证券代码:002702 证券简称:海欣食品 公告编号:2020-003

海欣食品股份有限公司第五届董事会第二十七次会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

1、海欣食品股份有限公司(以下简称"公司")第五届董事会第二十七次会议通知,于2020年2月22日以电话、邮件相结合的方式向全体董事、监事和高级管理人员发出。

2、会议召开时间:2020年2月28日下午14:00点

3、会议召开方式:现场与通讯相结合的方式

4、现场会议召开地点:福州市仓山区建新北路150号公司四楼会议室。

5、本次会议应出席董事7人,实际出席会议7人,董事滕用庄、滕用伟、肖阳、刘薇芳、吴丹采用通讯方式参与表决,公司全体监事及高级管理人员列席了会议。

6、会议由公司董事长滕用庄先生召集和主持。

7、本次董事会会议的召集、召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

1、审议通过《关于核销资产及计提资产减值准备的议案》,表决结果为:7票同意,0票反对,0票弃权。

《海欣食品股份有限公司关于核销资产及计提资产减值准备的公告》详见巨潮资讯网和《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及《中国证券报》。

2、审议通过《关于会计政策变更的议案》,表决结果为:7票同意,0票反对,0票弃权。

《海欣食品股份有限公司关于会计政策变更的公告》,详见巨潮资讯网、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和《中国证券报》。

三、备查文件

1、公司第五届董事会第二十七次会议决议;

2、深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

海欣食品股份有限公司董事会
2020年2月28日

证券代码:002702 证券简称:海欣食品 公告编号:2020-004

海欣食品股份有限公司第五届监事会第十八次会议决议公告

本公司及监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。

一、监事会会议召开情况

1、海欣食品股份有限公司(以下简称"公司")第五届监事会第十八次会议通知,于2020年2月22日以电话、邮件相结合的方式向全体监事发出。

2、会议时间:2020年2月28日下午15:00点

3、会议方式:现场会议

4、现场会议地点:福州市仓山区建新镇建新北路150号公司四楼会议室

5、本次会议应参与表决监事3人,实际参与表决3人,公司全体高管人员列席了会议。

6、本次会议由监事会主席陈为味召集并主持。

7、本次监事会会议的召集《公司法》和《公司章程》等有关规定。

二、监事会会议审议情况

1、审议通过《关于核销资产及计提资产减值准备的议案》,表决结果为:同意3票,反对0票,弃权0票。

经审核,监事会认为:公司本次核销资产及计提资产减值准备,是出于生产和经营的需要,符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《会计制度》等相关规定,是根据公司资产实际情况,基于谨慎性原则而做出的,有利于更真实、客观、公允地反映公司的资产状况,相关决策程序符合中国证监会、深圳证券交易所等相关法律法规以及本公司《公司章程》的规定,不存在损害股东利益的情形。我们同意公司本次核销资产和计提资产减值准备事项。

2、审议通过《关于会计政策变更的议案》,表决结果为:同意3票,反对0票,弃权0票。

经审核,监事会认为:本次会计政策变更符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定,本次变更会计政策后,公司财务报表能够客观、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量,符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更的决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,没有损害公司及全体股东特别是广大中小股东的合法权益。因此,我们同意公司本次会计政策变更。

三、备查文件

1、公司第五届监事会第十八次会议决议;

2、深圳证券交易所要求的其他文件。

特此公告。

海欣食品股份有限公司监事会
2020年2月28日

证券代码:002702 证券简称:海欣食品 公告编号:2020-005

海欣食品股份有限公司关于核销资产及计提资产减值准备的公告

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

海欣食品股份有限公司(以下简称"公司")于2020年02月28日召开第五届董事会第二十七次会议和第五届监事会第十八次会议。会议审议通过了《关于核销资产及计提资产减值准备的议案》,同意公司对相关资产进行核销及计提资产减值准备。

一、本次核销资产及计提资产减值准备的概况

根据《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《公司会计制度》等相关规定,为真实反映公司2019年度的财务状况和资产价值,经本公司对各类资产清查后,公司对相关资产进行核销及计提资产减值准备,具体情况如下:

(一)核销资产情况

1、固定资产:经公司财务部和相关部门盘点清查,本次核销处理本公司及下属子公司的固定资产账面原值为7,646,937.02元,账面净值为1,174,776.19元,残值收入104,202.66元,税金11,217.82元,合计净损失1,081,791.35元。本次需核销的固定资产主要是已经足额计提折旧、损耗且无法继续使用冰柜、机器设备以及其他设备,具体情况如下:

类别	账面原值(元)	账面净值(元)	残值收入(元)	税金	净损失(元)
机器设备	4,609,110.98	929,243.75	95,585.66	10,222.82	843,880.91
冰柜	2,528,169.43	126,912.18	3,657.00	420.74	123,675.92
其他	509,656.61	118,620.26	4,960.00	574.26	114,234.52
合计	7,646,937.02	1,174,776.19	104,202.66	11,217.82	1,081,791.35

2、存货:公司定期对本公司及下属子公司的原材料、包装材料、库存商品等存货进行检查,并对超过保质期的和不符合生产需要的存货进行报废处理。经公司财务部和相关部门盘点清查,2019年报废的存货合计798,178.63元,无残值收入。具体情况如下:

类别	金额(元)	报废原因
产成品	372,007.93	超过保质期
原材料	95,496.92	超过保质期
半成品	144,113.54	超过保质期
周转材料	186,560.24	旧版、无生产等
合计	798,178.63	——

备注:报废金额是按照"存货成本+税金"进行统计,最终以财务账面实际结账金额为准。

(二)计提资产减值准备情况

上海猫诚电子商务股份有限公司(以下简称"猫诚股份")为公司于2015年投资的参股公司,截至2019年12月31日,公司持股占比33.95%,长期股权投资账面价值3,771.75万元。

公司聘请北京中企华资产评估有限责任公司(以下简称"中企华")对所持有的上海猫诚电子商务股份有限公司股权进行减值测试,结果如下:

截止2019年12月31日,公司所持猫诚股权的长期股权投资公允价值1,863.93万元,与长期股权投资账面价值存在差异1,907.82万元。公司据此对该笔长期股权投资计提长期股权投资减值准备1,907.82万元,减少公司2019年度税后利润1,430.87万元。

