证券代码:600787 证券简称:中储股份 编号:临2019-064号

中储发展股份有限公司关于收到超短期融资券接受注册通知书的公告

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。

中储发展股份有限公司(以下简称“公司”)八届十二次董事会和2018年年度股东大会审议通过了《关于注册发行超短期融资券的议案》。2019年7月30日,公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2019]SCP246号),接受公司超短期融资券注册,并就有关事项明确如下:

一、公司超短期融资券注册金额为40亿元,注册额度自《接受注册通知书》落款之日起2年内有效。

二、公司在注册有效期内可分期发行超短期融资券。

公司将根据上述《接受注册通知书》要求以及市场情况适时安排超短期融资券的发行,并及时履行信息披露义务。

特此公告。

中储发展股份有限公司
董 事 会
2019年7月31日

证券代码:600403 证券简称:大有能源 编号:临2019-026号

河南大有能源股份有限公司2019年上半年经营数据公告

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。

根据上海证券交易所《上市公司行业信息披露指引第三号——煤炭》要求,河南大有能源股份有限公司(以下简称“公司”)特披露2019年上半年主要经营数据如下:

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月	变动比例(%)
商品煤产量(万吨)	682.01	788.05	-13.46%
商品煤销量(万吨)	640.79	806.37	-20.53%
煤炭销售收入(万元)	238,212.41	325,120.09	-26.73%
煤炭销售成本(万元)	164,035.02	200,718.59	-18.28%
煤炭销售毛利(万元)	74,177.39	124,401.50	-40.37%

以上数据未经审计,源自公司报告期内财务数据,为投资者及时了解公司生产经营概况之用,可能与公司定期报告披露的数据有差异,请投资者审慎使用该数据。

特此公告。

河南大有能源股份有限公司
董事会
二〇一九年七月三十一日

证券代码:600449 证券简称:宁夏建材 公告编号:2019-020

宁夏建材集团股份有限公司第七届董事会第十一次会议决议公告

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。

宁夏建材集团股份有限公司第七届董事会第十一次会议通知和材料于2019年7月19日以通讯方式送达。公司于2019年7月30日上午9:00以通讯方式召开第七届董事会第十一次会议,应参加会议的董事7人,实际参加会议的董事7人,符合《公司法》及《公司章程》的规定。经与会董事审议,通过以下决议:

一、审议并通过《关于公司向中国建材“善建公益”基金捐款的议案》(有效表决票数6票,6票赞成,0票反对,0票弃权)。

为贯彻落实国家脱贫攻坚战略,践行中国建材集团有限公司“善用资源、服务建设”的价值理念,积极履行企业社会责任,同意公司向中国志愿服务基金会中国建材“善建公益”基金捐赠人民币450万元,直接汇入中国建材“善建公益”基金指定账户。

该事项构成关联交易,审议该议案时,关联董事于凯军回避表决。该议案尚需提交公司股东大会审议批准。

该议案已取得公司独立董事陈曦、张文君、陆维成的事前认可,三位独立董事一致同意将该议案提交本次董事会审议。公司独立董事陈曦、张文君、陆维成出具独立意见:公司向中国建材“善建公益”基金捐赠人民币 450 万元,是为了履行企业社会责任,本次捐赠不会对公司生产经营产生重大不利影响;本次捐赠事项已经公司董事会审议批准,审议该议案时,关联董事于凯军回避表决,审议及表决程序符合相关规定;同意公司向中国建材“善建公益”基金捐赠人民币450万元,直接汇入中国建材“善建公益”基金指定账户。

二、审议并通过《关于公司全资子公司吴忠赛马新型建材有限公司申请银行借款的议案》(有效表决票数7票,7票赞成,0票反对,0票弃权)。

根据吴忠赛马新型建材有限公司(以下简称“吴忠赛马”)5000t/d新型干法水泥资源综合利用环保示范生产线项目建设资金需求,同意吴忠赛马向银行申请新增项目借款20,000万元,借款期限为5年,借款利率不高于实际提款日5年期贷款基准利率。

三、审议并通过《关于公司为全资子公司吴忠赛马新型建材有限公司银行借款提供担保的议案》(有效表决票数7票,7票赞成,0票反对,0票弃权)。

详情请见公司于2019年7月31日在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的《宁夏建材集团股份有限公司关于为全资子公司吴忠赛马新型建材有限公司银行借款提供担保的公告》(公告编号:2019-021)。

