

上海光大证券资产管理有限公司

关于光证资管-九州通应收账款第三期资产支持专项计划

清算报告

重要提示

本报告依据中国证监会《证券公司及基金管理公司子公司资产证券化业务管理规定》、《证券公司及基金管理公司子公司资产证券化业务信息披露指引》、《上海证券交易所资产证券化业务指引》以及其他相关规定制作。

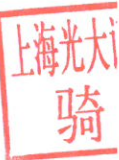
光证资管-九州通应收账款第三期资产支持专项计划(以下简称“本专项计划”)自2018年6月12日由上海光大证券资产管理有限公司(以下简称“管理人”)设立并开始运作。

本报告由管理人负责编制,管理人声明保证本报告信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或着重重大遗漏。本报告关于专项计划账户资金收支情况的数据由中国光大银行股份有限公司武汉分行提供,本报告关于基础资产的数据由九州通医药集团股份有限公司提供。

第一章 资产支持专项计划基本情况

专项计划设置优先级资产支持证券和次级资产支持证券两类资产支持证券。其中优先级资产支持证券共分为两个类别:优先A级资产支持证券(简称“九州通3A”)和优先B级资产支持证券(简称“九州通3B”)。

| 证券代码 | 简称 | 成立日 | 实际到期日 | 还本付息方式 | 评级 | 预期年化收益率 | 发行规模(亿) |
|--------|-------|-----------|-----------|----------------------|-----|---------|---------|
| 149634 | 九州通3A | 2018/6/12 | 2019/5/31 | 摊还期内 按月付息 过手摊还 | AAA | 5.40% | 10.5 |
| 149635 | 九州通3B | 2018/6/12 | 2019/5/31 | 摊还期内 按月付息 过手摊还 | AA+ | 6.20% | 3.75 |
| 149636 | 九州通次 | 2018/6/12 | 2019/5/31 | 到期一次性 分配剩余收 益 | - | - | 0.75 |



第二章 专项计划资产运作情况

本专项计划基础资产是原始权益人向管理人转让的其在《基础资产买卖协议》附件《初始基础资产清单》以及循环购买时原始权益人与管理人签署的《新增基础资产交割确认函》中所列示的基础交易文件项下对债务人或其它义务人享有的要求债务人或其它义务人偿付债务的权利及其附属权利。基础资产包括初始基础资产和新增基础资产，基础资产合格标准如下：

就每一笔基础资产而言，系原始权益人及其下属公司（温州九州通除外）对部分公立二级及以上医院客户的应收账款，在基准日、专项计划设立日、特殊循环购买日或循环购买日：

(a) 基础资产对应的全部基础交易文件和应收账款转让合同适用法律为中国法律，且在中国法律项下均合法有效，并构成相关买受人合法、有效和有约束力的义务，原始权益人可根据基础交易文件和应收账款转让合同向买受人主张权利；

(b) 原始权益人及其下属公司已经履行并遵守了基础资产所对应的任一份基础交易文件项下其所应当履行的义务，且买受人未提出因原始权益人及其下属公司瑕疵履行而要求减少应收账款或者退货等主张；

(c) 原始权益人已经履行并遵守了基础资产所对应的任一份应收账款转让合同项下其所应当履行的义务；

(d) 基础资产不属于逾期、违约基础资产；

(e) 买受人系依据中国法律在中国境内设立且合法存续的公立二级以上医院，专项计划存续期内公立三级及以上评级医院项下的应收账款余额占专项计划未到期应收账款余额比例不低于 50%；

(f) 基础资产项下每笔应收账款约定账期日不晚于 2019 年 4 月 30 日，新增基础资产的约定账期日不得早于当期循环购买日；

(g) 买受人与原始权益人及其下属公司无正在进行的或将要进行的诉讼、仲裁或其他纠纷；

(h) 原始权益人合法拥有基础资产，且基础资产上未设定抵押权、质权或其他担保物权；

(i) 基础资产可以进行合法有效的转让，且在基础交易文件和应收账款转让合同对基础资产的转让有特别约定的情况下，应收账款转让已经满足了所约定的条件；

(j) 基础资产不涉及国防、军工或其他国家机密；

(k) 基础资产不涉及诉讼、仲裁、执行或破产程序；

(l) 基础资产不涉及负面清单；

(m) 债务人已经确认相关应收账款债务不会变更，不存在抗辩事由。

在专项计划设立日（2018年6月12日），管理人根据《光证资管-九州通应收账款第三期资产支持专项计划标准条款》（以下简称“《标准条款》”）及《基础资产买卖协议》，向托管人发出划款指令，指示托管人将专项计划募集资金划拨至原始权益人指令账户，用于购买初始基础资产。

