证券简称:金科股份　证券代码:000656　公告编号:2020-022号
债券简称:15金科01　债券代码:112272
债券简称:18金科01　债券代码:112650
债券简称:18金科02　债券代码:112651
债券简称:19金科01　债券代码:112866
债券简称:19金科03　债券代码:112924

金科地产集团股份有限公司关于公司股东所持部分股份质押的公告

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。

金科地产集团股份有限公司(以下简称“公司”)于近日接到公司股东天津润鼎物业管理有限公司(以下简称“天津润鼎”)的通知,获悉天津润鼎将其所持有的公司无限售流通股票向五矿国际信托有限公司(以下简称“五矿信托”)办理了股份质押,现将相关情况公告如下:

一、股东股份质押的基本情况

1.本次股份质押的基本情况

股东名称	是否为第一大股东及一致行动人	本次质押数量(万股)	占其所持股份比例	占公司总股本比例	是否为限售股	是否为补充质押	质押起始日	质押到期日	质权人	质押用途
天津润鼎	否	8,000	16.03%	1.5%	否	否	2020年2月14日	2021年2月14日	五矿信托	生产经营

2.股东股份累计被质押的情况

截至公告披露日,天津润鼎及一致行动人天津聚金物业管理有限公司(以下简称“天津聚金”)、天津润泽物业管理有限公司(以下简称“天津润泽”)所持质押股份情况如下:

股东名称	持股数量(万股)	持股比例	本次质押前质押股份数量(万股)	本次质押后质押股份数量(万股)	占其所持股份比例	占公司总股本比例	已质押股份情况		未质押股份情况	
							已质押股份限售和冻结数量	占已质押股份比例	未质押股份限售和冻结数量	占未质押股份比例
天津聚金	90,702.95	16.99%	85,163.33	85,163.33	93.89%	15.95%	0	0%	0	0%
天津润泽	16,129.58	3.02%	3,767.00	3,767.00	23.35%	0.71%	0	0%	0	0%
天津润鼎	49,891.44	9.34%	28,436.34	36,436.34	73.03%	6.82%	0	0%	0	0%
合计	156,723.97	29.35%	117,366.67	125,366.67	79.99%	23.48%				

二、其他说明

公司收悉的股东通知函表示:天津聚金、天津润鼎、天津润泽互为一致行动人且资信状况良好,具备资金偿还能力,质押风险在可控范围之内。

三、备查文件

1、通知函;

2、股票质押登记证明文件;

3、中国证券登记结算有限责任公司股份质押明细表。

特此公告

金科地产集团股份有限公司
董 事 会
二〇二〇年二月十八日

证券代码:002298　证券简称:中电兴发　编号:2020-006

安徽中电兴发与鑫龙科技股份有限公司关于股东部分股份解除质押的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

安徽中电兴发与鑫龙科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年2月18日收到公司持股5%以上股东芜湖市鑫诚科技投资有限公司的告知函,获悉其将其持有公司的部分股份办理了解除质押的业务,具体事项如下:

一、股东股份解除质押的基本情况

1、本次股份解除质押基本情况

股东名称	是否为控股股东或第一大股东及其一致行动人	本次解除质押股份数量(股)	占其所持股份比例(%)	占公司总股本比例(%)	起始日	解除日期	质权人
芜湖市鑫诚科技投资有限公司	否	7,349,995	20.02	1.06	2017年11月20日	2020年2月17日	海通证券股份有限公司

2、股东股份累计质押基本情况

截至公告披露日,芜湖市鑫诚科技投资有限公司及其一致行动人束龙胜先生所持质押股份情况如下:

股东名称	持股数量(股)	持股比例(%)	累计质押数量(股)	占其所持股份比例(%)	占公司总股本比例(%)	已质押股份情况		未质押股份情况	
						已质押股份限售股份质售数量(股)	占已质押股份比例(%)	未质押股份限售股份质售数量(股)	占未质押股份比例(%)
芜湖市鑫诚科技投资有限公司	36,720,936	5.31	29,370,000	79.98	4.25	0	0	0	0
束龙胜	67,230,726	9.72	46,170,000	68.67	6.68	0	0	0	0
合 计	103,951,662	15.03	75,540,000	72.67	10.93	0	0	0	0

