产合计	103,886.42	81,221.53	108,910.35	98,006.10	70.34%	142,378.26	187,680.44	242,690.22
经营负债:								
应付票据	20,716.09	5,336.99	27,484.34	17,845.81	12.81%	25,925.48	34,174.49	44,191.16
应付账款	18,027.21	24,100.49	30,463.45	24,197.05	17.37%	35,152.24	46,337.04	59,918.59
预收款项	2,987.59	1,672.46	4,144.55	2,934.87	2.11%	4,263.62	5,620.23	7,267.54
经营负债合计	41,730.89	31,109.94	62,092.34	44,977.72	32.28%	65,341.34	86,131.77	111,377.29
营运资金	62,155.53	50,111.59	46,818.01	53,028.38	38.06%	77,036.92	101,548.67	131,312.93
新增营运资金需求	50.17%	45.94%	25.31%	38.06%	—	24,008.54	48,520.29	78,284.55

公司业务经营中还有比较多的其他应收款形成了资金占用,其他应收款主要是参与工程投标缴纳的履约保证金,随着公司沥青销售量的提高,参与的工程项目数量增加,缴纳的保证金余额逐年上涨,2012年末至2014年末其他应收款余额分别为2,998.08万元、5,735.19万元和7,350.17万元。此外随着公司销售收入提高,采购规模也随之提高,采购通常需要现款或者账期很短,因此公司需要保留以备随时支用的现金余额也越来越大。2012年末至2014年末公司货币资金余额分别为25,558.45万元、32,996.92万元、47,535.62万元。此外应付职工薪酬和应交税费随着营业规模扩大也会有所提高。考虑上述因素后,公司2015至2017年度的新增营运资金需求还将进一步上升至39,619.77万元、80,069.33万元、129,187.99万元。

2014年公司营业收入较上年同期有较大增长,但是当年末公司资产负债率也达到近年来的最高值,主要是因为公司通过增加短期借款,增加应付账款及大量开具银行承兑汇票来暂时性解决流动资金不足。增加借款降低了公司的盈利能力,增加应付账款能否实现取决于供应商的态度和市场供求状况,存在较大的不确定性,开具银行承兑汇票一方面需要缴纳一定的保证金,另一方面占用银行信用额度,子公司银行信用额度的取得一般需要上市公司担保,一定程度上增加了公司的财务风险。2014年末公司资产负债率异常高于以往年度,是公司流动资金紧张的具体体现。

公司沥青生产销售业务是资金密集型业务,业务发展需要的营运资金量非常大,根据营业收入增长预期计算的营运资金需求量大于本次募集资金总量,因此其本次募集资金用于补充流动资金具有合理性。

2、通过股权融资补充流动资金的考虑及经济性

截至2014年12月31日,公司合并报表资产负债率61.51%;截至2015年6月30日,公司合并报表资产负债率56.46%,资产负债率偏高。2014年公司财务费用中利息支出4,724.70万元,同期归属于公司股东的净利润4,469.54万元;2015年1-6月公司财务费用中利息支出2,472.54万元,同期归属于公司股东的净利润445.29万元,公司的利息支出高于净利润,利息负担比较重。

截至2015年6月30日,公司短期借款余额38,138万元,应付债券余额26,722.05万元,有息负债合计占公司负债总额的55.90%。

若2015实现收入达到上表所列的20.24亿元,公司需要补充流动资金2.40亿元,若全部以债务融资的形式补充,则2015年末公司资产负债率将进一步上升,而且以当前的一年期基准贷款利率5.1%计算需要多支付利息1,224.44万元,不利于公司全体股东的利益。2014年公司扣除非经常损益后的加权平均净资产收益率为5.69%,销售净利率为2.4%,若能以募集资金补充流动资金,公司营业收入扩大的规模超过募集资金规模,同时每年节省5.1%的利息费用,有利于提高股东回报。

