公司代码:600458 公司简称:时代新材

株洲时代新材料科技股份有限公司

2018 年度报告摘要

一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

3 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	冯江华	工作原因	彭年文
董事	刘建勋	工作原因	杨军

4 德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经德勤华永会计师事务所审计确认,2018年度本公司实现归属于母公司净利润-426,962,777.16元,以2018年母公司的净利润为基数提取10%的法定盈余公积113,068,662.19元,加上期初未分配利润1,312,677,650.32元(按新会计新准则调整后),本次实际可供分配的利润为832,506,303.37元。

经研究,拟定公司2018年度利润分配预案为:拟以公司2018年末总股本802,798,152股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.40元(含税),共计分配32,111,926.08元,剩余未分配利润890,394,377.29元结转以后年度分配。本次不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配预案尚需提交2018年年度股东大会审议。

二 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	时代新材	600458	/

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓康	林芳
办公地址	株洲市天元区海天路18号	株洲市天元区海天路18号
电话	0731-22837786	0731-22837786
电子信箱	jixiaokang@csrzic.com	linfang@csrzic.com

2 报告期公司主要业务简介

时代新材以高分子材料的研发及工程化推广应用为核心,产品主要面向轨道交通、汽车、风力发电、高分子新材料等市场,公司紧跟全球经济发展步伐,利用国际国内两大市场与资源,坚持面向新兴产业,面向高端产品,面向全球整合。在国家实施一带一路战略,鼓励高铁“走出去”政策的支持下,积极拓展高铁、城轨、地铁海外业务,成为轨道交通减振降噪全球领先的企业;布局风电新能源领域,践行“两高战略”,风电叶片收入规模进入国内前三,并首度获得海外客户叶片大单;公司通过BOGE公司进入国内外中高端汽车NVH和轻量化市场,收入规模稳定,低成本国家产能扩张卓有成效;在高分子新材料领域,公司自主研发的聚酰亚胺薄膜已完成产业化并实现批量销售,与热销其备供华为、苹果、三星、VIVO等品牌批量供货的能力,目前正在筹建二期扩能项目;芳纶材及制品生产线已安装完毕并完成调试,年内开始小批量试产。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近3年的主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2018年	2017年	本年比上年增减(%)	2016年
总资产	14,277,065,125.70	14,325,811,063.99	-0.34	13,585,782,608.24
营业收入	11,996,046,726.38	11,399,612,587.07	5.23	11,739,490,532.97
归属于上市公司股东的净利润	-426,962,777.16	69,223,914.55	-716.79	243,683,127.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-503,669,812.63	-6,868,554.64	不适用	144,974,706.69
归属于上市公司股东的净资产	4,700,857,682.94	4,877,620,377.91	-3.62	4,915,387,629.29
经营活动产生的现金流量净额	375,428,082.37	-90,562,325.32	不适用	645,234,151.64
基本每股收益(元/股)	-0.53	0.09	-688.89	0.30
稀释每股收益(元/股)	不适用	不适用	不适用	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-8.68	1.41	减少10.09个百分点	5.05

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
营业收入	2,573,893,558.47	2,968,301,262.56	2,774,104,167.63	3,679,747,737.72
归属于上市公司股东的净利润	33,743,489.04	43,795,828.13	8,158,390.18	-512,660,484.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,557,145.81	40,072,210.53	-8,227,803.98	-557,071,364.99
经营活动产生的现金流量净额	-253,523,197.01	226,587,626.22	-120,145,572.50	522,509,225.66

4 股本及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10 名股东持股情况表

单位: 股

截止报告期末普通股股东总数(户)	49,867
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	48,449

前10名股东持股情况

股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
中车株洲电力机车研究所有限公司		292,494,103	36.43	141,376,060	无		国有法人
中车金证投资有限公司		66,029,078	8.22		无		国有法人
中央汇金资产管理有限责任公司		17,434,400	2.17		未知		国有法人
中车株洲电力机车有限公司		12,338,786	1.54		无		国有法人
中车株洲车辆实业管理有限公司		8,909,666	1.11		无		国有法人
中车资阳机车有限公司		7,179,675	0.89		无		国有法人
中车南京浦镇实业管理有限公司		7,070,109	0.88		无		国有法人
泰康人寿保险有限责任公司-投连-多策略优选	6,187,729	6,187,729	0.77		未知		未知
中车大连机车车辆有限公司		5,574,515	0.69		无		国有法人
中国人民健康保险股份有限公司-传统-普通保险产品	2,762,593	5,162,691	0.64		未知		未知