二、其他情况说明

芜湖市鑫诚科技投资有限公司及其一致行动人资信情况良好,具备相应的偿还能力,其质押的股份目前不存在平仓风险,质押风险在可控范围内,关于其及一致行动人股份质押的后续情况,公司将根据相关规定要求及时履行信息披露义务。

三、备查文件

1、海通证券股份有限公司出具的解除质押股份交易回单;

2、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券质押及司法冻结明细表;

3.芜湖市鑫诚科技投资有限公司告知函。

特此公告

安徽中电兴发与鑫龙科技股份有限公司董事会
二〇二〇年二月十八日

证券代码:002790　证券简称:瑞尔特　公告编号:2020-010

厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的进展公告

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

厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2019年5月20日召开公司2018年年度股东大会审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》,批准公司使用部分暂时闲置募集资金最高额度不超过30,000万元和自有资金最高额度不超过15,000万元进行现金管理,公司除将以通知存款、协议存款、定期存款或结构性存款等方式存放以备随时使用外,还可以选择投资安全性高、流动性好、短期(不超过12个月)银行或其他金融机构的保本型理财产品且产品发行主体能提供保本承诺,在上述额度内资金可滚动使用,单个投资产品的期限不得超过12个月。公司本次使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的实施期限自股东大会审议通过之日起一年内有效,股东大会审议通过后,公司董事会授权公司董事长在额度范围内行使该项投资决策权并签署相关法律文件(包括但不限于):选择合格的投资产品发行主体、明确理财金额、选择理财产品品种、签署合同等,同时授权公司管理层具体实施相关事宜。

《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的公告》(公告编号:2019-021)于2019年4月23日发布于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)并同时刊登公告于中国证监会指定信息披露报刊《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》。

一、本次公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的基本情况

(一)现金管理到期情况

委托方	受托方	产品名称	关联关系	金额(人民币;元)	产品类型	起始日	到期日	年化收益率	收益(人民币;元)	资金来源
本公司	兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	结构性存款	无	143,000,000.00	保本浮动收益型	2019-11-19	2020-02-17	3.7765%	1,331,604.24	闲置募集资金

(二)本次现金管理基本情况

根据2018年年度股东大会决议,公司近日与下述银行签订协议,使用部分暂时闲置募集资金10,000万元进行现金管理,具体情况如下:

委托方	受托方	产品名称	关联关系	金额(人民币;元)	产品类型	起始日	到期日	预期年化收益率	资金来源
本公司	兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	结构性存款	无	100,000,000.00	保本浮动收益型	2020-02-17	2020-08-14	3.65%~3.7295%	闲置募集资金

二、现金管理的风险及其控制措施

(一)产品主要风险:

1、市场风险:本存款产品到期收益取决于衍生结构挂钩标的的价格变化,可能受国际、国内市场汇率、利率、实体信用情况等多种因素影响,到期获得的实际收益可能低于其预期收益目标。

2、流动性风险:本存款产品存续期限内,除产品协议明确规定的可提前支取的情况之外,不可提前支取或终止本产品,可能导致在产品存续期内有流动性需求时不能够使用本产品的资金。

3、提前终止风险:本存款产品受托方有权根据市场状况、自身情况提前终止该产品,可能面临提前终止时的再投资风险。

4、法律与政策风险:本存款产品是针对当前政策法规设计,相关政策法规变化将可能对本存款产品的运作产生影响。

5、不可抗力及意外事件风险:由于地震、火灾、战争、非受托方引起或能控制的计算机系统、通讯系统、互联网系统、电力系统故障等不可抗力导致的交易中断、延误等风险及损失,受托方不承担责任,但受托方应采取必要的补救措施以减小不可抗力造成的损失。

(二)风险控制措施

1、选择的产品安全性高、流动性好并且提供保本承诺;

2、公司将实时分析和跟踪产品的净值变动情况,如评估发现存在可能影响公司资金安全的风险因素,将及时采取相应措施,控制投资风险;

3、独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计;

4、公司内审部负责对产品进行全面检查,并根据谨慎性原则,合理地预计各项投资可能的风险与收益,向董事会审计委员会定期报告。

三、对公司经营的影响

公司坚持规范运作,保值增值、防范风险,在保证正常经营的情况下,公司使用部分闲置募集资金进行现金管理,不会公司影响主营业务的正常开展,同时可以提高资金使用效率,获得一定的投资收益,为公司及股东获取更多的投资回报。