二、本次核销资产及计提资产减值准备履行的审核程序

本次核销资产及计提资产减值准备事项,已经公司第五届董事会第二十七次会议、第五届监事会第十八次会议审议通过,无需提交公司股东大会审议。

三、本次核销资产和计提资产减值准备对公司的影响

公司本次核销资产和计提资产减值准备,预计会减少公司2019年度税前利润2,095.82万元,归属母公司普通股股东的所有者权益将减少1,618.87万元。公司本次核销资产和计提资产减值准备事项已经内部审计部门审计,未经会计师事务所审计。

四、董事会关于本次核销资产和计提资产减值准备事项的意见

公司本次核销资产和计提资产减值准备处理,符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》和本公司《会计制度》等相关规定和公司资产实际情况。本次核销资产和计提资产减值准备后,公司财务报表能够更加真实、客观、公允地反映公司的资产状况,有助于提供更加真实可靠的会计信息。我们同意公司本次核销资产和计提资产减值准备事项。

五、监事会关于本次核销资产和计提资产减值准备事项的意见

经审核,监事会认为:公司本次计核销资产和提资产减值准备,是出于生产和经营的需要,符合《企业会计准则》、《深圳证券交易所中小企业板规范运作指引》和本公司《会计制度》等相关规定,是根据公司资产实际情况,基于谨慎性原则而做出的,有利于更真实、客观、公允地反映公司的资产状况,相关决策程序符合中国证监会、深圳证券交易所等相关法律法规以及本公司《公司章程》的规定,不存在损害股东利益的情形。我们同意公司本次核销资产和计提资产减值准备事项。

六、独立董事关于本次核销资产和计提资产减值准备事项的独立意见

公司本次核销资产和计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司实际情况,遵循了企业会计准则要求的谨慎性原则,保证了公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映报告期资产的价值,公允地反映公司财务状况以及经营成果。本次计提资产减值准备事项没有损害公司及中小股东的利益,批准程序符合有关法律法规和《公司章程》的规定。因此,一致同意公司本次核销资产和计提资产减值准备事项。

六、备查文件

1、第五届董事会第二十七会议决议;

2、第五届监事会第十八次会议决议;

3、独立董事关于第五届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

海欣食品股份有限公司董事会
2020年2月28日

证券代码:002702 证券简称:海欣食品 公告编号:2020-006

海欣食品股份有限公司关于变更会计政策的公告

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

海欣食品股份有限公司(以下简称"公司")于 2020年02月28日召开了第五届董事会第二十七次会议及第五届监事会第十八次会议,分别审议通过了《关于变更会计政策的议案》,董事会和监事会同意公司根据财政部相关规定和要求,对会计政策进行变更。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定,本次会计政策变更的议案无 需提交公司股东大会审议。现将具体情况公告如下:

一、本次会计政策变更概述

(一)变更原因

1、财政部于2017年7月19日颁布了关于修订印发《企业会计准则第14号-收入》的通知(财会[2017]22号)(以下简称"新收入准则"),要求境内上市企业自2020年1月1日起施行。公司将根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。企业对合营企业和联营企业的长期股权投资采用权益法核算的,比照新收入准则实施工作通知有关规定原则进行处理,但不切实可行的除外。新收入准则主要内容如下:

A、将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型。新收入准则要求采用统一的收入确认模型来规范所有与客户之间的合同产生的收入,并且就"在某一时段内"还是"在某一时点"确认收入提供具体指引,有助于更好地解决目前收入确认时点的问题,提高会计信息可比性。

B、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则打破商品和劳务的界限,要求企业在履行合同中的履约义务,即客户取得相关商品(或服务)控制权时确认收入,从而能够更加科学合理地反映企业的收入确认过程。

C、对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引。新收入准则对包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引,要求企业在合同开始日对合同进行评估,识别合同所包含的各单项履约义务,按照各单项履约义务所承诺商品(或服务)的单独售价的相对比例将交易价格分摊至各单项履约义务,进而在履行各单项履约义务时确认相应的收入,有助于解决此类合同的收入确认问题。

D、对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。例如,区分总额和净额确认收入、附有质量保证条款的销售、附有客户额外购买选择权的销售、向客户授予知识产权许可、售后回购、无需退还的初始费等,这些规定将有助于更好的指导实务操作,从而提高会计信息的可比性。

E、设定了统一的收入确认计量的五步法模型,即识别与客户订立的合同、识别合同中的单项履约义务、确定交易价格、将交易价格分摊至各单项履约义务、履行每一单项履约义务时确认收入。

2、财政部于2018年12月14日颁布了关于修订印发《企业会计准则第21号-租赁》的通知(财会[2018]35号)(以下简称"新租赁准则"),要求境内上市企业自2021年1月1日起施行。新租赁准则在租赁定义和识别、承租人会计处理方面作了较大修改,出租人会计处理基本延续现有规定。修订的主要内容如下:

A、完善了租赁的定义,增加了租赁识别、分拆、合并等内容。

新租赁准则将租赁定义为"在一定期间内,出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同",并进一步说明如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价,则该合同为租赁或者包含租赁。同时,新租赁准则还对包含租赁和非租赁成分的合同如何分拆,以及何种情形下应将多份合同合并为一项租赁合同进行会计处理作了规定。

B、取消承租人经营租赁和融资租赁的分类,要求对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

新租赁准则下,承租人不再将租赁区分为经营租赁或融资租赁,而是采用统一的会计处理模型,对短期租赁和低价值资产租赁以外的其他所有租赁均确认使用权资产和租赁负债,并分别计提折旧和利息费用。

短期租赁,是指在租赁期开始日,租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁,是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。承租人对于短期租赁和低价值资产租赁可以选择不确认使用权资产和租赁负债,而是采用与现经营租赁相似的方式进行会计处理。

C、改进承租人后续计量,增加选择权重估和租赁变更情形下的会计处理。

新租赁准则明确规定发生承租人可控范围内的重大事件或变化,且影响承租人是否合理确定将行使相应选择权的,承租人应当对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。租赁变更,是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更。企业应视其变更情况将其作为一项单独租赁进行会计处理或重新计量租赁负债。