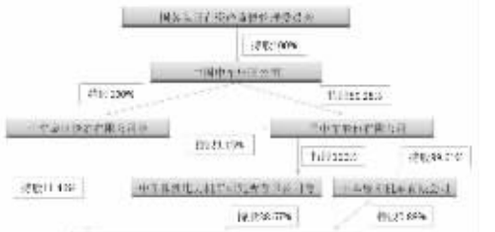
上述股东关联关系或一致行动的说明 前10名股东中,第1,4,6,9名股东的控股股东同为中国中车股份有限公司,第2,5,7名股东和中国中车股份有限公司均为中国中车集团公司的控股子公司。

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

□适用 √不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前10 名股东情况

□适用 √不适用

5 公司债券情况

□适用 √不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

报告期内,公司完成销售收入119.96亿元,较上年同期增加5.96亿元,增幅为5.23%,主要为风电叶片板块及轨道产品板块市场收入均有较长所致;归属于上市公司股东的净利润为-42.69亿元,较上年同期减少49.06亿元,降幅为716.79%,主要原因是全资子公司德国BOGE在报告期内计提商誉减值5.30亿元人民币。剔除计提商誉减值损失影响,本年实现净利润1.03亿元,较上年同期增加0.3亿元,增幅为48.73%。

2 导致暂停上市的原因

□适用 √不适用

3 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

2017年财政部发布后颁布了《企业会计准则第14号-收入》(财会(2017)22号)、《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》(财会(2017)7号)、《企业会计准则第23号-金融资产转移》(财会(2017)8号)、《企业会计准则第24号-套期会计》(财会(2017)9号)和《企业会计准则第37号-金融工具列报》(财会(2017)14号)(以下统称“新会计准则”)。

2018年1月23日,公司第八届董事会第四次会议审议通过了关于变更公司会计政策的议案,同意公司根据财政部2017年修订的新会计准则变更公司相关会计政策。公司自2018年1月1日起执行上述新会计准则,具体影响金额见详本报告本报告第十一章“财务报告”中会计附注“重要会计政策和会计估计的变更”(五、31)部分内容。

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用√不适用

6 与上年财务报告相比,对财务报表的合并范围发生变化的,公司应当作出具体说明。

√适用□不适用

本集团本年的合并范围见附注(九),本年合并范围变更见附注(八)。

株洲时代新材料科技股份有限公司

2019年3月27日

证券代码:600458 证券简称:时代新材 公告编号:临2019-005

株洲时代新材料科技股份有限公司关于回复上海证券交易所业绩预亏事项问询函的公告

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、准确和完整承担个别及连带责任。

株洲时代新材料科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年3月18日向上海证券交易所提交了临时公告(2018年度业绩预亏公告)(公告编号:临2019-002),同日,公司收到上海证券交易所《关于株洲时代新材料科技股份有限公司业绩预亏事项的问询函》(上证公函[2019]0350号)(以下简称“问询函”),根据上海证券交易所问询函的要求,公司对所提问题进行了认真分析与核查,现就问询函相关问题回复并补充披露如下:

问题一、公司业绩预亏,导致公司2018年度亏损的主要因素是什么?请结合子公司德国BOGE计提商誉减值6.785万欧元,影响公司合并报表净利润减少人民币52.987万元,请公司补充披露:

(一)德国BOGE子公司并入公司财务报表后每年进行减值测试的时点、减值测试方法、计提商誉减值金额等;

回复:

1、每年进行减值测试的时点:

德国BOGE子公司自2014年9月并入公司财务报表后,德国BOGE每年度末均进行了商誉减值测试,商誉减值测试工作一般从每年的11月开始,德国BOGE启动了2018年度商誉减值测试工作,2019年3月17日,德国BOGE商誉减值测试工作结束,确认计提商誉减值6.785亿欧元。