循环购买期内，共发生一次特殊循环购买（2018年6月27日）及三次一般循环购买（2018年7月20日、2018年10月26日、2019年1月21日）。在循环购买日，管理人向托管人发出付款指令，指示托管人将购买价款支付至《基础资产买卖协议》中约定的原始权益人账户，用于购买新增基础资产。新增基础资产均符合合格标准，且具有真实性、合法性、特定性、完整性，且转让合法有效。

本专项计划存续期间，计划管理人将本专项计划设为独立会计核算主体独立核算；监督基础资产回收款的划转；按时披露本专项计划的收益分配情况和其他信息披露事宜。

第三章 专项计划账户资金收支情况

本专项计划存续期间，计划管理人以专项计划名义在托管行开立了专项计划账户，用于管理专项计划的一切货币收支活动，专项计划托管账户资金收支情况如下：

光证资管-九州通应收账款第三期资产专项计划
托管户明细

| 交易日期 | 借方发生额 | 贷方发生额 | 账户余额 | 摘要 |
|------------|------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| 2018-06-12 | - | 1,500,000,000.00 | 1,500,000,000.00 | ABS 认购款 |
| 2018-06-12 | 1,500,000,000.00 | - | - | 基础资产购买价款 |
| 2018-06-26 | - | 1,343,432,395.44 | 1,343,432,395.44 | ABS 医院回款 |
| 2018-06-27 | 1,343,432,395.44 | - | - | 支付基础资产购买价款（循环购买） |
| 2018-07-17 | - | 133,043,728.72 | 133,043,728.72 | ABS 医院回款 |
| 2018-07-20 | 133,007,188.17 | - | 36,540.55 | 支付基础资产购买价款（循环购买） |
| 2018-07-20 | 15,000.00 | - | 21,540.55 | 149635/149363/149634 登记费 |
| 2018-09-21 | - | 34,878.41 | 56,418.96 | 结息 |
| 2018-10-23 | - | 613,056,350.31 | 613,112,769.27 | ABS 医院回款 |

| | | | | |
|------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|
| 2018-10-26 | 612,829,310.00 | - | 283,459.27 | 支付基础资产购买价款（循环购买） |
| 2018-12-21 | 0.00 | 37140.35 | 320599.62 | 结息 |
| 2019-01-16 | - | 352,101,951.21 | 352,422,550.83 | ABS 医院回款 |
| 2019-01-21 | 352,101,951.21 | - | 320,599.62 | 支付基础资产购买价款 |
| 2019-02-18 | - | 151,263,540.16 | 151,584,139.78 | ABS 医院回款 |
| 2019-02-26 | 132,947,147.03 | - | 18,636,992.75 | 149634 九州通 3A 兑付兑息款 |
| 2019-02-26 | 100,000.00 | - | 18,536,992.75 | 托管费 |
| 2019-02-26 | 16,624,581.19 | - | 1,912,411.56 | 149635 九州通 3B 兑付兑息款 |
| 2019-03-18 | - | 360,570,719.57 | 362,483,131.13 | ABS 回款 |
| 2019-03-21 | - | 82,355.92 | 362,565,487.05 | 结息 |
| 2019-03-28 | 2,040,102.00 | - | 360,525,385.05 | 149635 九州通 3B 兑付兑息款 |
| 2019-03-28 | 358,298,914.05 | - | 2,226,471.00 | 149634 九州通 3A 兑付兑息款 |
| 2019-04-16 | - | 305,786,503.29 | 308,012,974.29 | ABS 回款 |
| 2019-04-26 | 303,853,691.93 | - | 4,159,282.36 | 149634 九州通 3A 兑付兑息款 |
| 2019-04-26 | 1,848,842.44 | - | 2,310,439.92 | 149635 九州通 3B 兑付兑息款 |
| 2019-05-16 | - | 767,206,257.95 | 769,516,697.87 | 三期 ABS 回款 |
| 2019-05-21 | 5,000.00 | - | 769,511,697.87 | 审计费 |
| 2019-05-29 | 376,995,098.81 | - | 392,516,599.06 | 149635 九州通 3B 兑付兑息款 |
| 2019-05-29 | 304,011,199.80 | - | 88,505,399.26 | 149634 九州通 3A 兑付兑息款 |
| 2019-05-29 | 1,500,000.00 | - | 87,005,399.26 | 九州通应收账款第三期 ABS 服务费 |
| 2019-05-31 | 16,852,586.69 | - | 70,152,812.57 | 九州通 ABS 次级兑付款 |
| 2019-05-31 | 67,410,346.75 | - | 2,742,465.82 | 九州通 ABS 次级兑付款 |