四、审议并通过《关于公司召开2019年第二次临时股东大会的议案》(有效表决票数7票,7票赞成,0票反对,0票弃权)。

详情请见公司于2019年7月31日在中国证券报、上海证券报、证券时报及上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的《宁夏建材集团股份有限公司关于召开2019 年第二次临时股东大会的通知》(公告编号:2019-022)。

特此公告。

宁夏建材集团股份有限公司董事会
2019年7月30日

证券代码:600449 证券简称:宁夏建材 公告编号:2019-021

宁夏建材集团股份有限公司关于为全资子公司吴忠赛马新型建材有限公司银行借款提供担保的公告

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。

证券代码:000547 证券简称:航天发展 公告编号:2019-030

航天工业发展股份有限公司关于股东股份解押的公告

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

2019年7月30日,航天工业发展股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)接到公司控股股东一致行动人南京康曼迪航天科技投资中心(有限合伙)(以下简称“康曼迪”)通知,康曼迪将其所持有的本公司部分股份办理了解除质押的手续,具体情况如下:

一、股东股份解除质押的基本情况

单位:股

股东名称	质押日期	质押单位	质押股数	占总股本比例	解押日期	本次解押股数	占总股本比例
康曼迪	2018.7.3	深圳市融通资本管理股份有限公司	15,140,000	0.94%	2019.7.29	15,140,000	0.94%

二、股东股份累计被质押的情况

截至2019年7月30日,康曼迪持有本公司股份16,011,092股,占本公司总股本的0.9972%,均未被质押冻结。

三、备查文件

1、股份解除质押及质押登记证明;

2、中国证券登记结算有限责任公司股份冻结明细。

特此公告。

航天工业发展股份有限公司
董 事 会
2019年7月30日

证券代码:600129 证券简称:太极集团 公告编号:2019-61

重庆太极实业(集团)股份有限公司关于公司董事辞职的公告

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。

重庆太极实业(集团)股份有限公司(以下简称:公司)董事会于2019年7月29日收到公司董事王秋婕女士递交的书面辞职申请。王秋婕女士因工作调动原因,申请辞去公司董事职务。王秋婕女士辞去董事职务后将不在公司担任其他职务。

根据《公司法》和《公司章程》等规定,王秋婕女士辞职申请自送达公司董事会之日起生效。王秋婕女士的辞职不会对公司的正常生产经营工作造成影响。公司将根据《公司法》和《公司章程》等相关规定,按照法定程序尽快补选董事。

公司董事会对王秋婕女士在担任公司董事期间所做出的贡献表示感谢。

特此公告。

重庆太极实业(集团)股份有限公司
2019年7月31日

股票代码:600111 股票简称:北方稀土
债券代码:143039 债券简称:17北方01
债券代码:143303 债券简称:17北方02 编号:(临)2019—027

中国北方稀土(集团)高科技股份有限公司2019年第二季度生产经营数据公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对公告内容的真实、准确和完整承担个别及连带责任。

根据上海证券交易所《上市公司行业信息披露指引第二十八号——有色金属》《关于做好上市公司2019年半年度报告披露工作的通知》要求,现将中国北方稀土(集团)高科技股份有限公司(以下简称公司)2019年第二季度(4-6月)主要有色金属品种产销量及盈利情况披露如下(财务数据未经审计):

	生产量(吨)	销售量(吨)	营业收入(元)	营业成本(元)	毛利率(%)
稀土氧化物	4,476.74	958.70	412,326,666.59	340,991,348.49	17.30
稀土盐类	14,180.57	9,020.30	101,876,074.32	83,468,795.89	18.07
稀土金属	2,840.40	3,810.00	1,041,498,153.65	840,070,795.88	19.34
磁性材料	6,242.00	6,315.00	651,570,279.61	558,408,409.16	14.30
抛光材料	2,270.00	2,741.69	61,650,925.46	53,233,258.77	13.65
贮氢材料	686.00	590.40	50,724,198.94	48,848,515.76	3.70