四、公司章程关于现金分红比例问题

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的规定,公司2012年10月16日召开的2012年第五次临时股东大会审议通过了对《公司章程》中利润分配条款的修订:“在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下,在满足现金分红条件时,公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%”。

根据《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定,公司2014年11月25日召开的2014年第三次临时股东大会审议通过了对《公司章程》中利润分配条款的修订。

现行有效《公司章程》第一百五十五条/(四)/现金分红比例规定如下:

在符合利润分配原则、保证公司正常经营和长远发展的前提下,在满足现金分红条件时,公司连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

公司报告期内现金分红符合上述章程的规定。

五、关于公司收购香港加皇投资和加拿大撒哈拉公司股权的会计处理,以及收购完成后商誉减值测试的详细情况

公司确定以2014年8月21日为合并日,参照2013年度的油气资产评估报告确定油气资产的公允价值,其他资产负债因数额较小按照账面价值确定,支付对价超出可辨认资产公允价值的部分确认为商誉。2014年末,公司对商誉进行了减值测试,计算过程如下(以下数据仅为预计,不构成业绩承诺,提请广大投资者注意):

1、确定可收回金额

预计未来现金流量		预计未来现金净流量	折现系数	现值
预算或者预测期	2015年	1,000,000.00	0.9137	913,728.61
	2016年	6,000,000.00	0.8349	5,009,399.87
	2017年	9,000,000.00	0.7629	6,865,847.99
	2018年	12,000,000.00	0.6971	8,364,695.68
	2019年	13,000,000.00	0.6369	8,279,983.59
以后年度	基数	13,000,000.00	7.6204	99,065,321.18
合计		—	—	128,498,976.91

2、预计未来现金流量的确定

(1)2015年至2019年盈利预测

年度	油井数	产量(桶)	销量(桶)	收入(如元)	成本(如元)	费用(如元)	净利润(如元)	折算汇率	年净利润(人民币)
2015年	5	27000	27000	1,152,090.00	122,910.60	840,000.00	189,179.40	5.2860	1,000,000.00
2016年	5	90000	90000	4,668,300.00	2,626,023.62	907,200.00	1,135,076.38	5.2860	6,000,000.00
2017年	7	124200	124200	7,129,080.00	4,446,689.44	979,776.00	1,702,614.56	5.2860	9,000,000.00
2018年	9	151200	151200	9,235,296.00	5,906,985.17	1,058,158.08	2,270,152.75	5.2860	12,000,000.00
2019年	10	144000	144000	9,457,920.00	5,855,777.13	1,142,810.73	2,459,332.15	5.2860	13,000,000.00
小计	36	536400	536400	31,642,686.00	18,958,385.96	4,927,944.81	7,756,355.24		41,000,000.00

注:折算汇率5.2860为按2014年12月31日的汇率,即加元兑港币1:6.6717;港币兑人民币1:0.7923换算得出。

(2)2015年至2019年收入预测

期间	工作天数	桶/天	产量(桶)	售价(如元)	合计(如元)	生产油井数
2015年	90	300	27000	42.67	1,152,090.00	5
2016年	360	250	90000	51.87	4,668,300.00	5
2017年	360	345	124200	57.40	7,129,080.00	7
2018年	360	420	151200	61.08	9,235,296.00	9
2019年	360	400	144000	65.68	9,457,920.00	10

注1:由于工作井位于BODO和ILLOYMINSTER地区,因此用于计算收入的石油售价是根据公司聘请的加拿大专业评估公司Chapman Petroleum Engineering Ltd. 出具的以2014年12月31日为评估基准日的油气资产评估报告中列示的BODO和ILLOYMINSTER地区2015年至2019年的油价来确认。

注2:新井产量预计60桶/天*口,旧井产量预计50桶/天*口。其中2015年新增5口,2016年未有新钻井,2017年新钻井2口、2018年新钻井2口、2019年新钻井1口,上述生产计划详见公司2015年3月3日办公会议纪要。