2、减值测试方法:

2014年9月11日,公司收购了采埃孚旗下的橡胶和塑料业务板块。收购完成后,公司委托独立评估师毕马威德国对收购价格进行分摊。2014年12月31日,在德国BOGE合并层面的商誉金额为9.335万欧元。

由于德国BOGE的经营决策权,如与主要客户的商业谈判、各工厂产品生产的计划分配等,均集中在德国总部,故公司在整个德国BOGE子集团划分为一个资产组,商誉不涉及在资产组间分摊,在每年年度终了进行减值测试,减值测试要求估计包含商誉的相关资产组的可收回金额,可收回金额按照公允价值减去处置费用后的净额确定,由于市场上无类似交易案例,所以基于市场参与者对该资产组价值可实现经济利益流入的预期使用价值以,以收益法确定资产组的公允价值,并按照公允价值的1%确定处置费用。若德国BOGE资产组的可收回金额大于账面价值,则说明商誉未发生减值。

公司从并购德国BOGE后至今,均采用该模型对德国BOGE的商誉进行减值测试,在商誉减值测试方法上保持了一致性。

3、商誉减值测试的模型

德国BOGE商誉减值测试的模型

并购以后,德国BOGE聘请毕马威德国依据《国际会计准则第36号——资产减值》(IAS36)设计商誉减值测试模型,并由毕马威德国每年提供关键参数的取值建议,在该商誉减值模型中,通过比较报公允价值扣除终止经营成本后的资产组可收回金额(含商誉)与资产组的可收回金额(即公允价值减去处置费用后的净额孰高),得出是否需要减值的结论。公允价值减去处置费用以及账面价值根据《国际会计准则第36号-资产减值》(IAS36)给出的规则和指导来计算。账面经营性净资产通过比较报告期末的账面经营性资产(含商誉)和经营性负债确定。资产的公允价值以收益法预计未来现金流量的现值确定,并按照公允价值的1%确定处置费用。

公司从并购德国BOGE后至今,均采用该模型对德国BOGE的商誉开展减值测试,在商誉减值测试方法上保持了一致性。

3、商誉减值测试的相关参数及测试数据

德国BOGE商誉减值测试的基础数据如下表所示:

单位:万欧元

项目	2019年	2020年	2021年	2022年	2023年	2024年
一、销售收入	87,833	90,978	92,783	95,502	101,633	102,830
减:销售成本	76,362	78,750	79,782	81,999	86,986	87,879
销售费用	3,106	3,157	3,187	3,266	3,453	3,487
管理费用	3,389	3,425	3,494	3,564	3,751	3,776
研发费用	3,876	3,877	3,939	3,998	4,189	4,198
加:其他营业收益	219	222	223	230	244	248
减:其他营业支出	25	25	25	26	27	28
二、息税前利润	1,294	1,966	2,579	2,879	3,471	3,710
减:税费	218	331	435	485	585	626
加:折旧摊销	2,456	2,580	2,693	2,888	3,224	3,300
减:资本性支出	4,569	3,284	3,430	1,892	2,136	2,192
加:营运资本变动	2,223	367	-180	637	-185	151
三、资产组自由现金流	1,196	1,298	1,227	4,027	3,789	4,343

2019年3月17日,经测试,德国BOGE预计未来可收回金额34,427.6万欧元,小于账面经营性净资产41,213.2万欧元,商誉发生减值,经外部审计师确认,计提商誉减值金额6,785.6万欧元。见下表:

单位:万欧元

	德国BOGE	金额
(1)账面经营性净资产	①经营性资产的账面价值	60,272.4
	其中:商誉账面价值	9,063.2
	②经营性负债的账面价值	19,059.2
	合计=①-②	41,213.2
(2)可收回金额	③资产组的公允价值	34,775.4
	④处置费用	347.8
	合计=③-④	34,427.6
(3)商誉减值金额		6,785.6

本次商誉减值测试的主要参数见下表:

永续年增长率	1.15%
预测期税率	16.86%
永续年税率	21.08%
永续年资本性支出占收入比	3.00%
预测期折现率*	9.2%
永续年折现率*	9.1%
处置费用率	1%