四、审批程序

公司本次使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的事项,已经2019年5月20日召开的2018年年度股东大会审批通过。

五、公告日前十二个月内,公司及全资子公司使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的情况

序号	受托方	产品名称	关联关系	金额(人民币;元)	产品类型	起始日	到期日	预期年化收益率	收益(人民币;元)	资金来源
1	兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	结构性存款	无	144,000,000.00	保本浮动收益型	2018-11-14	2019-05-14	4.00%	2,856,328.77	闲置募集资金
2	兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	结构性存款	无	143,000,000.00	保本浮动收益型	2018-11-19	2019-05-20	3.90%	2,780,860.27	闲置募集资金
3	兴业银行股份有限公司厦门分行	结构性存款	无	30,000,000.00	保本浮动收益型	2018-12-17	2019-06-17	3.75%	560,958.90	自有资金
4	上海浦东发展银行股份有限公司厦门海沧支行	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款(新客专属)固定持有期JG403期	无	75,000,000.00	保证收益型	2018-12-19	2019-06-17	4.25%	1,584,895.83	自有资金
5	兴业银行股份有限公司厦门新迪支行	结构性存款	无	25,000,000.00	保本浮动收益型	2019-01-24	2019-07-23	3.85%	474,657.53	自有资金
6	兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	结构性存款	无	143,000,000.00	保本浮动收益型	2019-05-21	2019-08-21	3.80%	1,369,665.75	闲置募集资金
7	兴业银行股份有限公司厦门新迪支行	结构性存款	无	25,000,000.00	保本浮动收益型	2019-07-23	2019-10-23	3.80%	239,452.05	自有资金
8	兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	结构性存款	无	143,000,000.00	保本浮动收益型	2019-08-21	2019-11-19	3.75%	1,322,260.27	闲置募集资金
9	兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	结构性存款	无	144,000,000.00	保本浮动收益型	2019-05-21	2019-11-21	3.85%	2,794,783.56	闲置募集资金
10	上海浦东发展银行股份有限公司厦门海沧支行	上海浦东发展银行利多多公司JG1003期人民币对公结构性存款(180天)	无	75,000,000.00	保本浮动收益型	2019-06-17	2019-12-15(遇节假日顺延)	3.85%	1,427,708.33	自有资金
11	兴业银行股份有限公司厦门分行	结构性存款	无	30,000,000.00	保本浮动收益型	2019-06-17	2019-12-17	3.85%	579,082.19	自有资金
12	兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	结构性存款	无	143,000,000.00	保本浮动收益型	2019-11-19	2020-02-17	3.7765%	1,331,604.24	闲置募集资金
13	兴业银行股份有限公司厦门新迪支行	结构性存款	无	25,000,000.00	保本浮动收益型	2019-10-23	2020-04-20	3.10%~3.173%	尚未到期	自有资金
14	兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	结构性存款	无	144,000,000.00	保本浮动收益型	2019-11-21	2020-05-19	3.56%~3.636%	尚未到期	闲置募集资金
15	上海浦东发展银行股份有限公司厦门分行海沧支行	上海浦东发展银行利多多公司JG1003期人民币对公结构性存款(180天)	无	25,000,000.00	保本浮动收益型	2019-12-17	2020-6-14	3.70%~3.80%	尚未到期	自有资金
16	兴业银行股份有限公司厦门分行	结构性存款	无	30,000,000.00	保本浮动收益型	2019-12-17	2020-03-16	3.60%~3.678%	尚未到期	自有资金
17	兴业银行股份有限公司厦门海沧支行	结构性存款	无	100,000,000.00	保本浮动收益型	2020-02-17	2020-08-14	3.65%~3.7295%	尚未到期	闲置募集资金

截至本公告日,公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理尚未到期金额为人民币24,400万元(含本次),公司及子公司使用部分自有资金进行现金管理尚未到期金额为人民币8,000万元,未超过公司股东大会批准的对使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的授权投资额度。

六、备查文件

1、《厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司2018年年度股东大会决议》;