公司2019年上半年经营成果、财务状况和现金流量等详见公司《2019年半年度报告》。

特此公告

中国北方稀土(集团)高科技股份有限公司
董事会
2019年7月31日

证券代码:603828 证券简称:柯利达 公告编号:2019-044

苏州柯利达装饰股份有限公司关于使用部分闲置募集资金购买理财产品赎回的公告

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。

一、公司使用闲置募集资金购买理财产品赎回的情况

苏州柯利达装饰股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年4月26日与宁波银行股份有限公司苏州高新技术产业开发区支行(以下简称:“宁波银行”)签订相关协议,使用闲置募集资金5,000万元购买宁波银行的结构性理财产品。具体情况详见公司于2019年4月27日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上的《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的实施公告》(公告编号:2019-032)。

该理财产品于近日到期,获得理财收益人民币44.88万元,本金及收益均已归还至募集资金账户。

二、截止本公告日,公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的余额为人民币2,000万元。

特此公告。

苏州柯利达装饰股份有限公司
董事会
二〇一九年七月三十一日

证券代码:002375 证券简称:亚厦股份 公告编号:2019-057

浙江亚厦装饰股份有限公司2019年第二季度经营情况简报

本公司及其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。

根据深圳证券交易所行业信息披露指引第6号《上市公司从事装修装饰业务》要求,结合公司经营情况,现将本公司2019年第二季度主要经营情况公布如下,供各位投资者参阅。

单位:亿元人民币

业务类型	新签订单金额	截至报告期末累计已签约未完工订单金额	已中标尚未签约订单金额
传统装饰施工	37.59	216.66	31.06
其中:公共建筑装饰	27.24	154.49	24.64
住宅装修	10.35	62.17	6.42
装饰设计	0.70	4.89	0.10
装饰制品销售	1.52	2.02	0.71
合计	39.81	223.58	31.87

公司2019年第二季度新签订单不存在占最近一个会计年度经审计营业收入10%以上的重大项目。

注:由于存在各种不确定性,上述经营指标和数据与定期报告披露的数据可能存在差异,因此相关数据为阶段性数据仅供参考。

特此公告。

浙江亚厦装饰股份有限公司
董事会
二〇一九年七月三十日

证券代码:002785 证券简称:万里石 公告编号:2019-046

厦门万里石股份有限公司2019年第二季度装修装饰业务主要经营情况简报

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所行业信息披露指引第6号——上市公司从事装修装饰业务》等相关规定,厦门万里石股份有限公司2019年第二季度装修装饰业务主要经营情况如下:

单位:万元人民币

业务类型	报告期新签订单金额	截至报告期末累计已签约未完工订单金额	截止至报告期末已中标尚未签约订单金额
公共装修	-	1,740.00	-
住宅装修	1,336.34	17,642.29	-
商业装修	-	1,668.17	-
合计	1,336.34	21,050.46	-

注:

1、2019年第二季度公司不存在重大项目(重大项目是指项目金额占公司最近一个会计年度经审计营业收入10%以上的项目)。

2、以上装修装饰业务数据仅为阶段性数据且未经审计,仅供投资者参阅。

特此公告。

厦门万里石股份有限公司董事会
2019年07月31日

证券代码:600449 证券简称:宁夏建材 公告编号:2019-022

宁夏建材集团股份有限公司关于召开2019年第二次临时股东大会的通知

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。

重要内容提示:

●股东大会召开日期:2019年8月20日

●本次股东大会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一) 股东大会类型和届次

2019年第二次临时股东大会

(二) 股东大会召集人:董事会

(三) 投票方式:本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四) 现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间:2019年8月20日 14 点 30分

召开地点:宁夏银川市金凤区人民广场东街219号建材大厦16层

(五) 网络投票的系统、起止日期和投票时间

网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间:自2019年8月20日

至2019年8月20日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段,即9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的9:15-15:00。

(六) 融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》等有关规定执行。

(七) 涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型
		A股股东
非累积投票议案		
1	《关于公司向中国建材“善建公益”基金捐款的议案》	√

1、各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案已经公司2019年 7月30日召开的第七届董事会第十一次会议审议通过。会议决议公告已于 2019年 7月31日刊登于本公司信息披露指定媒体《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)。