第四章 资产支持证券的本息兑付情况

本专项计划存续期内，计划管理人根据《光证资管-九州通应收账款第三期资产支持专项计划说明书》的约定，共进行了四次收益分配。截至 2019 年 5 月 31 日，优先级资产支持证券全部清偿完毕。

收益分配详情见下表：

| 分配期数 | 兑付日期 | 九州通 3A | | 九州通 3B | | 合计 |
|------|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | 本金 | 利息 | 本金 | 利息 | |
| 第一期 | 2019/2/28 | 92,400,000.00 | 40,540,500.00 | 0 | 16,623,750.00 | 149,564,250.00 |
| 第二期 | 2019/4/1 | 353,745,000.00 | 4,536,000.00 | 0 | 2,040,000.00 | 360,321,000.00 |
| 第三期 | 2019/4/30 | 301,245,000.00 | 2,593,500.00 | 0 | 1,848,750.00 | 305,687,250.00 |
| 第四期 | 2019/5/31 | 302,610,000.00 | 1,386,000.00 | 375,000,000.00 | 1,976,250.00 | 680,972,250.00 |

| | | | | | |
|--|----|------------------|---------------|----------------|---------------|
| | 合计 | 1,050,000,000.00 | 49,056,000.00 | 375,000,000.00 | 22,488,750.00 |
|--|----|------------------|---------------|----------------|---------------|

第五章 专项计划审计情况

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）担任本专项计划的清算审计机构，对专项计划进行了审计，并出具清算审计报告。

第六章 专项计划清算方案

一、专项计划文件约定

专项计划终止后，专项计划资产按下列顺序清偿（若同一顺序的多笔款项不能足额分配时，按各项应受偿金额的比例支付）：

- (1) 支付清算费用；
- (2) 交纳专项计划所欠税款（如有）；
- (3) 清偿未受偿的除上述第（1）项和第（2）项外的其他各项专项计划费用；
- (4) 支付九州通优先 A 资产支持证券持有人未受偿的预期收益；
- (5) 支付九州通优先 B 资产支持证券持有人未受偿的预期收益；
- (6) 支付九州通优先 A 资产支持证券持有人未受偿的本金；
- (7) 支付九州通优先 B 资产支持证券持有人未受偿的本金；
- (8) 向优先级资产支持证券持有人按照延期分配的优先级资产支持证券预期收益及本金金额比例分配差额支付承诺人支付的违约金（如有）；
- (9) 剩余资金及其他专项计划剩余资产现状按次级资产支持证券持有人持有的次级资产支持证券份额的比例进行分配。

二、清算方案

专项计划于 2019 年 5 月 31 日到期终止，全部工作按照清算原则和清算手续进行，具体情况如下：

1、资产情况

- 1) 本计划终止日货币资金为 2,742,465.82 元，全部为活期银行存款；
- 2) 本专项计划终止日无其他资产。

2、负债清偿状况

本专项计提税款 2,742,465.82 元，是对基础资产增值部分计提的增值税及附加费。根



据管理人与原始权益人签署的《关于光证资管-九州通第三期应收账款资产支持专项计划增值税预留事项说明》，在专项计划清算时，管理人所在地财税部门未明确出具明确的增值税缴纳意见，预留资金将分配予专项计划次级份额持有人。清算后，若相关法律法规规定要求补缴专项计划涉及税款的，税款补缴部分将由原始权益人承担。

第七章 其他事项

- 1, 次级资产支持证券收益由管理人自行兑付至次级资产支持证券持有人。
- 2, 待专项计划账户资金全部结清后，计划管理人及托管人将根据专项计划文件的约定办理专项计划账户销户。