2、公司和银行签订的合同及其附件。

特此公告。

厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司
董事会
2020年02月18日

证券代码:000623　证券简称:吉林敖东
债券代码:127006　债券简称:敖东转债　公告编号:2020-008

吉林敖东药业集团股份有限公司股东股份解除质押的公告

本公司及董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。

一、股东股份解除质押基本情况

吉林敖东药业集团股份有限公司(以下简称“本公司”)今日接到股东敦化市金诚实业有限责任公司(以下简称“金诚公司”)函告,获悉金诚公司所持有本公司的部分股份解除质押,具体事项如下:

1、本次解除质押基本情况

股东名称	是否为控股股东或第一大股东及其一致行动人	本次解除质押股份数量(万股)	占其所持股份比例	占公司总股本比例	起始日	解除日期	质权人
敦化市金诚实业有限责任公司	是	1,769	5.71%	1.52%	2018年2月8日	2020年2月17日	中信建投证券股份有限公司
合计	-	1,769	5.71%	1.52%	-	-	-

2、股东股份累计质押基本情况

截至公告披露日,上述股东及其一致行动人所持质押股份情况如下:

股东名称	持股数量(股)	持股比例	累计质押数量(股)	占其所持股份比例	占公司总股本比例	已质押股份情况		未质押股份情况	
						已质押股份限售和冻结数量	占已质押股份比例	未质押股份限售和冻结数量(股)	占未质押股份比例
敦化市金诚实业有限责任公司	309,940,049	26.65%	163,299,999	52.69%	14.04%	0	0%	18,275,382	12.46%
合计	309,940,049	26.65%	163,299,999	52.69%	14.04%	0	0%	18,275,382	12.46%

注:截至2019年12月31日,因部分“敖东转债”持有人转股,本公司股份总数变更为1,163,032,942股。

本公司第一大股东金诚公司资信状况良好,具备履约能力,质押风险在可控范围之内,不存在实际控制权发生变更的情形,亦不会出现平仓风险。本公司将持续关注金诚公司质押情况,及时履行信息披露义务。

二、备查文件

1、解除证券质押登记证明;

2、中国证券登记结算有限责任公司股份冻结明细;

3、敦化市金诚实业有限责任公司关于解除质押吉林敖东药业集团股份有限公司部分股权的告知函;

4、深交所要求的其他文件。

特此公告。

吉林敖东药业集团股份有限公司董事会
2020年2月18日

股票代码:002497　股票简称:雅化集团　公告编号:2020-06

四川雅化实业集团股份有限公司关于变更持续督导保荐代表人的公告

本公司及董事会全体成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。

四川雅化实业集团股份有限公司(以下简称“雅化集团”或“公司”)于2020年2月18日收到公司公开发行可转换公司债券保荐机构天风证券股份有限公司(以下简称“天风证券”)《关于变更四川雅化实业集团股份有限公司持续督导保荐代表人的函》,现将有关情况公告如下:

2018年12月,经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]2186号文核准,雅化集团公开发行可转换公司债券总额80,000万元(每张面值100元,总计800万张),天风证券受聘担任本次公开发行可转换公司债券的保荐机构,委派许刚先生、王育贵先生为保荐代表人,持续督导期为本次公开发行可转换公司债券上市之日起至2020年12月31日。

2020年2月18日,天风证券致函公司,原委派履行持续督导的证券保荐代表人王育贵先生因工作变动,不能继续履行本次公开发行可转换公司债券持续督导相应职责,为保证公司公开发行可转换公司债券持续督导工作的顺利进行,天风证券现委派张韩先生接替王育贵先生担任公司持续督导保荐代表人,继续履行持续督导义务,张韩先生的持续督导义务自2020年2月18日起开始至持续督导期结束止。

本次保荐代表人变更后,公司公开发行可转换公司债券的持续督导保荐代表人为许刚先生、张韩先生,持续督导期限至2020年12月31日。

特此公告。

四川雅化实业集团股份有限公司董事会
2020年2月19日

附:张韩先生简历

张韩先生,执业证书编号:S1110717060001,天风证券股份有限公司投资银行总部董事副总经理。曾任职于德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)、东海证券股份有限公司。于2010年至今从事投资银行业务,先后主持或执行的项目包括江淮动力配股、广东鸿图非公开发行、东山精密非公开发行、东山精密重大资产重组、凌志软件首次公开发行等多个项目,具有丰富的投资银行工作经验。