注3:鉴于2014年末油价已下跌至每桶57.33美元,公司拟2015年度暂缓开采,待油价启稳后加大生产,因此2015年预测的有效生产时间为90天。

(2)2015年至2019年成本预测

期间	运输费用	管理费用	维护	其他生产费用	合计	生产油井数
2015年	28,269.44	27,500.00	9,832.85	57,308.32	122,910.60	5
2016年	603,985.43	96,000.00	210,081.89	1,715,956.30	2,626,023.62	5
2017年	1,022,738.57	134,400.00	355,735.15	2,933,815.71	4,446,689.44	7
2018年	1,358,606.59	172,800.00	472,558.81	3,903,019.77	5,906,985.17	9
2019年	1,346,828.74	192,000.00	468,462.17	3,848,486.22	5,855,777.13	10

(3)2015年至2019年费用预测

期间	工资	差旅费	招待费	软件费用	律师费用	会计费用	办公租赁	其他	合计
2015年	377,142.86	53,832.00	27,072.00	40,600.00	8,415.51	59,140.00	191,282.43	82,515.20	840,000.00
2016年	407,314.29	53,832.00	27,072.00	40,600.00	8,415.51	60,322.80	196,836.00	112,807.40	907,200.00
2017年	439,899.43	53,832.00	27,072.00	40,600.00	8,415.51	61,529.26	196,836.00	151,591.80	979,776.00
2018年	475,091.38	53,832.00	27,072.00	40,600.00	8,415.51	62,759.84	196,836.00	193,551.34	1,058,158.08
2019年	513,098.69	53,832.00	27,072.00	40,600.00	8,415.51	64,015.04	196,836.00	238,941.48	1,142,810.73

注:员工工资每年按8%递增。

3、折现率的确定

折现率	加权平均资金成本
所得税率	25.10%
债务总额	13,890,294.11
资本总额	94,926,309.95
债务成本Kd	1.64%
无风险报酬率Rf	1.34%
β系数	0.92
平均风险股票必要报酬率Rm	8.50%
资本成本Ke	7.93%
折现率(税后)	7.07%
折现率(税前)	9.44%

(1)债务成本Kd:根据加拿大短期利率0.99%,长期利率1.336%,并且考虑所得税率后计算得出。

(2)无风险报酬率Rf取自加拿大五年期国债收益率的最高价与最低价的平均值。

(3)β系数取自同花顺IFIND系统中,石油天然气开采业的加权调整后的β系数。

(4)平均风险股票必要报酬率Rm:根据加拿大房地产协会(CREA)的数据显示,从2004年至2013年多伦多股票市场上股票的平均回报率接近8%;如果从1994年至2013年这20年来看股票回报率为8.3%;而从30年看股票则达8.5%。

4、可回收金额与账面可辨认资产账面价值比较

项目	商誉形成时间	商誉金额	形成时分配的资产或资产组明细	形成时资产或资产组价值	商誉的分配的方式	商誉分配的金额①	参与分配商誉的资产或资产组期末的价值②	资产或资产组期末预计可收回金额③	商誉减值金额=①+②-③
Sahara Energy Ltd.公司合并商誉	2014年8月18日	26,675,082.70	所有资产被认定为一个资产组	73,465,063.67	不分配	26,675,082.70	94,926,309.95	128,498,976.91	-6,897,584.26

注:商誉金额中包括少数股东商誉。

经测算,可回收金额128,498,976.91元,大于账面价值,因此不计提商誉减值准备。

湖北国创高新材料股份有限公司

2015年10月14日

证券代码:002259　证券简称:升达林业　公告编号:2015-094

四川升达林业产业股份有限公司关于重大资产重组的进展公告

本公司、董事会及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

四川升达林业产业股份有限公司(以下简称"公司")因筹划重大资产重组事项,经向深圳证券交易所申请,公司股票自2015年8月26日开市起停牌,具体内容详见2015年8月26日、9月2日、9月11日、9月18日、9月25日、10月9日刊载在巨潮资讯网、《证券时报》、《中国证券报》及《证券日报》上的《关于重大资产重组停牌的公告》(公告编号:2015-073)、《关于重大资产重组的进展公告》(公告编号:2015-079、2015-080、2015-086、2015-091)及《关于重大资产重组进展暨延期复牌的公告》(公告编号:2015-088)。