D、丰富出租人披露内容,为报表使用者提供更多有用信息。

新租赁准则要求出租人增加披露相关租赁收入及未折现租赁收款额等信息。此外,出租人还应当根据理解财务报表的需要,披露有关租赁活动的其他定性和定量信息。

3、财政部于2019年9月27日颁布了关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知(财会[2019]16号)(以下简称"新合并报表"),本通知适用于执行企业会计准则的企业2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业,应当按照企业会计准则和本通知附件的要求编制合并财务报表;已执行新金融准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业,或已执行新金融准则和新收入准则但未执行新租赁准则的企业,应当结合本通知附件的要求对合并财务报表项目进行相应调整;未执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业,应当结合《财政部关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6号)的要求,对合并财务报表项目进行相应调整。

公司于2019年1月1日起执行新金融准则、于2020年1月1日起执行新收入准则、于2021年起执行新租赁准则,公司结合新合并报表的要求对合并报表格式及部分科目列报进行相应调整。

(二)变更前后的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定(以下简称"原会计政策")。

本次会计政策变更后,公司将按照上述新修订准则通知的相关规定执行,其他未变更部分,仍按照原会计政策相关规定执行。

二、董事会对于本次会计政策变更对公司的影响的说明

(一)新收入准则变更对公司的影响

根据新旧准则衔接规定,公司自2020年1月1日起按新收入准则要求进行会计报表披露,不追溯调整2019年可比数,本次新收入准则的执行不影响公司2019年度相关财务指标。该准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化,对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

本次会计政策的变更是公司根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的相应变更,变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次变更不存在损害公司及股东利益的情况。

(二)新租赁准则变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据国家财政部的规定和要求进行的合理变更,对公司资产、负债、净利润等指标无重大影响,不存在损害公司及股东利益的情形。

(三)新合并报表准则变更对公司的影响

本次会计政策变更仅对合并财务报表格式和部分项目填列口径产生影响,不存在追溯调整事项,对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响,根据《新合并报表》通知的要求,公司调整以下合并财务报表项目的列示,并对可比会计期间的比较数据进行相应调整:

1、根据新租赁准则和新金融准则等规定,在原合并资产负债表中增加了"使用权资产"、"租赁负债"等行项目,在原合并利润表中"投资收益"行项目下增加了"其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益"行项目。

2、结合企业会计准则实施有关情况调整了部分项目,将原合并资产负债表中的"应收票据及应收账款"行项目分拆为"应收票据"、"应收账款"、"应收款项融资"三个行项目,将"应付票据及应付账款"行项目分拆为"应付票据"、"应付账款"两个行项目,将原合并利润表中"资产减值损失"、"信用减值损失"行项目的列报行次进行了调整,删除了原合并现金流量表中"为交易目的而持有的金融资产净增加额"、"发行债券收到的现金"等行项目,在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了"专项储备"行项目和列项目。

本次会计政策变更对公司2019年12月31日合并财务报表项目列报影响及金额如下:

原报表项目及金额		新报表项目及金额	
应收票据及应收账款	202,710,708.61	应收票据	
		应收账款	202,710,708.61
		应收款项融资	
应付票据及应付账款	285,705,890.03	应付票据	85,500,000.00
		应付账款	200,205,890.03
无		使用权资产	
无		租赁负债	
无		其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	
为交易目的而持有的金融资产净增加额		删除	
发行债券收到的现金		删除	
无		专项储备	

三、监事会对于本次会计政策变更的意见

经审核,监事会认为:本次会计政策变更是根据财政部新修订准则通知要求,符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的相关规定,本次变更会计政策后,公司财务报表能够客观、公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量,符合公司和所有股东的利益。本次会计政策变更的决程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,没有损害公司及全体股东特别是广大中小股东的合法权益。因此,我们同意公司本次会计政策变更。

四、独立董事对于本次会计政策变更的独立意见

本次会计政策变更是公司依据财政部新修订准则通知要求,对会计处理、合并财务报表格式及信息披露进行相应变更,其决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定。本次会计政策变更将使公司的会计政策符合财政部的有关规定,不存在损害公司及中小股东的利益的情形。因此,同意本次会计政策变更。

五、备查文件

1、第五届董事会第二十七会议决议;

2、第五届监事会第十八次会议决议;

3、独立董事关于第五届董事会第二十七次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

海欣食品股份有限公司董事会
2020年02月28日

证券代码:002702 证券简称:海欣食品 公告编号:2020-007

海欣食品股份有限公司2019年度业绩快报

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。

特别提示:本公告所载2019年度的财务数据仅为初步核算数据,已经公司内部审计部门审计,未经会计师事务所审计,与年度报告中披露的最终数据可能存在差异,请投资者注意投资风险。

一、2019年度主要财务数据和指标

单位:元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度(%)
营业总收入	1,385,183,736.59	1,144,513,008.61	21.03%
营业利润	8,852,873.33	41,769,653.82	-78.81%
利润总额	10,103,905.51	41,677,609.76	-75.76%
归属于上市公司股东的净利润	6,842,268.81	34,894,498.02	-80.39%
基本每股收益(元)	0.0142	0.0726	-80.44%
加权平均净资产收益率	0.86%	4.43%	-3.57%
	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度(%)
总资产	1,204,498,439.68	1,155,143,511.00	4.27%
归属于上市公司股东的所有者权益	788,467,929.83	805,663,675.20	-2.13%
股本	480,760,000.00	480,760,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.6400	1.6758	-2.14%

注:以上为合并报表数据。

二、经营业绩和财务状况情况说明

报告期内,公司营业收入稳定增长,但净利润同比减少80.39%,主要原因如下:

1、受原材料价格大幅上涨影响,毛利率下滑;

2、公司参股的上海猫诚电子商务股份有限公司年度投资收益同比减少546.04万元;

3、公司对上海猫诚电子商务股份有限公司的长期股权投资进行减值测算后计提减值准备1,907.82万元,减少公司2019年度净利润1,430.87万元。

三、与前次业绩预计的差异说明

本次业绩快报与公司2020年1月23日披露的《2019年度业绩预告》中的初步核算数据略有差异,主要是公司持有上海猫诚电子商务股份有限公司长期股权投资减值测试结果与业绩预告时的估计数据略有差异。