证券代码:002383　证券简称:合众思壮　公告编号:2020-012

北京合众思壮科技股份有限公司关于对深圳证券交易所问询函的回复公告

本公司及董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、误导性陈述或者重大遗漏。

北京合众思壮科技股份有限公司(以下简称“合众思壮”或“公司”)于2020年2月4日收到深圳证券交易所下发的《关于对北京合众思壮科技股份有限公司的问询函》(中小板问询函【2020】第24号)(以下简称“问询函”),现公司就《问询函》所涉及事项的回复公告如下:

(本回复中所涉及的公司2019年度财务数据未经审计,与最终审计结果可能存在差异,敬请投资者注意风险)

1、请以列表形式补充披露2019年度计提资产减值准备涉及的明细内容、预计计提金额、发生减值迹象的时间、原因,并说明本次计提资产减值准备的依据、主要参数及合理性,相关会计估计判断和会计处理是否符合《企业会计准则》的规定。

回复:

2019年,公司预计计提资产减值准备的明细内容如下:

项目	金额(万元)
商誉减值准备	17,232-27,232
长期股权投资减值准备	30,000-35,000
存货跌价准备	6,000-8,000
应收账款坏账准备	5,000-6,000
合计	58,232 - 76,232

(一)商誉减值准备

公司对商誉的减值风险一直保持关注,持续跟踪商誉标的公司的业绩完成情况,并结合商誉标的公司下年度业绩预测,估计商誉减值风险。在每年年报编制时,都会对标的公司商誉进行减值测试,并及时披露商誉减值风险,提醒投资者关注。2019年末,公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》有关商誉减值处理的相关规定,以及证监会《会计监管风险提示第8号——商誉减值》的要求,聘请了具备证券业务资质的资产评估机构,对商誉减值进行初步测算。

公司确定了17项合商誉资产组(包含归属于资产组的可辨认资产、商誉、可能涉及的资产组对应的不可分割负债及可能涉及的其他资产或负债),采用现金流量折现法估算其预计未来现金流的净现值。

评估关键参数的设定包括:1、收入增长率、毛利率根据各资产组历史年度经营情况以及管理层对未来宏观经济、行业发展趋势的判断,结合各资产组业务现状及经营规划,参考同行业的收入增长率、毛利率等指标进行预测。2、折现率按照现金流与折现率口径一致的原则,测算均采用税前计算,折现率选取税前加权平均资本成本模型(WACCBT)确定折现率,折现率确定为15-17%。2019年度商誉减值测试的测试方法、计算过程、计提政策等与公司往年各期保持一致。

经测算,公司发现广州中科雅图地理信息技术有限公司(以下简称“中科雅图”)、上海泰坦通信工程有限公司(以下简称“泰坦通信”)、广州吉欧光学科技有限公司(以下简称“吉欧光学”)、深圳海棠通信技术有限公司(以下简称“海棠通信”)等7项资产组存在商誉减值风险。2019年预计计提商誉减值金额约为17,232-27,232万元,具体明细情况如下:

序号	资产组名称	商誉账面原值(万元)	2019年预计商誉减值金额(万元)
1	中科雅图	53,672.15	11,000-21,000
2	泰坦通信	7,509.33	2,000
3	吉欧光学	3,507.82	1,500
4	海棠通信	1,731.71	1,731.71
5	其他	1,968.10	1,000
合计		68,389.11	17,232-27,232

各项资产组商誉减值的原因如下:

1、中科雅图

中科雅图成立于2009年,于2016年纳入合众思壮的合并报表范围,主要从事地理空间信息技术和智慧城市数据服务,其中,地理空间信息技术服务包括不动产测绘、摄影测量与遥感、地理信息系统工程;智慧城市数据服务主要为智能电网技术服务和数字城市数据服务。

该公司业务多为招投标项目,最终客户多为农业、自然资源、水利、电力等行业客户,该类业务前期需投入较多运营资金,且项目周期长、回款慢,对企业资金实力要求较高。

2019年,受宏观经济形势下行、原控股股东郭信平先生股权质押比例升高等因素影响,合众思壮面临流动性紧张的困难局面,从而导致中科雅图营运资金不足,实际经营业绩与年度预算相比出现较大偏离。2019年,中科雅图预计实现收入约10,500万元,较2018年收入23,246万元减少约55%,新项目的投标工作也受到较大影响,新签订单金额显著下降;另一方面,中科雅图固定费用较高、项目人员缩减滞后,导致成本费用率上升,全年净利润较2018年出现大幅下滑。此外,地理空间信息技术服务行业的市场开放度提升,从业企业数量增加,中科雅图还面临行业竞争加剧、用工成本上涨较快等诸多挑战。