截至本公告日,公司及有关各方正在积极推动本次重大资产重组涉及的各项工作,各中介机构正在积极开展对本次重组所涉及资产的尽职调查、审计和评估工作。公司董事会将在相关工作完成后召开会议,审议本次重大资产重组事项的相关议案。因本次重组事项尚存在不确定性,为维护投资者利益,保证信息公平性,避免公司股价异常波动,根据中国证监会及深圳证券交易所的相关规定,公司股票于2015年10月16日开市起继续停牌。停牌期间,公司将根据相关规定,至少每五个交易日发布一次相关事项进展公告。敬请广大投资者关注公司后续公告,注意投资风险。

特此公告。

四川升达林业产业股份有限公司董事会

二〇一五年十月十五日

中欧睿达定期开放混合型发起式证券投资基金基金经理变更公告

公告送出日期:2015年10月16日

1.公告基本信息

基金名称	中欧睿达定期开放混合型发起式证券投资基金
基金简称	中欧睿达定期开放混合
基金主代码	000894
基金管理人名称	中欧基金管理有限公司
公告依据	《证券投资基金信息披露管理办法》等
基金经理变更类型	增聘基金经理
新任基金经理姓名	周晶
共同管理本基金的其他基金经理姓名	孙甜

2.新任基金经理的相关信息

新任基金经理姓名	周晶			
任职日期	2015年10月15日			
证券从业年限	9			
证券投资管理从业年限	9			
过往从业经历	历任银华基金管理有限公司能源、家电、旅游行业分析师、大宗商品研究组组长、基金经理助理、银华和谐主题混合型证券投资基金基金经理。2015年5月加入中欧基金管理有限公司,任基金经理助理。			
其中:管理过公募基金的名称及期间	基金主代码	基金名称	任职日期	离任日期
	-			
是否曾被监管机构予以行政处罚或采取行政监管措施	否			
是否已取得基金从业资格	是			
取得的其他相关从业资格	-			
国籍	中国			
学历、学位	研究生学历、硕士学位			
是否已按规定在中国基金业协会注册/登记	是			

3.其他需要提示的事项

上述变更事项已按规定向中国证监会和上海证监局报告。

中欧基金管理有限公司 关于调整旗下部分基金持有“万达信息”股票估值方法的公告

中欧基金管理有限公司(以下简称“本公司”)旗下部分基金所持有的万达信息(股票代码:300168)于2015年09月30日起停牌。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、中国证券业协会基金估值工作小组《关于停牌股票估值的参考方法》、中国证券业协会《关于发布中证协基金行业股票估值指数的通知》的有关规定以及本公司关于停牌股票的估值政策和程序,经与托管银行协商一致,本公司决定自2015年10月15日起对旗下部分基金持有的该停牌股票采用“指数收益法”进行估值,直至该停牌股票恢复活跃交易。

本公司旗下基金将严格按照《企业会计准则》、中国证券监督管理委员会及中国证券业协会相关规定、以及基金合同中关于估值的约定对基金所持有的投资品种进行估值。如发生影响估值政策和程序有效性及适用性的情况,本公司将及时调整估值方法并公告,以保证其持续适用。