2、特别决议议案:无

3、对中小投资者单独计票的议案:1

4、涉及关联股东回避表决的议案:1

应回避表决的关联股东名称:中国中材股份有限公司

5、涉及优先股股东参与表决的议案:不适用

三、股东大会投票注意事项

(一) 本公司股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权的,既可以登陆交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登陆互联网投票平台(网址:vote.sseinfo.com)进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的,投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二) 股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权,如果其拥有多个股东账户,可以使用持有公司股票的任一股东账户参加网络投票。投票后,视为其全部股东账户下的相同类别普通股或相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

(三) 同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的,以第一次投票结果为准。

(四) 股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

(一) 股权登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东大会(具体情况详见下表),并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	600449	宁夏建材	2019/8/13

(二) 公司董事、监事和高级管理人员。

(三) 公司聘请的律师。

(四) 其他人员

五、会议登记方法

(一)公众股股东持股票账户、持股凭证及本人身份证进行登记,代理人须持有授权委托书。

(二)法人股东持加盖公章的营业执照复印件、法定代表人身份证明、股票账户、持股凭证、本人身份证进行登记,代理人须持有法定代表人签署的授权委托书。

(三)异地股东可将登记内容传真至本公司证券部。

(四) 登记时间:2019年8月 14日至 2019年8月 19日期间的工作日上午8:30-11:30, 下午 1:30-4:30。

(五)登记地点:宁夏银川市金凤区人民广场东街 219 号建材大厦 16 层本公司证券部。

六、其他事项

(一) 本次现场会议会期半天,参会股东食宿及交通费自理。

(二) 联系电话:0951-2085256、0951-2052215

特此公告。

宁夏建材集团股份有限公司
董事会
2019年7月30日

附件1:授权委托书

● 报备文件

提议召开本次股东大会的董事会决议

附件1:授权委托书

授权委托书

宁夏建材集团股份有限公司:

兹委托 先生(女士)代表本单位(或本人)出席2019年8月20日召开的贵公司2019年第二次临时股东大会,并代为行使表决权。

委托人持普通股数:

委托人股东帐户号:

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	《关于公司向中国建材“善建公益”基金捐款的议案》			

委托人签名(盖章): 受托人签名:

委托人身份证号: 受托人身份证号:

委托日期: 年 月 日

备注:

委托人应在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”,对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。

(上接B002版)

(3)艾特网能的核心团队来自于行业龙头企业

艾特网能核心团队多来自于世界500强企业艾默生的网络能源业务板块,除现任董事长、总经理以外,还包括研发、产品开发、市场、销售、供应链、人力资源、运营等多个部门的核心管理人员。团队大多拥有多年行业从业及管理经验,对行业有着深入理解,团队均衡完整、经验丰富、配合默契,是支撑艾特网能近几年快速发展的核心力量。

综上,与同行业可比上市公司市盈率及市净率相比,标的公司估值相对合理。与同行业并购案例相比,标的公司估值略高,但在合理的范围内。标的公司估值略高主要是因为艾特网能是一家技术和研发能力出众、品牌知名度和市场占有率较高,未来发展前景良好的企业。

本次交易的评估工作尚未完成,本次交易评估作价的依据、评估重大参数的假设将在重组报告书中予以披露。

二、标的资产目前在手订单和在建项目的数量、工程期限、完工进展和金额明细;

标的公司已经签订了正式合同但未确认收入的在手订单金额合计约5.18亿元(不含税)。此外,标的公司在谈的确定性比较高但未签订正式合同的订单金额约为5亿元(不含税)。随着时间的推移,后续月份标的公司的订单还会增加。

三、标的资产的收入和成本确认方法,是否采用完工百分比法确认收入,请结合工程进度和结算方式说明相关会计处理是否符合会计准则要求,是否存在提前确认收入、跨期收入确认不合理的情形;

艾特网能主要提供数据中心基础设施解决方案及相关核心产品,目前不涉及工程建设类业务,不存在采用完工百分比法确认收入的情形。

标的公司的收入确认方法如下:

(一)适用收入确认准则

根据《企业会计准则第14号——收入》

第二条:收入,是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

本准则所涉及的收入,包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

企业代第三方收取的款项,应当作为负债处理,不应当确认为收入

第四条:销售商品收入同时满足下列条件的,才能予以确认:

1、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

2、企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;

3、收入的金额能够可靠地计量;