公司会同资产评估机构综合考虑了中科雅图订单储备情况及未来市场竞争加剧的影响,对该资产组进行了估值。预计从2020年开始,伴随着合众思壮整体资金情况的改善,中科雅图业务逐步正常化。假设在2020年业务恢复的基础上,按未来5年收入复合增长率为10%、平均毛利率为37%、净利润为15%、折现率为15.2%进行测算。初步测算结果显示,商誉减值金额预计为11,000-21,000万元,具体结果有待进一步研究和验证。

2、泰坦通信

泰坦通信成立于1996年,于2016年纳入合众思壮的合并报表范围。泰坦通信是国内领先的时间同步解决方案供应商,专业致力于时间同步产品的销售、方案设计、产品研制、系统集成、工程维护和性能委托测试等,提供从精密时钟源、网络时间服务器到高精度时间频率测量仪和管理软件在内的全套解决方案。产品涉及各大研究所、授时中心、电力、金融、通信、公安、航空、高铁等领域。

随着时间同步产品和系统在各行业的深入应用,市场规模逐步上升、新的竞争厂商开始进入,行业竞争格局呈现加剧态势。受市场竞争加剧和客户项目延期的影响,泰坦通信2019年实际经营业绩与年度预算相比出现较大偏离。2019年,泰坦通信预计实现收入约2,500万元,较2018年收入4,543.52万元减少约46%;与此同时,泰坦通信在2019年积极尝试开拓新的市场机会,销售和管理费用与往年基本持平,全年净利润较2018年净利润出现大幅下滑。

公司会同资产评估机构综合考虑了泰坦通信的市场竞争力、未来市场规模和竞争格局等因素,对该资产组进行了估值。预计从2020年开始,泰坦通信在销售、研发等方面的投入开始逐渐产生效益,客户延期项目恢复推进,合众思壮业务体系的协同效应逐步显现,泰坦通信业绩有望恢复和提升。假设在2020年业务恢复的基础上,按未来5年收入复合增长率为5%、平均毛利率为64%、净利润为26%、折现率为14%进行测算。初步测算结果显示,预计商誉减值金额约为2,000万元,具体结果有待进一步研究和验证。

3、吉欧光学

吉欧光学成立于2013年,于2016年纳入合众思壮的合并报表范围,公司设立在广州,主营业务为研发和销售三维激光扫描产品。

吉欧光学的核心产品为高精度的地面三维激光扫描设备,主要面向专业测绘用户。近年来,随着无人机技术的迅猛发展,不少用户单位开始采用基于无人机平台的低成本航空摄影方案进行中低精度测绘作业。由于技术难度大、核心部件成本难以快速下降,再加上公司资金紧张,新客户开发及渠道拓展工作投入不足,三维激光扫描设备市场收到较大冲击。面对当前的不利局面,吉欧光学继续研发低成本解决方案,并积极开发基于无人机平台的三维激光扫描产品,力争通过技术创新保持市场竞争力。

受市场规模萎缩、毛利率下降影响,吉欧光学2019年业绩出现大幅下降,与年度预算相比出现较大偏离。2019年,吉欧光学预计实现收入约1,200万元,较2018年收入2,452.95万元下降约51%,全年净利润较2018年出现大幅下滑。

公司会同资产评估机构综合考虑了吉欧光学的市场竞争力、未来技术革新、市场竞争等因素,对该资产组进行了估值。预计从2020年开始,收入规模保持稳定,产品成本进一步下降。假设在2020年业绩规模基础上,按未来5年收入复合增长率为5%、平均毛利率为64%、净利润为30%、折现率为14.3%进行测算。初步测算结果显示,预计商誉减值金额约为1,500万元,具体结果有待进一步研究和验证。

4、海棠通信

海棠通信成立于2008年,于2015纳入合众思壮的合并报表范围,主要从事公安移动信息化产品与解决方案的研发、生产和销售。

合众思壮并购海棠通信后,将海棠通信的产品、研发和销售能力与公司体系进行了有效对接、协同与整合。根据2020年经营计划和组织结构调整安排,公司将进一步整合各业务平台资源,计划注销海棠通信。