*:表中的预测期折现率及永续年折现率计算所用的参数见下表:

项目	预测期	永续年
Beta(贝塔)系数	1.10	1.10
杠杆比率	25.0%	25.0%
税率	16.86%	21.08%
股权成本计算		
无风险利率	1.25%	1.25%
市场风险溢价	7.00%	7.00%
国家风险溢价	0.39%	0.39%
无杠杆股权成本	9.3%	9.3%
加杠杆股权成本	10.5%	10.5%
债务成本计算		
无风险利率	1.25%	1.25%
收益率差	3.0%	3.0%
国家风险溢价	0.39%	0.39%
税前债务成本	4.6%	4.6%
税后债务成本	3.9%	3.7%
加权平均资本成本		
股权比率	80.00%	80.00%
债务比率	20.00%	20.00%
折现率	9.2%	9.1%

4.重大参数确定的依据及合理性

(1)商誉计划

德国BOGE商誉减值测试所用的分析数据是基于德国BOGE制订的商业计划,涵盖2019年到2021年期间详细的业务计划,及在此基础上预测超过预算期的三年,即商业计划涵盖至截止2024年期间。

德国BOGE目前拥有三大产品线,分别为底盘件产品线、动力总成件产品线、轻量化产品线,旗下11家工厂分布在全球7个国家,收入来源均为世界一流整车厂如大众、宝马、戴姆勒等。德国BOGE的商业计划由德国BOGE总部统筹协调,对各个工厂编制商业计划时采用的主要假设条件和编制方法进行统一,商业计划中的其他计划部分,例如材料成本、人工成本、资本支出等,均根据销售计划推导。各工厂在制订商业计划时,基于最新行业数据、客户信息和内部专业知识,充分考虑了所在国家的经济形势,在手订单及市场机会,德国BOGE总部对各工厂提交的商业计划进行多次讨论确认,汇总后经管理层审核,作为商誉减值测试的基础数据。

(2)永续年增长率

根据永续年各子公司的息税前利润占德国BOGE合并息税前利润的比重,以及各子公司所在国的通货膨胀率加权平均计算确认为1.15%。相关国家的通货膨胀率来自经济学人智库(经济学人集团(The Economist Group)旗下的经济分析智囊机构)。

(3)税率

德国BOGE根据未来商业计划中的盈利预测,计算各个子公司息税前利润占德国BOGE合并息税前利润的比重,再结合各子公司的税率进行加权平均来确定,预测期加权平均税率为16.86%,永续年加权平均税率为21.08%。

(4)永续年资本性支出占收入比

以德国BOGE2009年至2017年历史年度的投资情况为参考,根据未来商业规划及发展战略,确认永续年资本性支出占收入比为3%。

(5)折现率

折现率采用加权平均资本成本(WACC)计算,计算公式如下:

加权平均资本成本(WACC) =债务成本(Kd)×债务比率(Debt Ratio)+股权成本(Ke)×股权比率(Equity Ratio)

①债务比率(Debt Ratio)

债务比率为债务资本占总资本的比例,参考过去三年的20家全球同行业可比公司的平均值和中位数确定。

②股权比率(Equity Ratio)

股权比率为股权资本占总资本的比例,参考过去三年的20家全球同行业可比公司的平均值和中位数确定。

③债务成本(Kd)

债务成本=税前债务成本×(1-税率)

其中:税前债务成本=无风险利率+国家风险溢价(CRP)+收益率差(Yield Spread)

④股权成本(Ke)

股权成本按照资本资产定价模型(CAPM)计算,计算公式如下:

股权成本(Ke)=无杠杆股权成本(UnleveredKe)+(无杠杆股权成本(UnleveredKe)-税前债务成本(Kdbef.tax))×杠杆比率(Leverage Ratio)

其中:无杠杆股权成本(UnleveredKe)=(无风险利率(Rf)+国家风险溢价(CRP))+行业风险溢价×Beta(贝塔)系数

●无风险利率(Rf)的确定

根据资本资产定价模型(CAPM)模型,无风险利率是将资金投资于某一项没有任何风险的投资对象而能得到的收益率。无风险利率的确定可以基于政府债券的收益率曲线,收益率曲线的客观估计可以基于德国中央银行公布的同日参数和相应结果,这些参数可以通过基于30年期间的经验数据推导出收益率曲线。考虑到估值现金流的期间结构,但确定的统一无风险利率为德国中央银行三个月期间的收益率数据,为了平滑短期市场波动和可能的估计误差(尤其是长期投资),该值经四舍五入后确定为1.25%。