四、备查文件

1.经公司现任法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的比较式资产负债表和利润表;

2.内部审计部门负责人签字的内部审计报告;

3.深交所要求的其他文件。

特此公告。

海欣食品股份有限公司董事会
2020年2月28日

证券代码:002437 证券简称:誉衡药业 公告编号:2020-012

哈尔滨誉衡药业股份有限公司第四届董事会第二十四次会议决议公告

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。

2020年2月25日,哈尔滨誉衡药业股份有限公司(以下简称"公司")以短信及电子邮件的方式向全体董事发出了《关于召开公司第四届董事会第二十四次会议的通知》及相关议案。

2020年2月28日,第四届董事会第二十四次会议以通讯方式召开。本次会议应参加董事7人,实际参加董事7人。会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》、《公司章程》及《董事会议事规则》等有关规定。会议由董事长朱吉满先生主持,经与会董事认真审议及表决形成如下决议:

一、审议并通过了《关于计提2019年度资产减值准备的议案》。

具体内容详见同日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn(以下简称"指定媒体")的《关于计提2019年度资产减值准备的公告》。

表决结果:表决票数7票,赞成票7票,反对票0票,弃权票0票。

二、审议并通过了《关于提名董琦先生为第四届董事会独立董事候选人的议案》。

鉴于公司独立董事Liu, James Xiao dong先生因个人原因已申请辞职,根据《公司法》和《公司章程》的有关规定,经公司控股股东哈尔滨誉衡集团有限公司提名及董事会提名委员会资格审查,董事会同意提名董琦先生为公司第四届董事会独立董事候选人,任期自股东大会审议通过之日起至第四届董事会届满。董琦先生简历详见附件。独立董事候选人的任职资格和独立性需经深圳证券交易所审核无异议后,股东大会方可进行表决。

表决结果:表决票数7票,赞成票7票,反对票0票,弃权票0票。

本项议案尚需经公司2020年第一次临时股东大会审议、批准。

三、审议并通过了《关于召开2020年第一次临时股东大会的议案》。

具体内容详见同日披露于指定媒体的《关于召开2020年第一次临时股东大会的通知》。

表决结果:表决票数7票,赞成票7票,反对票0票,弃权票0票。

特此公告。

哈尔滨誉衡药业股份有限公司
董 事 会
二〇二〇年二月二十九日

附件:第四届董事会独立董事候选人简历

董琦先生,出生于1969年12月,硕士学历,中国国籍,无境外永久居留权。曾任北大在线公司副总裁、重庆市委党校秘书长,2008年6月至2014年9月任公司独立董事,现任北大青鸟集团副总裁。

董琦先生未持有公司股票。董琦先生与持有公司百分之五以上股份的股东、实际控制人以及公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系,且不存在以下情形:(1)《公司法》第一百四十六条规定的情形之一;(2)被中国证监会采取证券市场禁入措施;(3)被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员;(4)最近三年内受到中国证监会行政处罚;(5)最近三年内受到证券交易所公开谴责或者三次以上通报批评;(6)因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查。

经在最高人民法院网站失信被执行人目录查询,董琦先生不属于"失信被执行人",符合《公司法》等相关法律、法规和规定要求的任职条件。董琦先生已取得深圳证券交易所认可的独立董事资格证书。

证券代码:002437 证券简称:誉衡药业 公告编号:2020-013

哈尔滨誉衡药业股份有限公司关于计提2019年度资产减值准备的公告

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。

哈尔滨誉衡药业股份有限公司(以下简称"公司")于2020年2月28日召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第十二次会议,会议通过了《关于计提2019年度资产减值准备的议案》,现将具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备概述

根据《企业会计准则》的有关规定,为真实反映公司的财务状况、资产价值及经营成果,公司对合并报表中截至2019年12月31日相关资产价值出现的减值迹象进行了全面清查,对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。具体情况如下:

项目	新增减值准备(万元)	占2018年度经审计归属上市公司股东的净利润的比例
商誉减值准备	260,429.45	2068.65%
应收账款及其他应收款坏账准备	14,284.26	113.46%
固定资产减值准备	2,613.33	20.76%
无形资产(含开发支出)减值准备	3,855.36	30.62%
存货跌价准备	125.27	1.00%
其他	12.69	0.10%
合计	281,320.36	2234.59%

注:以上资产减值计提数据仅为初步核算数据,最终以会计师事务所出具的年度审计报告为准。

二、单项计提资产减值准备的具体说明

㈠ 商誉减值情况说明

近年来,医药监管机构政策变革给医药行业政策环境带来了重大变化,受两 票制政策、重点监控目录、医保控费等多重政策因素影响,公司以前年度收购的全资子公司上海华拓医药科技发展有限公司(以下简称"上海华拓")和南京万川华拓医药有限公司(以下简称"南京万川")、山西普德药业有限公司(以下简称"普德药业")主要产品注射用磷酸肌酸钠、注射用脑蛋白水解物、注射用长春西汀等销量不断下降,经营业绩未达到预期。

针对上述情况,公司根据《企业会计准则》等相关要求,聘请上海申威资产评估有限公司对2019年12月31日为基准日的商誉减值测试涉及到的上海华拓和南京万川相关资产组、普德药业相关资产组可收回价值进行评估。资产组的可回收金额应当按照该资产组的公允价值减去处置费用后的净额与其预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。普德资产组可回收金额以预计未来现金流量现值的方法确定,2020年现金流量的预测是建立在公司管理层批准的财务预算的基础上,未来五年考虑了行业数据、商业机会、运营计划、历史数据等相关预测依据,与此相关的重大假设都存在合理理由支持。上海华拓和南京万川资产组预计未来现金流量现值较低,因此其可回收金额以资产组的公允价值减去处置费用后的净额确定。

具体情况如下:

1、上海华拓和南京万川资产组减值测试过程及结论

根据上海申威资产评估有限公司的初步测算结果,以2019年12月31日为评估基准日,依据资产基础法测算的上海华拓及南京万川资产组可回收金额为20,972.96万元。上海华拓和南京万川资产组于合并日持续计算的可辨认资产账面价值27,108.90万元(未经审计数据),预计计提资产减值准备6,136.05 万元(未经审计数据);商誉的账面原值165,331.62万元,以前年度已计提减值准备6,657.60万元,本期将全部计提商誉减值准备,计提金额158,674.02 万元(未经审计数据)。

2、普德药业资产组减值测试过程及结论

根据上海申威资产评估有限公司的初步测算结果,以2019年12月31日为评估基准日,依据收益法测算的普德药业商誉所在的资产组可回收金额为96,900.00万元。资产组于合并日持续计算的可辨认资产的公允价值为59,087.91万元;商誉的账面原值163,901.23万元,以前年度已计提商誉减值准备24,333.72万元,本期预计计提商誉减值准备101,755.43万元(未经审计数据)。

㈡ 应收款项坏账准备情况

公司依据《企业会计准则第8号-资产减值》和公司的相关坏账准备计提政策,基于谨慎性原则,对应收款项本期拟计提坏账准备 14,284.26万元。其中,对公司前期收购上海瑾呈信息科技(集团)有限公司股权(以下简称"上海瑾呈")应收股权转让保证金计提坏账准备12,100万元,占公司2018年度经审计归属上市公司股东的净利润的比例为96.11%。具体情况如下:

2017年12月,公司支付交易对方樟树市亚新投资管理中心的股权转让保证金20,000万元用于收购上海瑾呈股权,2018年5月终止股权收购后截至2019年末尚未收回保证金17,500万元。公司聘请律师对该项股权收购保证金的信用风险进行了分析评估,根据律师出具的《诉讼案件法律分析报告》,公司认为该项股权收购保证金的信用风险显著增加,结合樟树市亚新投资管理中心及其担保人缺乏履行能力之状况,按照谨慎性原则,本次拟将全部计提坏账准备12,100万元(其中以前年度已经计提坏账准备5,400万元)。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

经公司初步测算,本次计提资产减值准备预计对公司净利润影响如下表,最终财务数据以会计师事务所审计结果为准。

单位:万元

项目	对公司净利润的影响
资产减值损失——商誉减值损失	-260,429.45
信用减值损失——坏账损失	-14,284.26
资产减值损失——固定资产减值损失	-2,613.33
资产减值损失——无形资产(含开发支出)减值损失	-3,855.36
资产减值损失——存货跌价损失	-125.27
资产减值损失——其他资产减值损失	-12.69
合计	-281,320.36

四、董事会审计委员会关于本次计提资产减值准备的合理性说明

公司董事会审计委员会对《关于计提2019年度资产减值准备的议案》审议后认为:公司基于谨慎性原则及公司实际情况,计提资产减值准备,符合《企业会计准则》等相关规定和公司相关会计政策的规定,依据充分,公允地反映了截止2019年12月31日公司财务状况、资产价值及经营成果。

五、独立董事关于本次计提资产减值准备的独立意见

公司独立董事认为:公司本次计提资产减值准备,符合《企业会计准则》和公司相关会计政策,依据充分,体现了会计谨慎性原则,符合公司实际情况,能更加公允地反映截止2019年12月31日公司财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具有合理性,有助于为投资者提供更加真实可靠的会计信息,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。本次计提资产减值准备的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,同意公司计提资产减值准备。

六、监事会关于本次计提资产减值准备的审查意见

公司监事会认为:公司本次计提资产减值准备的决议程序合法合规,依据充分;公司按照《企业会计准则》和公司会计政策计提资产减值准备,符合公司的实际情况,能够更加公允地反映公司的资产状况,不存在损害公司及股东利益的情形,同意公司计提资产减值准备。

七、备查文件

1、第四届董事会第二十四次会议决议;

2、第四届监事会第十二次会议决议;

3、审计委员会关于计提2019年度资产减值准备的审核意见;

4、独立董事关于第四届董事会第二十四次会议相关议案的独立意见。

特此公告。

哈尔滨誉衡药业股份有限公司
董 事 会
二〇二〇年二月二十九日

证券代码:002437 证券简称:誉衡药业 公告编号:2020-016

哈尔滨誉衡药业股份有限公司关于召开2020年第一次临时股东大会的通知

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。

2020年2月28日,哈尔滨誉衡药业股份有限公司(以下简称"公司")第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于召开2020年第一次临时股东大会的议案》。现就相关事宜公告如下:

一、召开会议基本情况

㈠ 股东大会会议届次:2020年第一次临时股东大会。

㈡ 会议召集人:公司董事会。

㈢ 会议召开的合法、合规性:本次股东大会的召开已经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过,符合公司法、《公司章程》等有关规定。

㈣ 召开时间:

1、现场会议时间:2020年3月16日(星期一)15:00;

2、网络投票时间:2020年3月16日;

⑴ 通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的时间为2020年3月16日9:30-11:30,13:00-15:00;

⑵ 通过深圳证券交易所互联网系统投票的具体时间为:2020年3月16日9:15-15:00间的任意时间。

㈤ 现场会议地点:北京市顺义区空港开发区B区裕华路融慧园28号楼一层会议室。

㈥ 召开方式:本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的表决方式。

㈦ 股权登记日:2020年3月9日(星期一)。

㈧ 会议登记日:2020年3月16日(星期一)。

㈨ 参会人员:

1、2020年3月9日15:00点结束交易时在中国登记结算公司深圳分公司登记在册的股东或其代理人均有权出席本次股东大会;

2、公司董事、监事和高级管理人员;

3、公司聘请的律师。

二、会议审议事项

1、《关于选举董琦先生为第四届董事会独立董事的议案》。

该议案经公司第四届董事会第二十四次会议审议通过,具体内容详见同日披露于《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《第四届董事会第二十四次会议决议公告》。独立董事候选人的任职资格和独立性需经深圳证券交易所审核无异议后,股东大会方可进行表决。

根据《上市公司股东大会规则》的规定,本议案为影响中小投资者利益的重大事项,中小投资者,即除公司董事、监事、高级管理人员以及单独或者合计持有公司5%以上股份的股东以外的其他股东的表决将单独计票并披露。