如有疑问,可拨打本公司客户服务电话400-700-9700、021-68609700咨询相关事项。

特此公告。

中欧基金管理有限公司

2015年10月16日

中欧基金管理有限公司 关于调整旗下部分基金持有“上海家化”股票估值方法的公告

中欧基金管理有限公司(以下简称“本公司”)旗下部分基金所持有的上海家化(股票代码:600315)于2015年09月22日起停牌。根据中国证券监督管理委员会《关于进一步规范证券投资基金估值业务的指导意见》、中国证券业协会基金估值工作小组《关于停牌股票估值的参考方法》、中国证券业协会《关于发布中证协基金行业股票估值指数的通知》的有关规定以及本公司关于停牌股票的估值政策和程序,经与托管银行协商一致,本公司决定自2015年10月15日起对旗下部分基金持有的该停牌股票采用“指数收益法”进行估值,直至该停牌股票恢复活跃交易。

本公司旗下基金将严格按照《企业会计准则》、中国证券监督管理委员会及中国证券业协会相关规定、以及基金合同中关于估值的约定对基金所持有的投资品种进行估值。如发生影响估值政策和程序有效性及适用性的情况,本公司将及时调整估值方法并公告,以保证其持续适用。

如有疑问,可拨打本公司客户服务电话400-700-9700、021-68609700咨询相关事项。

特此公告。

中欧基金管理有限公司

2015年10月16日

中欧增强回报债券型证券投资基金(LOF)分红公告

公告送出日期:2015年10月16日

1.公告基本信息

基金名称	中欧增强回报债券型证券投资基金(LOF)		
基金简称	中欧增强回报债券(LOF)(场内简称:中欧强债)		
基金主代码	166008		
基金合同生效日	2010年12月2日		
基金管理人名称	中欧基金管理有限公司		
基金托管人名称	广发银行股份有限公司		
公告依据	《证券投资基金信息披露管理办法》、《中欧增强回报债券型证券投资基金基金合同》、《中欧增强回报债券型证券投资基金(LOF)招募说明书》		
收益分配基准日	2015年9月30日		
有关年度分红次数的说明	本次分红为2015年度的第三次分红。		
下属分级基金的基金简称		中欧增强回报债券(LOF)A	中欧增强回报债券(LOF)E
下属分级基金的交易代码		166008	001889
截止基准日下属分级基金的相关指标	基准日下属分级基金份额净值(单位:人民币元)	1.0901	-
	基准日下属分级基金可供分配利润(单位:人民币元)	38,310,640.60	-
	截止基准日按照基金合同约定的分红比例计算的下属分级基金应分配金额(单位:人民币元)	22,986,384.36	-
本次下属分级基金分红方案(单位:人民币元/10份基金份额)		0.520	0.520

注:(1)根据本基金基金合同规定:

1)在符合有关法律法规规定和基金合同约定的基金分红条件的前提下,本基金收益每年最多分配12次;若本基金在每季度最后一个交易日每10份基金份额可供分配利润高于0.1元(含),则本基金须进行收益分配;

2)在符合有关法律法规规定和基金合同约定的基金分红条件的前提下,在封闭期内,本基金收益分配每年不少于1次,年度收益分配比例不得低于年度已实现收益的90%(本基金依据前述第1项每季度进行的收益分配计入封闭期年度收益分配);

3)本基金每次分配比例不低于收益分配基准日可供分配利润的60%;且基金红利发放日距离收益分配基准日(期末可供分配利润计算截止日)的时间不超过15个工作日;

(2)截止本次基准日按照基金合同约定的分红比例计算的应分配金额=基准日基金可供分配利润×60%。

(3)本基金于2015年10月8日增加E类份额,原有的基金份额类别更名为A类基金份额。

2.与分红相关的其他信息

权益登记日	2015年10月22日
除息日	2015年10月23日(场内) 2015年10月22日(场外)
现金红利发放日	2015年10月27日(场内) 2015年10月26日(场外)
分红对象	权益登记日在本基金注册登记机构登记在册的本基金全体份额持有人
红利再投资相关事项的说明	托管于证券登记结算系统(即场内)的基金份额的分红方式只能是现金分红。托管于注册登记系统(即场外)的基金份额分红方式可为现金分红方式或红利再投资方式。本基金默认的收益分配方式是现金分红;红利再投资部分以除息日的基金份额净值为计算基准确定再投资份额。
税收相关事项的说明	根据财政部、国家税务总局的财税字[2002]128号《关于证券投资基金税收问题的通知》,基金向投资者分配的基金收益,暂免征收所得税。
费用相关事项的说明	本基金本次分红免收分红手续费。