4、相关的经济利益很可能流入企业;

5、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(二)标的公司的收入确认情况

标的公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入公司;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入实现。

具体收入确认时点及计量方法:

1、内销收入确认

按合同中是否约定为客户提供安装和开机调试验收的产品销售,内销收入可分为“不需要安装和开机调试验收的产品销售”和“需要安装、调试的产品销售”两种模式,其销售收入的确认方式如下:

(1)不需要安装和开机调试验收的产品销售

这种情况下,一般使用标的公司统一合同类型,销售合同、订单经过运营部审核后录入系统,供应链计划部依据订单信息,安排采购、生产,生产部门完工入库,发货时,计划部门通知物流部门发货,物流部门依据通知,将货物送达客户指定交货地点(自提货物模式下,标的公司审查客户委托书,审核通过之后,标的公司交付给客户委托运输相关人员),标的公司收到客户盖章签字确认的到货签收单,相关产品的风险报酬均已转移,标的公司据此确认销售收入,并根据与客户约定的付款条款收取货款。

(2)需要安装、调试的产品销售

标的公司的客户主要为运营商以及大客户,按对方合同形式签订框架协议,标的公司将其进行内部编号,运营部将订单信息录入系统,供应链计划部依据订单信息,安排生产、采购,生产部门完工入库之后,计划部门通知物流部门发货,物流部门依据通知,将货物送达客户指定交货地点,产品经开箱验收后进行安装。经客户验收合格后向公司出具验收报告,此时相关产品的风险报酬均已转移,标的公司据此确认销售收入。

2、外销收入确认原则

标的公司出口以报关手续完成时点为确认收入时点,标的公司按客户要求的交货日期发货,在完成报关并取得出口货运提单时确认销售收入。

四、请结合标的资产的可辨认净资产公允价值的确认依据,就本次交易产生的商誉风险予以提示,并说明后续商誉减值风险的应对措施。

以下为风险提示:

标的公司的可辨认净资产公允价值以资产基础法的评估作为确认依据,具体为:以在评估基准日重新建造一个与标的公司相同的企业所需的投资额作为判断标的公司价值的依据,将构成标的公司的各种要素资产的评估值加总减去负债评估值来得标的公司可辨认净资产公允价值。

截至2019年5月31日,标的公司的净资产为27,816.23万元,本次标的公司100%股权作价暂定为150,000万元。此次交易完成后上市公司将持有标的公司100%股权,上市公司将会新增大量商誉资产。若标的公司未来业绩增长不能达到盈利预测的水平,上市公司将可能面临大额商誉减值风险。

针对商誉减值风险,黑牡丹制定了以下应对措施:

1、规范商誉减值测试,明确相关补偿安排。黑牡丹根据《企业会计准则》及相关监管规定,明确商誉减值测试的程序、方法,明确商誉减值测试关键参数的确定方法及提供方式,确保商誉减值测试相关参数、数据存在合理性、可实现性。黑牡丹在本次交易协议中明确了补偿安排,约定:在业绩承诺期届满后2个月内,上市公司应聘请审计机构对标的资产进行减值测试,并出具《减值测试审核报告》。如标的资产期末减值额>累计已补偿金额,则业绩承诺人应对上市公司另行补偿差额部分。业绩承诺人内部按各自在本次交易中获得的交易对价比例承担补偿责任,且业绩承诺人就上述补偿义务向黑牡丹承担连带保证责任,全部补偿金额不超过业绩承诺人通过本次交易获得的交易对价总额。上市公司还将严格按照年报等定期报告披露要求公布商誉减值测试结果,对商誉价值进行持续的跟踪评估。

2、加强对标的公司有效管控,力争实现并购整合预期。当前,标的公司已经发展成为制造国内数据中心基础设施产品的优秀企业,具有行业领先的自然冷创新技术,提供数据中心全网能产品及方案,并已建立了有效覆盖全国市场的销售渠道,行业地位逐步提升,技术优势明显增强。本次交易完成后,黑牡丹将充分整合平台优势资源,推动标的公司从当前已服务的数据中心、通信网络等应用场景逐渐向电动汽车、能源电力、冷链等其他工业领域及军队军工等应用场景延伸。黑牡丹还制定了一系列整合措施,加强对标的公司有效管控,强化业务整合,力争发挥协同效应。具体措施详见“问题5/二、交易完成后,公司如何实现对标的资产的实际有效控制,标的资产的经营是否重大依赖经营管理层而产生标的失控的风险”等相关七个方面的举措。