三、提案编码

提案编码	提案名称	备注
		该列打勾的栏目可以投票
非累积投票提案		
1.00	《关于选举董琦先生为第四届董事会独立董事的议案》	√

四、会议登记方法

㈠ 登记方式:

1、法人股东应持股东账户卡、加盖公章的营业执照复印件、法人代表证明书及身份证办理登记手续;法人股东委托代理人的,应持代理人本人身份证、加盖公章的营业执照复印件、授权委托书、委托人股东账户卡办理登记手续;

2、自然人股东应持本人身份证、股东账户卡办理登记手续;自然人股东委托代理人的,应持代理人身份证、授权委托书、委托人股东账户卡、身份证办理登记手续。股东大会授权委托书详见附件二;

3、异地股东可以在登记截止日前用信函、传真或邮件方式登记。

㈡ 登记时间:2020年3月10日(星期二)9:00-12:00,13:00-17:00。

㈢ 登记地点:北京市顺义区空港开发区B区裕华路融慧园28号楼。

㈣ 会议联系方式:

1、会议联系人:王禹、白雪龙;

2、联系地址:北京市顺义区空港开发区B区裕华路融慧园28号楼;

3、电话号码:010-80479607、010-68002437-8018;

4、传真号码:010-68002438-607;

5、电子邮箱:irm@gloria.cc。

㈤ 注意事项:

1、出席会议的股东及股东代理人请携带相关证件原件到场;

2、本次股东大会与会股东及股东代表食宿及交通费用自理。

五、参加网络投票的具体操作流程

股东可以通过深交所交易系统和互联网投票系统http://wltp.cninfo.com.cn 参加投票,网络投票的具体操作流程见附件一。

六、备查文件

《哈尔滨誉衡药业股份有限公司第四届董事会第二十四次会议决议》。

特此公告。

哈尔滨誉衡药业股份有限公司
董 事 会
二〇二〇年二月二十九日

附件一:参加网络投票的具体操作流程;

附件二:《哈尔滨誉衡药业股份有限公司2020年第一次临时股东大会授权委托书》。附件一:

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

㈠ 投票代码:362437。

㈡ 投票简称:誉衡投票。

㈢ 本次股东大会不设置总议案。

㈣ 本次股东大会议案为非累积投票议案,填报表决意见为:"同意"、"反对"或"弃权"。

二、通过深交所交易系统投票的程序

㈠ 投票时间:2020年3月16日的交易时间,即9:30-11:30和13:00-15:00;

㈡ 股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统的投票程序

㈠ 互联网投票系统开始投票的时间为2020年3月16日(现场股东大会召开当日)9:15,结束时间为2020年3月16日(现场股东大会召开当日)15:00。

㈡ 股东通过互联网投票系统进行网络投票,需按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引(2016年修订)》的规定办理身份认证,取得"深交所数字证书"或"深交所投资者服务密码"。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统http://wltp.cninfo.com.cn规则指引栏目查阅。

㈢ 股东根据获取的服务密码或数字证书,可登录http://wltp.cninfo.com.cn在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件二:

哈尔滨誉衡药业股份有限公司
2020年第一次临时股东大会授权委托书

兹委托__________先生/女士代表本人/公司出席哈尔滨誉衡药业股份有限公司2020年第一次临时股东大会,并代为行使全部议案的表决权。

如委托人对议案有明确同意、反对或弃权授权,请注明。如委托人未对本次议案作出具体表决指示,被委托人可否可按个人意愿表决:

□可以 □不可以

提案编码	提案名称	表决结果		
非累积投票提案				
提案编码	提案名称	同意	反对	弃权
1.00	《关于选举董琦先生为第四届董事会独立董事的议案》			

委托人姓名(或名称):__________

委托人身份证号码(或营业执照号码):__________

委托人证券账户号:__________

委托人持有股数:__________

受托人姓名:__________

受托人身份证号码:__________

委托人签名(或盖章):__________

委托日期:二〇二〇年 月 日__________

备注:

1、委托人应在授权委托书相应"□"中用"√"明确授意受托人投票;

2、请在议案的"同意"、"反对"、"弃权"中填"√",投票人只能表明"同意"、"反对"或"弃权"一种意见,选择一项以上或未选择的,视为弃权。

证券代码:002437 证券简称:誉衡药业 公告编号:2020-017

哈尔滨誉衡药业股份有限公司第四届监事会第十二次会议决议公告

本公司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。

2020年2月25日,哈尔滨誉衡药业股份有限公司(以下简称"公司")以短信及电子邮件的方式向全体监事发出了《关于召开公司第四届监事会第十二次会议的通知》及相关议案。

2020年2月28日,第四届监事会第十二次会议以通讯会议方式召开。本次会议应参加监事3人,实际参加监事3人。会议的召集、召开及表决程序符合《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关规定。会议由蒋宇飞先生主持,经与会监事认真审议及表决形成如下决议:

一、审议并通过了《关于计提2019年度资产减值准备的议案》,并发表如下意见:

公司本次计提资产减值准备的决议程序合法合规,依据充分;公司按照《企业会计准则》和公司会计政策计提资产减值准备,符合公司的实际情况,能够更加公允地反映公司的资产状况,不存在损害公司及股东利益的情形,同意公司计提资产减值准备。

具体内容详见同日披露于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网http://www.cninfo.com.cn的《关于计提2019年度资产减值准备的公告》。

表决结果:表决票数3票,赞成票3票,反对票0票,弃权票0票。

特此公告。

哈尔滨誉衡药业股份有限公司
监 事 会
二〇二〇年二月二十九日

证券代码:002437 证券简称:誉衡药业 公告编号:2020-019

哈尔滨誉衡药业股份有限公司2019年年度业绩快报

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

特别提示:

本公告所载2019年年度的财务数据仅为初步核算数据,已经哈尔滨誉衡药业股份有限公司(以下简称"公司")内部审计部门审计,未经会计师事务所审计,与年度报告中披露的最终数据可能存在差异,请投资者注意投资风险。