●国家风险溢价(CRP)的确定

国家风险溢价(CRP)以国家债券的违约风险溢价为基础进行估计,再参考德国BOGE未来来自于34个国家的销售收入权重,加权平均后确定为0.39%。

●收益率差(Yield Spread)的确定

收益率差(Yield Spread)是反映不同信用等级债券之间不同违约风险的风险溢价,参考过去三年的20家全球同行业可比公司的收益率差(Yield Spread)的平均值和中位数确定为3.00%。

●市场风险溢价(Market risk premium)的确定

以资本市场为导向的市场风险溢价来自股权投资的代表性市场投资组合与无风险投资之间的收益差异。根据IDW(德国公共审计研究所)专家委员会FAUB发布的建议,毕马威德国考虑过去已实现的回报情况,并根据市场份额价格及金融分析师的盈利预测,建议风险溢价为7.00%,且该数值处于FAUB建议的范围内。

●Beta(贝塔)系数的确定

Beta(贝塔)系数由毕马威德国参考同行业的可比公司信息,参考过去三年的20家全球同行业可比公司Beta(贝塔)系数的平均值及中位数,确定为1.10。

●杠杆比率(Gearing)的确定

杠杆比率(Gearing)为债务比率与股权比率的比值,参考过去三年的20家全球同行业可比公司的债务比率为20%,股权比率为80%,因杠杆比率为25%。

(三)导致前后两次减值测试产生差异的主要参数及差异原因。

回复:

商誉减值测试涉及管理层的大量估计和判断,在商誉减值测试工作期间,德国BOGE管理层持续获取最新市场信息,审慎判断未来形势,多次与毕马威德国和外部审计师进行沟通。德国BOGE商誉减值测试模型复杂,涉及参数多,且2018年德国BOGE百次清用了《国际财务报告准则第15号-与客户之间的合同产生的收入》(IFRS 15),还需要考虑2019年及以后期间适用《国际财务报告准则第16号-租赁》(IFRS 16)的影响,导致2018年度的德国BOGE商誉减值测试工作比年更复杂,持续时间更长。

2018年度的商誉减值测试从2018年11月8日开始,期间根据行业形势和公司经营情况的变化,对测试模型的主要数据及参数持续进行讨论、调整和确认。2019年1月30日,尽管德国BOGE商誉减值测试工作尚未完结束,德国BOGE根据年报工作进度要求,向公司提交德国BOGE公允并报表初稿。2019年2月,在持续的商誉减值测试和复核过程中,德国BOGE管理层陆续获知了更多的汽车行业和公司经营的负面信息,预计外部环境对其经营的负面影响仍会持续,基于谨慎性原则,认为德国BOGE可能存在重大商誉减值迹象,但是商誉减值的准确金额无法在短期内预估确定。德国BOGE管理层与毕马威德国和外部审计师反复讨论确定未来商业计划,关键参数取值,及收入、租赁新准则等因素对模型数据的影响,持续更新测试讨论稿。直到2019年3月17日,德国BOGE确认计提商誉减值6,785.6万欧元。

2018年度商誉减值测试的主要参数见问题二中第(二)点回复。

问题三.公告披露,全资子公司德国BOGE2019年1月至2月的经营业绩低于预期。请公司补充披露:

(一)德国BOGE公司近三年及2019年1月至2月的营业收入、营业成本、毛利率及其变化情况;

回复:

1、德国BOGE近三年的营业收入、营业成本、毛利率对比情况如下:

单位:万欧元

项目	2016年	2017年	2018年
营业收入	76,654	83,067	83,769
营业成本	65,772	70,816	73,825
毛利率	14.20%	14.75%	11.87%
净利润	628	1090	-71

2、德国BOGE 2019年1月至2月的营业收入、营业成本、毛利率对比情况如下:

单位:万欧元

项目	2018年1-2月	2019年1-2月
营业收入	14,323	13,914
营业成本	12,569	12,490
毛利率	12.24%	10.24%
净利润	54	-338

如上两表,德国BOGE2017年营业收入同比2016年增长6,413万欧元,增幅8.37%;2018年营业收入同比2017年增长702万欧元,增幅0.85%;2019年1-2月营业收入同比2018年1-2月减少409万欧元,降幅2.85%。

从毛利率的变化趋势来看,德国BOGE2018年毛利率同比2017年下降2.88个百分点,2019年1-2月毛利率同比2018年1-2月下降2.00个百分点,比2018全年下降3.63个百分点。

从净利润的变化趋势来看,德国BOGE2018年净亏损71万欧元,同比2017年净利润减少1,161万欧元,降幅106.5%;2019年1-2月净亏损338万欧元,同比2018年1-2月净利润减少392万欧元,降幅725.9%。

(二)德国BOGE业绩出现下滑的主要原因、业绩下滑在未来是否具有持续性、是否会对公司未来持续经营产生不利影响;

回复:

1.据公司管理层与德国BOGE沟通和交流的结果,公司了解到2018年度德国BOGE业绩下滑的主要原因为:

2018年因为欧洲实施新的排放测试规程、德国金属工业协会薪新、原材料价格上涨等因素叠加导致德国BOGE经营结果与商业计划产生了较大偏离。

受2018年9月1日开始实施的排放测试规程(WLTP)影响,大众、宝马等欧系整车厂产量出现下滑,德国BOGE部分订单交付延迟,导致德国BOGE2018年的营业收入不及预期。

德国金属行业工会与雇主协会每年均会就工会点员的薪资进行谈判,根据2018年双方达成的协议,集体薪资增长幅度高于往年,导致德国BOGE德国地区三家工厂的人工成本上涨。

2018年德国BOGE轻量化产品线的重要生产原材料PA66,底盘件、动力总成件产品线重要原材料钢、铝价格均发生不同程度的上涨。人工与原材料成本的上升削弱了德国BOGE的盈利能力,导致并购以来出现首次亏损。

2.BOGE业绩下滑是否具有持续性,是否对公司未来持续经营产生不利影响;

进入2019年,包括中国在内的全球乘用车市场表现持续疲软,乘用车生产和销售数据继续下滑,同时德国BOGE2019年1月至2月的经营结果低于预期,德国BOGE管理层预计外部环境对其经营的负面影响仍会持续,与毕马威德国和外部审计师多次沟通,对商誉减值测试模型的主要数据及参数持续进行讨论、调整和确认。2019年3月17日,经测试,德国BOGE预计未来可收回金额34,427.6万欧元,小于账面经营性净资产41,213.2万欧元,商誉发生减值,经外部审计师确认,计提商誉减值金额6,785.6万欧元。见下表:

单位:万欧元

	德国BOGE	金额
(1)账面经营性净资产	①经营性资产的账面价值	60,272.4
	其中:商誉账面价值	9,063.2
	②经营性负债的账面价值	19,059.2
	合计=①-②	41,213.2
(2)可收回金额	③资产组的公允价值	34,775.4
	④处置费用	347.8
	合计=③-④	34,427.6
(3)商誉减值金额		6,785.6

二、本次计提商誉减值准备对公司的影响

公司本次计提的商誉减值直接计入公司2018年度损益,导致公司2018年度合并报表归属于母公司的净利润减少人民币52,992万元。

三、审计委员会关于本次计提商誉减值准备的说明

公司审计委员会认为本次计提商誉减值准备符合《企业会计准则》等相关规定和资产实际情况,能公允地反映公司的财务状况以及经营成果,同意本次计提商誉减值准备并提交董事会审议。

四、独立董事关于本次计提商誉减值准备的意见

独立董事发表了独立意见:本次公司计提商誉减值准备是基于谨慎性原则而作出的,符合相关法律、法规及监管规则的要求,符合公司资产实际情况,计提减值准备后,能够更加公允地反映公司的财务状况以及经营成果,不存在损害公司及全体股东利益的情况。监事会同意本次计提商誉减值准备。