海棠通信为轻资产公司,主要价值为业务经营资质,无法转让。依据谨慎性原则,公司对海棠通信资产组对应的商誉计提全额商誉减值准备,预计计提金额为1,731万元。

5、其他

除前述1-4项资产组外,公司根据资产评估机构初评结果拟对江苏省金威遥感数据工程有限公司、北京合众思壮信息技术有限公司、新疆天翔精准农业装备有限公司等三项资产组计提商誉减值准备,合计金额约为1,000万元。

(二)长期股权投资减值准备

2019年末,公司聘请评估机构对产业基金的运营情况进行初步评估。经初步评估判断,深圳合众共创投资中心(有限合伙)、深圳合众融泰投资中心(有限合伙)、深圳合众创融投资中心(有限合伙)、深圳合众锐锋投资中心(有限合伙)等四支有限合伙制基金的投资业绩低于预期,存在减值预期。基于谨慎性原则,公司对产业基金投资计提相应资产减值准备,预计计提减值金额为30,000-35,000万元。

上述基金的设立背景情况如下:

公司于2017年对外投资设立产业母基金——深圳合众共创投资中心(有限合伙)(以下简称“合众共创”或“母基金”),可用于直接投资或通过子基金对外投资。

合众共创参与设立了深圳合众融泰投资中心(有限合伙)(以下简称“合众融泰”)、深圳合众创融投资中心(有限合伙)(以下简称“合众创融”)、深圳合众锐锋投资中心(有限合伙)(以下简称“合众锐锋”)三支结构化子基金,并作为三支子基金的劣后出资人,广州默朴投资管理有限公司(以下简称“默朴投资”)代表其募集的契约型基金产品“合众-默朴一期1号私募投资基金”、“合众-默朴并购2号私募投资基金”、“合众-默朴并购3号私募投资基金”,作为三支子基金的优先级LP完成实缴出资。公司与默朴投资签署了《合伙企业份额转让协议》,约定在一定条件下,公司受让默朴投资所持有的合众融泰、合众创融、合众锐锋优先级实缴出资份额。

具体内容详见2017年9月26日和2017年11月28日于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)刊登的《关于产业基金增加优先级合伙人及签署〈合伙企业份额转让协议〉的公告》(公告编号:2017-142)、《关于产业基金设立进展暨签署〈合伙企业份额转让协议〉的公告》(公告编号:2017-169)。

截至本向询函回复之日,公司与默朴投资签订的《合伙企业份额转让协议》受让条件已全部达成,按照约定公司受让上述合伙企业份额。受让完成后,公司将持有合众融泰、合众创融、合众锐锋的优先级实缴出资份额分别为11,700万元、10,000万元、19,960万元。

合众共创产业母基金及三支子基金的详细内容请见公司相关公告。

(三)存货跌价准备

公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,于资产负债表日对按不同产品线、不同型号的各类存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。初步评估显示,公司部分存货存在减值风险,主要原因如下:

1、公司业务主要面向专业市场,为了满足多样化应用场景下的用户需求,公司采取“定制化、多品类、小批量”的产品策略,因此库存品类较多、余额较高;市场需求、产品技术的快速变化有可能导致库存商品、配件等出现滞销的风险。

2、2019年,公司研发成功新一代产品技术平台,将在2020年全面导入产品线。新一代平台是以卫星导航技术为基础、融合多传感器、集成应用系统的一体化开放平台,易于二次开发或集成。新一代平台属于公司产品基础框架的重大创新,导入产品线后,公司将进一步提升产品的系统化、模块化、标准化能力,强化市场竞争力。受此影响,有较多基于旧平台架构的原材料及配件需要清理。

基于上述原因,公司出于谨慎性考虑,对因技术更新迭代、市场需求变化等原因滞销的库存产品及其原材料、配件计提了存货跌价准备,主要包括:库存商品约3,600万元、原材料约2,000万元、半成品约500万元。

综上,公司2019年预计计提存货跌价准备6,000-8,000万元。

(四)应收账款坏账准备

2019年1月1日起实施的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》将金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”。公司按照新准则的要求并结和自身业务实际,将计提减值准备相关的风险模型,按账龄迁徙率及账龄组分布,重新测定了各账龄组对应的预期信用损失率,重新测定的预期比例较以往均有提高。