一、2019年度主要财务数据和指标

单位:人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
营业总收入	5,053,231,069.35	5,481,339,828.22	-7.81%
营业利润	-2,482,225,126.84	172,061,801.87	-1542.64%
利润总额	-2,606,684,060.57	178,938,152.99	-1556.75%
归属于上市公司股东的净利润	-2,563,735,862.42	125,893,634.30	-2136.43%
基本每股收益	-1.1663	0.0573	-2135.43%
加权平均净资产收益率	-87.27%	2.95%	-90.22%
	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度
总资产	6,445,593,417.47	9,477,173,262.97	-31.99%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,560,150,332.53	4,324,011,225.63	-63.92%
股本	2,198,122,950.00	2,198,122,950.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	0.7098	1.9671	-63.92%

注:上述数据以合并报表数据填列(未经审计)。

二、经营业绩和财务状况情况说明

㈠ 报告期的经营情况、财务状况及影响经营业绩的主要因素说明

近年来,医药监管机构政策变革给医药行业政策环境带来了重大变化,受两票制政策、重点监控目录、医保控费等多重政策因素影响,公司以前年度收购的全资子公司上海华拓医药科技发展有限公司和南京万川华拓医药有限公司、山西普德药业有限公司主要产品销量不断下降,经营业绩大幅下滑。基于谨慎性考虑,公司对上述企业商誉计提了相应的商誉减值准备。此外,公司于2019年末对应收款项、存货、固定资产、无形资产、其他权益工具投资、长期股权投资等资产进行了全面清查,对可能发生减值迹象的资产根据企业会计准则的要求进行会计处理。因此,公司2019年度营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、总资产等相关指标下降幅度较大。

㈡ 上表中增减变动幅度达30%以上的项目说明

1、报告期内,公司实现营业利润-248,222.51万元,较上年同期下降1542.64%;实现利润总额-260,668.41万元,较上年同期下降1556.75%;归属于上市公司股东的净利润-256,373.59万元,较上年同期下降2136.43%。

营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益及加权平均净资产收益率均比上年同期大幅下降,主要系报告期对商誉、应收款项等计提减值准备、终止重组人胰岛素代理协议产生违约金等。

2、报告期末,公司总资产644,559.34万元,较期初下降31.99%;归属于上市公司股东的所有者权益为156,015.03万元,较期初下降63.92%。

归属于上市公司股东的所有者权益、归属于上市公司股东的每股净资产大幅下降,主要系报告期计提减值导致所有者权益减少所致。

以上数据最终以会计师事务所出具的2019年度审计报告为准。

三、与前次业绩预计的差异说明

本业绩快报披露的经营业绩与2020年1月31日披露的《2019年业绩预告》中预计的2019年度业绩不存在重大差异。

四、备查文件

1、经公司现任法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的比较式资产负债表和利润表;

2、内部审计部门负责人签字的内部审计报告。

特此公告。

哈尔滨誉衡药业股份有限公司
董 事 会
二〇二〇年二月二十九日

证券代码:002192 证券简称:融捷股份 公告编号:2020-016

融捷股份有限公司第七届董事会第四次会议决议公告

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、董事会会议召开情况

1、本次董事会由董事长吕向阳先生召集,会议通知于2020年2月24日以电子邮件和手机短信的方式同时发出。

2、本次董事会于2020年2月28日上午10:00在公司会议室以通讯方式召开并表决。

3、本次董事会应到董事6人,实际出席6人,代表有表决权董事的100%。

4、本次董事会由董事长吕向阳先生主持,全部监事、全部高级管理人员列席了本次董事会。

5、本次董事会的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》及《融捷股份有限公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

1、审议通过了《关于2019年度计提资产减值准备的议案》

基于谨慎性原则,为真实、准确地反映公司截至2019年12月31日资产价值和财务状况,董事会同意公司根据《企业会计准则》以及公司有关会计政策的规定,对截至2019年12月31日合并报表范围内的相关资产进行减值测试后计提减值准备合计约15,895万元。

关于上述资产减值准备的更详细信息详见同日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于2019年度计提资产减值准备的公告》(公告编号:2020-018)。独立董事发表了同意的独立意见,详见同日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《独立董事关于第七届董事会第四次会议审议相关事项的独立意见》。

表决结果:6票赞成,0 票反对,0 票弃权。

三、备查文件

1、经与会董事签署的《融捷股份有限公司第七届董事会第四次会议决议》;

2、经独立董事签署的《融捷股份有限公司独立董事关于第七届董事会第四次会议审议相关事项的独立意见》;

3、深圳所要求的其他文件。

特此公告。

融捷股份有限公司董事会
2020年2月28日

证券代码:002192 证券简称:融捷股份 公告编号:2020-017

融捷股份有限公司第七届监事会第二次会议决议公告

本公司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。

一、监事会会议召开情况

1、本次监事会由监事长黄江锋先生召集,会议通知于2020年2月24日以电子邮件及手机短信方式同时发出。

2、本次监事会于2020年2月28日上午11:00在公司会议室以通讯方式召开并表决。

3、本次监事会应出席监事3人,实到监事3人,代表有表决权监事的100%。

4、本次监事会由监事长黄江锋先生主持,董事会秘书列席了会议。

5、本次监事会的召开符合《中华人民共和国公司法》及《融捷股份有限公司章程》的规定。

二、监事会会议审议情况

1、审议通过了《关于2019年度计提资产减值准备的议案》

基于谨慎性原则,为真实、准确地反映公司截至2019年12月31日资产价值和财务状况,监事会同意公司根据《企业会计准则》以及公司有关会计政策的规定,对截至2019年12月31日合并报表范围内的相关资产进行减值测试后计提减值准备合计约15,895万元。

监事会认为:公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,本次计提资产减值准备符合公司实际情况,计提后更加公允地反映了公司截止2019年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果。董事会就该事项的决策程序合规。

关于上述资产减值准备的更详细信息详见同日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于2019年度计提资产减值准备的公告》(公告编号:2020-018)。

表决结果:3票赞成,0 票反对,0 票弃权。

三、备查文件

1、经与会监事签署的《融捷股份有限公司第七届监事会第二次会议决议》;