3、实现资源有效配置,充分发挥本次交易的协同效应,保持标的公司业绩持续增长。本次交易完成后将充分发挥本次交易的业务协同效应、管理协同效应及资本协同效应(详见“预案/第一节 本次交易概况/一、本次交易的背景和目的(三)本次交易的协同效应”),标的公司将进一步持续研发、拓展业务,提升标的公司在数据中心精密空调和模块化数据中心领域的优势地位,加大对电能管理业务领域的市场开拓力度,提升标的公司在各细分市场的市场占有率,不断增强标的公司持续盈利能力。

综上,黑牡丹将持续跟踪评估商誉价值,加强对标的公司的有效管控,积极推动业务发展,提升标的公司持续盈利能力。

五、中介机构核查意见

经核查,独立财务顾问认为:

1、与同行业可比上市公司市盈率及市净率相比,标的公司估值相对合理。与同行业并购案例相比,标的公司估值略高,主要是因为艾特网能是一家技术和研发能力出众、品牌知名度和市场占有率较高,未来发展前景良好的企业,标的公司估值略高具有一定合理性;

2、标的公司目前不存在采用完工百分比法确认收入的情形。标的公司销售收入政策及确认时点符合《企业会计准则》等法律法规的要求,与同行业可比上市公司保持一致;后期中介机构将进行收入核查,确认是否实际执行上述收入政策以及是否存在提前确认收入、跨期收入确认的情形。

经核查,会计师认为:标的公司销售收入政策及确认时点符合《企业会计准则》等法律法规的要求,与同行业可比上市公司保持一致;后期中介机构将进行收入核查,确认标的公司是否实际执行上述收入政策以及是否存在提前确认收入、跨期收入确认的情形。

经核查,评估师认为:上市公司分析了本次预计交易作价的合理性、补充披露了标的资产目前在手订单情况、补充披露了标的资产的收入确认方法、补充披露了标的资产可辨认净资产公允价值的确认依据及应对商誉减值风险的措施等内容。相关披露及分析具有合理性。

六、补充披露情况

公司已就上述回复内容在预案(修订稿)“重大风险提示/一、与本次交易相关的风险/(十一)商誉减值风险”、“第一节本次交易概况/四、本次交易作价的合理性”、“第五节交易标的基本情况/六、标的公司的收入确认方法”中进行了补充披露。

问题5、公司主营业务为城镇化建设、纺织服装和产业投资,艾特网能所处行业并非公司主业经营方向;同时标的资产存在不宜申请知识产权公开保护的商业秘密、技术秘密,且上述秘密仅为标的资产少数关键人员所知晓。请补充披露:(1)本次交易是否涉及公司对主营业务的调整;(2)交易完成后,公司如何实现对标的资产的实际有效控制,标的资产的经营是否重大依赖经营管理层而产生标的失控的风险;(3)结合标的资产对核心技术人员、关键人员的依赖情况,说明公司的应对措施和解决方案。请财务顾问发表意见。

回复:

一、本次交易是否涉及公司对主营业务的调整;

本次交易上市公司未涉及主营业务的重大变化,其业务由原来的“城镇化建设+纺织服装+产业投资”三大业务转变为“城镇化建设+纺织服装+IDC基础设施制造(产业投资)”,未来公司将围绕IDC基础设施制造产业进行新实业布局。本次交易促使了原有产业投资的具体化,但并没有涉及上市公司主营业务的重大变化,不构成重大业务调整。