特此公告。

株洲时代新材料科技股份有限公司董事会

2019年3月29日

证券代码:600458 证券简称:时代新材 公告编号:临2019-007

株洲时代新材料科技股份有限公司2018年募集资金存放与实际使用情况专项报告

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、准确和完整承担个别及连带责任。

根据《中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》(证监会令第30号)及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告(格式指引)》之要求,株洲时代新材料科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年3月27日召开第八届董事会第九次会议会议,审议通过公司2018年募集资金存放与实际使用情况专项报告。

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]208号文《关于核准株洲时代新材料科技股份有限公司配股的批复》的核准,公司以股权登记日2013年5月31日上海证券交易所收市后公司总股本517,341,440股为基数,按每10股配售3股的比例向全体股东配股取得。本次配募募集资金总额为人民币1,267,009,757.60元,扣除发行费用人民币53,310,106.28元之后,募集资金净额为人民币1,214,599,631.32元(以下简称“配股募集资金”)。安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)对募集资金到位情况进行了审验并出具了安永华明(2013)验字第60628562_A01号《验资报告》。

二、募集资金的存放、使用及专户余额情况

上述配股募集资金到位后,公司分别在中国银行股份有限公司株洲分行、中国建设银行股份有限公司株洲田心支行、中国工商银行股份有限公司株洲高新技术开发支行、兴业银行股份有限公司株洲分行、中国光大银行股份有限公司株洲分行、中国光大银行股份有限公司株洲分行和中国银行无锡锡山支行营业部开设了募集资金专用账户。截至2018年12月31日,公司配股项目募集资金存放情况如下表所示:

单位:人民币万元

开户行	账号	初始存放金额	2018年12月31日账户余额	其中:利息
中国建设银行股份有限公司株洲田心支行	43001505162059666688	36,472.82	219.84	536.35
中国银行股份有限公司株洲分行营业部	591161524304	34,110.02(注1)	140.41	402.05
中国银行无锡锡山支行营业部	544372096183	-(注4)	2363.91	0.11
中国工商银行股份有限公司株洲高新技术开发支行	1903020829024640975	19,806.27	-(注3)	65.08
兴业银行株洲分行	368080100100175922	12,430.00	169.257	251.08
中国光大银行股份有限公司株洲分行	79140188000070206	18,953.81	-(注2)	-
合计		121,772.92	4,416.73	1,254.67

注1:初始存放金额中包含未支付的其他发行费用人民币312.96万元,已于2013年6月19日在银行予以支出。

注2:根据于2013年7月2日召开的公司第六届董事会第十二次(临时)会议审议通过《关于终止实施部分募投项目的议案》,将在中国光大银行股份有限公司株洲分行开设的募集资金专用账户予以注销,并将该专用账户剩余资金全额转入公司在中国银行股份有限公司株洲分行开设的募集资金专用账户,并于2013年7月底完成账户销户工作。

注3:该账户于2015年9月销户,此账户余额全部转至高分子藏酸降噪弹性元件产品扩能项目所对应的中国银行股份有限公司株洲分行营业部账户。

注4:该账户于2018年4月新增,此账户用于存放和管理弹性减振降噪制品扩能项目之博戈无锡橡胶减振基地建设一期项目的募集资金,该项目资金根据项目进度由公司负责调拨。

公司已根据相关法律法规的规定与保荐机构、募集资金专用账户开户银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,《募集资金专户存储三方监管协议》与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,三方监管协议的履行不存在重大问题。公司在使用募集资金时,履行了必要的申请和审批手续。

三、募集资金项目进展情况

2018年,本公司弹性减振降噪制品扩能项目、高性能橡胶结构产品产业化项目和风电叶片株洲提质扩能及试验能力提升项目分别实现序列利润6501.30万元、398.33万元和1332.32万元。具体情况参见“附件一、配股募集资金使用情况对照表”