3. 其他需要提示的事项

(1)权益分派期间(2015年10月20日至2015年10月22日)暂停本基金跨系统转托管业务。

(2)本基金分红并不改变本基金的风险收益特征,也不会因此降低基金投资风险或提高基金投资收益。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。敬请投资人注意投资风险。

(3)权益登记日当天申请申购或转入的基金份额不享有本次分红权益,权益登记日当天申请赎回或转出的基金份额享有本次分红权益;权益登记日当天买入的基金份额享有本次分红权益,权益登记日当天卖出的基金份额不享有本次分红权益。

(4)投资者可通过登录中欧基金管理有限公司网站(www.zofund.com),或拨打客户服务电话400-700-9700、021-68609700咨询相关信息。

证券代码:002477　证券简称:雏鹰农牧　公告编号:2015-102

雏鹰农牧集团股份有限公司 关于筹划重大资产重组的停牌进展公告

本公司及其董事、监事、高级管理人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。

雏鹰农牧集团股份有限公司(以下简称"公司")拟筹划重大资产重组事项,鉴于该事项尚存在不确定性,为了维护投资者利益,避免对公司股价造成重大影响,根据深圳证券交易所的相关规定,经公司申请,公司股票自2015年9月7日开市起停牌。公司于2015年9月7日披露了《关于筹划重大资产重组的停牌公告》(公告编号:2015-077),并分别于2015年9月12日、2015年9月19日披露了《关于筹划重大资产重组的停牌进展公告》(公告编号分别为:2015-081、2015-088),于2015年9月25日披露了《关于筹划重大资产重组事项的延期复牌公告》(公告编号:2015-091),并于2015年10月9日披露了《关于筹划重大资产重组的停牌进展公告》(公告编号:2015-096),具体内容详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

截至本公告日,公司及相关各方正在积极推动本次重大资产重组事项涉及的各项工作,公司聘请的中介机构也在紧张、有序地对涉及本次重大资产重组事项的相关资产和业务进行尽职调查、审计、评估等工作。鉴于该事项仍存在不确定性,为维护广大投资者利益,避免公司股价异常波动,根据《上市公司重大资产重组管理办法》及深圳证券交易所的相关规定,公司股票将继续停牌。

停牌期间,公司将根据相关规定及时履行信息披露义务,至少每五个交易日发布一次重大资产重组事项进展情况,直至相关事项确定并在指定信息披露媒体《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登公告后复牌。

公司筹划的重大资产重组事项,尚存较大不确定性,敬请广大投资者关注相关公告并注意投资风险。

特此公告。

雏鹰农牧集团股份有限公司

董事会

二〇一五年十月十五日

证券代码:002558　证券简称:世纪游轮　公告编号:2015-临065

重庆新世纪游轮股份有限公司 关于筹划重大资产重组停牌进展公告(四十二)

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重庆新世纪游轮股份有限公司(以下简称"公司")因筹划重大事项,经公司向深圳证券交易所申请,公司股票(股票简称:世纪游轮;股票代码:002558)已于2014年10月27日开市时起停牌。2014年12月13日,公司披露《重庆新世纪游轮股份有限公司关于筹划重大资产重组停牌公告》,确认本次筹划的重大事项涉及重大资产重组。

2014年12月20日以来,公司于每5个交易日内分别披露了41份停牌进展公告即《重庆新世纪游轮股份有限公司关于筹划重大资产重组停牌进展公告》--《重庆新世纪游轮股份有限公司关于筹划重大资产重组停牌进展公告(四十一)》。

2015年7月28日公司控股股东彭建