本次交易前,上市公司按照城市资源综合功能开发主业进行布局,形成了三大业务板块,即城镇化建设业务、纺织服装业务和产业投资业务,根据“品牌引领、创新驱动、高效转型”的总要求,力图逐步实现产业聚焦、业务转型、人才聚合的目标。城镇化建设方面,上市公司围绕“成为集投资建设、开发运营于一体的城市综合运营服务商”的目标,抓住国务院支持建设“苏南国家自主创新示范区”的历史性机遇,紧跟长江三角洲区域一体化发展的国家战略,进一步拓展业务空间;纺织服装方面,上市公司已打造出包含“纺染织整”全工艺的牛仔面料、服装成品、品牌运营在内的一体化产业链,立足全球配置资源,以“智能制造”为指引,不断提高运营水平、提升研发能力,稳步推进转型升级;产业投资方面,公司明确投资方向为智能制造、大健康等领域,一是采取直接投资和创业投资基金等方式进行项目投资、培育,通过项目独立上市或被并购等方式获取收益;二是从已投资项目或其他渠道积极寻找新的实业项目,寻找公司业务转型的并购标的,通过产业孵化、并购等方式支持公司进一步转型发展。

本次并购因是黑牡丹按照公司发展规划向智能制造领域转型升级,形成公司新实业板块的重要举措。艾特网能是一家技术实力出众、客户基础扎实、销售渠道稳定的IDC基础设施设备制造服务商,本次交易完成后,一方面,黑牡丹可以进入快速发展的数据中心基础设施设备制造及解决方案业务领域,对标行业内国际领先的优秀企业,包括数据中心热管理设备、UPS供配电设备等网络能源产品线提供商和网络能源技术、研发、产品制造及服务商,迈出布局新实业的步伐;另一方面,艾特网能可以依托目前在精密制冷、电能变换、智能动力环境监控等技术平台的技术和资源积累,借助上市平台的多元化资本运作优势和平台整合优势,从当前已服务的数据中心、通信网络等应用场景逐渐向电动汽车、能源电力、冷链等其他工业领域及军队军工等应用场景延伸,努力发展成为具有国际一流水准的工业关键基础设施技术及服务供应商。随着信息化社会的发展和深入,数字基础设施的发展水平将成为国家竞争力重要体现,数字基础设施设备市场空间较大,国内数据中心机房建设规模快速扩大,从而带动了机房环境控制产品的需求。近年来,机房环境控制行业在下游行业快速发展的刺激下,互联网、云计算、政务大数据、高端制造研发等成为机房环境控制行业主要成长动力并形成快速发展的格局,这些都将为并购完成后的黑牡丹及艾特网能带来更多的发展机遇。

经过本次收购和后续业务整合,黑牡丹将在向智能制造新实业领域转型发展的过程中迈下坚实的一步,并将充分利用技术及研发优势,逐步实现在国内IDC基础设施设备制造行业的领先地位,进一步推动IDC基础设施设备制造行业的进口替代,提供行业内产品的国产化保障,顺应行业发展趋势、政策鼓励方向以及顶层设计需求。

综上所述,本次交易实施后,上市公司主营业务中的产业投资方面将围绕艾特网能及其所在的IDC产业,对标国际领先的包括数据中心热管理设备、UPS供配电设备等网络能源产品线提供商及网络能源技术、研发、产品制造及服务商,持续完善现有业务板块。本次交易促使了原有产业投资的具体化,但并没有涉及上市公司主营业务的重大变化,不构成重大业务调整。

二、交易完成后,公司如何实现对标的资产的实际有效控制,标的资产的经营是否重大依赖经营管理层而产生标的失控的风险;

上市公司是一家拥有城镇化建设业务、纺织服装业务和产业投资业务三大业务板块、下辖40家控股子公司的产业控股集团,具有良好的产业资源整合经验和子公司管理能力。

根据上市公司规划,本次交易完成后,标的公司在上市公司对其实施有效控制的前提下,仍将保持独立经营,并由原核心管理团队进行具体的业务运营,但上市公司将对各资产进行统一的战略规划和资源调配,以确保标的公司继续发挥原有优势,更好发挥本次交易的协同效应。上市公司为对标的资产实施有效控制拟采取以下七方面措施:

1、战略规划方面

一方面,上市公司将依据标的公司所在行业的行业特点和业务模式,考虑重组后上市公司所带来的各类资源叠加效应,在充分尊重现有团队丰富运营经验的基础上,制定标的公司的业务发展战略目标和实施计划;另一方面,在上市公司在制定下一轮五年战略规划时,将结合重组后的业务结构和未来战略,统筹资源,使上市公司原主业和新业务既竞相发展,又转成力量,提升各业务板块的经营业绩,进而提升上市公司股东价值。