2019年,公司依据预期信用损失模型对应收款项进行了梳理,并结合客户信用、实际收款情况、款项性质等因素,以单项或组合的方式对预期信用损失进行估计,分如下三类情况:

一是公司合并范围内子公司之间的应收款项,鉴于公司资金统一调拨,并且每年进行两次内部往来清理工作,非全资子公司内部往来款余额很小,应收款项基本不存在减值风险,不计提坏账准备;

二是应收政府机构款项、应收银行承兑汇票、应收的押金和保证金,鉴于历史上坏账比例极低,信用风险极低,处于减值测试的第一阶段,按照未来12个月的预期信用损失的金额计量其损失准备,经综合分析判断此类按性质划分的应收款项的预期信用损失率为3%;

三是上述两类以外的应收款项,按风险模型的账龄组进行分类,并按照近3年的账龄历史数据计算“账龄迁徙率”测算了“预期损失率”。2019年公司的账龄组及预期信用损失率为:“1年以内”4%,“1-2年”20%,“2-3年”46%,“3-4年”63%,“4-5年”87%,“5年以上”100%。

综上,公司根据2019年末预计计提信用减值损失5,000万元-6,000万元,前述资产减值相关测试符合《企业会计准则》和《(公司会计制度)》的规定。

2、你公司2019年第三季度报告显示,货币资金为6.22亿元,短期借款为27.63亿元,经营活动产生的现金流量净额为-4.59亿元。请结合你公司资金状况、现金流及债务到期情况说明生产经营活动所需资金是否紧张,未来的融资计划和安排,拟采取的应对财务风险的具体措施。

回复:

(一)公司债务情况

2019年,公司受宏观经济形势、金融政策、原控股股东股权质押等因素的影响,在经营、融资、财务等方面遇到了一定的困难,通导一体化业务进展缓慢,往来资金周转速度下降,营业收入同比降幅较大。截至2019年9月30日,公司各种融资余额合计32.84亿元,其中:短期借款余额27.63亿元,占融资余额的比例超为84%,公司短期偿债压力大,导致经营资金紧张。

2019年6月27日,公司原控股股东、实际控制人郭信平先生与郑州航空港投资集团有限公司(以下简称“兴港集团”)全资子公司郑州航空港区兴慧电子科技有限公司(以下简称“兴慧电子”)签署了《股份转让协议》、《不可撤销的表决权委托协议》及《股份转让意向协议》。2019年10月31日,上述协议完成交割,兴慧电子成为公司单一拥有表决权比例最大的股东,为公司的控股股东,郑州航空港经济综合实验区管理委员会成为公司的实际控制人。上述股权变更后,控股股东通过委贷、担保等多种方式给予公司资金支持,公司资金紧张的状况得到有效缓解,经营环境逐步向好。

(二)未来融资计划及具体应对措施

公司采取多项措施,持续改善流动性紧张局面,主要包括:

1、加强应收款项的管理,加大力度回收往来资金,减少往来资金占用;

2、加强资金和财务集中管控,严格控制成本费用支出、提高资金运营效率,增强公司盈利能力;

3、努力盘活低效资产,加快产业园竣工及租售进度、降低空置率,合适条件下可通过资产证券化或出售方式回收现金流;

4、在控股股东的支持和帮助下,积极推动与银行及其他金融机构的业务合作,通过债权或股权方式进行融资,保障公司各项经营活动良性运转。

3、请补充披露本次业绩预告修正的具体决策过程,你公司知悉业绩修正的时点,是否存在通过计提大额资产减值准备进行业绩“大洗澡”的情况。

回复:

本次业绩预告修正的具体决策过程如下:

2020年1月10日,公司财务部门汇总各子公司的财务数据并结合各公司初步确认的2020年预算、2019年末存货盘点情况和应收款项账龄迁徙情况,初步分析测算有关资产状况后,判断公司2019年全年业绩预计需要向下修正,并将初步分析测算的相关情况向公司经营管理层汇报。

2020年1月11日,公司与年审会计师进行了业绩预告修正事项的沟通,并积极推进商誉减值测试和基金投资估值的评估机构工作进展;其后,公司经营管理层组织财务及相关部门对公司及子公司整体财务状况、业务开展、资产状况、2020