四、用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况

2018年,公司不存在用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况。

五、闲置募集资金补充流动资金的情况和效果

经公司2017年7月11日召开的第七届董事会第二十四次(临时)会议、第七届监事会第十五次(临时)会议审议通过,公司在保证募集资金项目建设的资金需求前提下,继续使用不超过5亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金,期限不超过一个月,公司独立董事就前述事项发表了独立意见,监事会作出决议同意该事项,保荐机构经核查后也出具了专项核查意见。公司于2017年7月14日发布了《株洲时代新材料科技股份有限公司关于继续以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》(临2017-030),对该项闲置募集资金暂时补充流动资金的情况进行了详细披露。截至2018年7月9日,公司已按时将用于补充流动资金的5亿元募集资金全部归还至募集资金专用账户,并及时将上述资金归还情况通知保荐机构保荐代表人。

公司对闲置募集资金结余的金额及形成原因

募集资金结余金额	2018年度,公司不存在用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金情况。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本公司累计六次使用闲置募集资金暂时补充流动资金。本公司独立董事就前述事项发表了独立意见,监事会作出决议同意该事项,保荐人也出具了专项核查意见。
项目实施出现募集资金结余的金额及形成原因	受市场原因,投资进度暂缓,除去暂时补充流动资金外共结余人民币4.416.73万元。
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金为44,316.73万元(其中利息收入1,254.67万元),其中3.99亿元暂时用于补充流动资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

注1:为扣除发行费用后的募集资金净额。

注2:此金额为募集资金账户所产生的利息收入的项目累计投入金额,不计入期末投资进度计算。

证券代码:600458 证券简称:时代新材 公告编号:临2019-010

株洲时代新材料科技股份有限公司关于与中国中车股份有限公司签订《产品互供框架协议》及2018年度日常关联交易执行情况、2019年度日常关联交易预计的公告

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、准确和完整承担个别及连带责任。

一、公司与中国中车及其下属企业2018年度日常关联交易执行情况

公司第七届董事会第二十八次会议、2017年度股东大会审议通过了《关于公司与中国中车股份有限公司(以下简称“中国中车”)2017年度日常关联交易执行情况及2018年度日常关联交易预计的议案》,预计公司及控股子公司2018年度将向中国中车及其下属企业销售各类产品合计金额1,230,600,000.00元,采购各类产品合计金额167,040,000.00元,预计向控股股东中车株洲电力机车研究所有限公司(以下简称“中车株洲所”)或其他关联方拆借资金,借入资金最高额度不超过6.4亿元,资金拆借使用费率不高于同期银行贷款利率。

基于公司正常生产经营需要,2018年度公司及控股子公司实际向中国中车及其下属企业销售各类产品合计金额896,626,486.66元,采购各类产品合计金额61,129,564.94元(明细情况见附表)。预计公司2019年度将向控股股东中车株洲所,中国中车及其下属企业等关联方拆借资金,借入资金最高额度不超过18亿元,资金拆借的资金使用费用不高于同期银行贷款利率。

二、关联交易协议签署情况

公司拟与中国中车就日常经营性关联交易签订《产品互供框架协议》,此项关联交易尚须获得2018年度股东大会的批准,与该项交易有利害关系的关联股东需回避表决。

四、关联方介绍及关联关系

(一)关联方介绍

名称:中国中车股份有限公司

法定代表人:刘化龙

注册资本:2869896.4088900万元

成立时间:2007年12月28日

主营业务:铁路机车车辆(含动车组)、城市轨道交通车辆、工程机械、各类机电设备、电子设备及零部件、电子电器及环保设备产品的研发、设计、制造、修理、销售、租赁与技术服务;信息咨询;实业投资与管理;资产管理;进出口业务。

(二)关联关系

截至本公告日,中国中车集团公司通过中国中车、中车金证投资有限公司等公司间接持有公司51.02%的股权,为公司的实际控制人;中国中车是中国中车集团公司控股51.43%的子公司,中国中车通过公司控股股东中车株洲电力机车研究所有限公司等子公司间接持有公司39.56%的股份。根据《上海证券交易所股票上市规则》,上述中国中车及其下属企业与本公司构成关联关系。

中国中车及其下属企业最近三年生产经营情况及财务状况良好,能够履行与公司达成的各项协议,公司与其不存在履约风险。

五、定价政策和定价依据

凡有政府定价的,执行政府定价;凡没有政府定价,但有政府指导价的,执行政府指导价;没有政府定价和政府指导价的,执行市场价(含招标