2、公司治理方面

上市公司将主要通过标的公司股东会、董事会对其实施有效的管理及控制,并尽快实现与标的公司在制度建设、财务运作、对外投资、风险控制等管理框架和内控体系框架的对接和统一。

根据上市公司与交易对方签订的《支付现金、发行股份及可转换公司债券购买资产协议》,本次交易的第一次交割日后,标的公司董事会将由5名董事组成,其中由上市公司提名3名董事,业绩承诺人共同提名2名董事。业绩承诺人向支转网能推荐总经理,上市公司向支转网能推荐财务总监。上述协议对于业绩承诺期内标的公司董事会结构安排及重大事项决策的约定,是基于保持标的公司生产经营稳定,经各方市场化谈判所形成的结果,该安排兼顾了作为控股股东的上市公司与标的公司原有的经营管理团队等各方权利的平衡。

本次交易全部完成后,上市公司将持有标的公司100%股权,可通过持有的表决权决定标的公司股东会审议的相关事项,能够通过股东会对标的公司实施有效控制。此外,标的公司董事会中超半数董事由上市公司提名,上市公司依其表决权能够影响标的公司董事会决策,形成对董事会的约束与问责机制,从而形成对董事会与标的公司日常经营的监督机制。通过推荐标的公司财务总监等关键岗位人员,上市公司可形成对标的公司日常经营的管控。

3、业务经营方面

上市公司拥有产业控股集团运营的丰富经验,旗下涉及制造业、服务业的40家控股子公司运行良好。本次交易完成后,上市公司的原主业和标的公司业务线将相对独立运营,在保持标的公司业务经营的相对独立性和完整性的同时,上市公司将充分利用自身的平台优势、资金优势、管理经验等,在内部控制、财务管理、风险控制等方面给予标的公司支持,助力标的公司又快又稳地扩大业务和市场,提升竞争力,为处于较快成长期的标的公司在应对日渐扩大的业务规模时保障其内部稳健的治理和规范的运营。

4、人员团队方面

标的公司与其员工之间的劳动合同关系不因本次交易而发生变化,本次交易不涉及人员安置事宜。

经过多年积累,标的公司管理团队在数据中心基础设施领域已积累了丰富的运营和管理经验。为延续标的公司在并购后维持运营相对独立性、业绩成长性及竞争优势可持续性,在充分认可原有管理团队的管理风格和治理方式的前提下,上市公司将保持标的公司现有核心管理团队和核心技术人员的稳定和延续。上市公司将在授权范围内尊重现有团队的经营决策权,在保持标的公司原有团队及管理模式相对稳定的同时,支持其在业务前端有更充分的自主度和灵活性,为标的公司业务拓展和技术持续研发提供更有利的环境和更充分的支持。

5、激励约束长效机制方面

第一,激励方面。本次交易完成后,持有标的公司48.48%股权的业绩承诺方保证,在业绩承诺期末其持有的上市公司股份数量不少于其在本次交易中所获交易对价的60%除以可转债转股价格的股份数量;标的公司核心员工将直接或间接持有上市公司股份,可保障核心管理团队和核心技术人员的稳定和延续。同时,上市公司在业绩承诺期将给予有条件的超额业绩奖励,使团队共享公司发展成果。

另外,上市公司将为标的公司的核心人员提供多层次的激励体系(如股权激励、员工持股计划、超额业绩奖励、关键岗位职等多种人才发展计划),为标的公司提供长期稳定的人才储备,并不断吸引业内优秀人才,以支撑标的公司既快又稳健地发展。

第二,约束方面。标的公司将与核心团队签署《劳动合同》、《保密协议》及《竞业限制协议》,为保证标的公司持续发展和竞争优势,业绩承诺人将履行60个月的持续履职承诺及2年竞业禁止承诺;否则,将承担其通过本次交易所获交易对价总额的100%的赔偿责任,若上述违反相关承诺的人员未在要求的期限内足额履行赔偿义务,则现任标的公司董事长和总经理将对其未足额赔付部分承担相应补足责任。

(1)关于继续履职的约束,具体摘录如下:

“业绩承诺人承诺,其自身应当并应当促使核心人员自第一次交割日起连续60个月内在标的公司持续专职任职并履行其应尽的勤勉尽责义务,全职及全力从事标的公司经营业务并尽最