2、深圳所要求的其他文件。

特此公告。

融捷股份有限公司监事会
2020年2月28日

证券代码:002192 证券简称:融捷股份 公告编号:2020-018

融捷股份有限公司关于2019年度计提资产减值准备的公告

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。

融捷股份有限公司(以下简称"公司")于2020年2月28日召开了第七届董事会第四次会议和第七届监事会第二次会议,审议通过了《关于2019年度计提资产减值准备的议案》,具体情况如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因、资产范围和总金额

根据《企业会计准则》以及公司有关会计政策的规定,基于谨慎性原则,为真实、准确地反映公司截至2019年12月31日资产价值和财务状况,公司对截至2019年12月31日合并报表范围内的相关资产进行减值测试。经测试,2019年公司对各类资产应计提减值准备合计约15,895万元,明细如下表:

资产名称	计提减值准备金额(万元)	占2018年度经审计归属于上市公司股东的净利润绝对值的比例
应收票据坏账准备	124	17.61%
应收账款坏账准备	1,825	259.23%
其他应收款坏账准备	114	16.19%
存货跌价准备	325	46.16%
商誉减值准备	13,507	1,918.61%
合计	15,895	2,257.81%

注:以上资产减值计提金额仅为初步核算数据,最终计提金额以会计师事务所出具的经审计的财务报告为准。

2、本次计提资产减值准备拟计入的报告期间

本次计提资产减值准备拟计入的报告期间为2019年1月1日至2019年12月31日。

3、本次计提资产减值准备事项履行的审批程序

第七届董事会审计委员会对公司2019年度计提资产减值准备的合理性进行了专项说明,本次计提资产减值准备事项已经公司第七届董事会第四次会议和第七届监事会第二次会议审议通过,独立董事对该事项发表了同意的独立意见。

二、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司本次计提资产减值合计约15,895万元,相应减少了公司2019年度的净利润和所有者权益。

公司本次计提的资产减值准备金额未经会计师事务所审计,最终计提金额以会计师事务所出具的经审计的财务报告为准。

三、计提资产减值准备的依据、数额和原因说明

(一)计提应收票据减值准备

1、计提依据

对于应收票据,无论是否存在重大融资成分,公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

公司对信用风险显著不同的应收票据单项评估信用风险,如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值,则公司对该应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,公司基于共同风险特征将应收票据划分为不同的组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。具体组合及计量预期信用损失的方法如下:

组合名称及计量预期信用损失的方法:

组合名称	预期损失准备率(%)
应收银行承兑汇票	银行承兑汇票由于期限较短、违约风险较低,在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强,因此公司将银行承兑汇票视为较低信用风险的金融工具,直接做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定,考虑历史违约率为零的情况下,因此公司对银行承兑汇票的预期损失准备率为零
应收商业承兑汇票	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失

应收商业承兑汇票组合及预期信用损失率:

账龄	预期损失准备率(%)
半年以内(含半年)	0.5
半年至1年	1
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	80
4-5年	80
5年以上	100

2、计提原因及金额

公司锂电设备行业个别客户因生产经营出现异常,公司应收该客户的35万元商业承兑汇票已逾期一年多无法兑现,目前该客户已涉及多项诉讼,被多个法院列为被执行人,基于谨慎性原则,公司拟对该客户应收商业承兑汇票35万元全额计提坏账准备。除对前述个别客户单独计提外,其他应收票据按照账龄组合计提坏账约89万元。

(二)计提应收账款减值准备

1、计提依据

对于应收账款,无论是否存在重大融资成分,公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计,并采用预期信用损失的简化模型,始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于单项风险特征明显的应收账款,如有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,公司基于共同风险特征将应收账款划分为不同的组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。具体组合及计量预期信用损失的方法如下:

组合名称	计量预期信用损失的方法
账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失

按账龄信用风险特征组合预计的预期信用损失率如下:

账龄	预期损失准备率(%)
半年以内(含半年)	0.5
半年至1年	1
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	80
4-5年	80
5年以上	100

2、计提原因及金额

按照会计政策,公司2019年计提应收账款坏账准备1,825万元,具体如下:

(1)其中单项计提坏账准备明细如下:

公司名称	应收账款账面净值	本期计提	计提原因
客户一	1,269万元	1,269万元	目前该客户已面临破产状态,且涉及多起诉讼,已被多个法院列为被执行人,预计收回可能性小
客户二	232万元	232万元	公司已通过诉讼追讨,但该客户目前处于停工停产状态,预计收回的可能性很小
客户三	12万元	12万元	目前该客户涉及多宗债务诉讼案,预计收回可能性很小
客户四	28万元	28万元	已超出合同收款期,且多次追收无果,预计收回的可能性很小
合计	1,541万元	1,541万元	

(2)除对前述个别客户单独计提外,其他应收账款按照账龄组合计提坏账准备约284万元。

(三)计提其他应收款减值准备

1、计提依据

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,公司基于共同风险特征将应收其他应收款划分为不同的组合,在组合基础上计算预期信用损失,对于划分为组合的其他应收款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。具体方法如下:

具体组合及计量预期信用损失的方法如下:

组合名称	计量预期信用损失的方法
账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失
押金、保证金以及合并范围内关联方组合	押金、保证金以及合并范围内关联方组合不计提

按账龄信用风险特征组合预计的预期信用损失率如下:

账龄	预期损失准备率(%)
半年以内(含半年)	0.5
半年至1年	1
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	80
4-5年	80
5年以上	100

2、计提原因及金额

(1)公司锂电设备行业个别客户2019年的经营陷入困境,目前已面临破产状态,且涉及多起诉讼,已被多个法院列为被执行人,预计收回可能性小,基于谨慎性原则,公司对个别客户履约保证金全额计提减值准备100万元。

(2)除前述个别客户单独计提外,其他应收账款按照账龄组合计提坏账准备约14万元。

(四)计提存货跌价准备

1、计提依据

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,并按单个存货项目计提存货跌价准备,但对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据:①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额;②为生产而持有的材料等,当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量;当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时,可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定;③持有待售的材料等,可变现净值为市场售价。

2、计提原因及金额

受国家新能源汽车补贴政策调整的影响,锂电设备行业受到较大冲击,公司锂电设备行业部分客户出现违约导致定制设备未提货形成存货,由于该锂电设备为非标定制设备,该设备存货转卖及变现可能性极小,按照会计准则规定,基于谨慎性原则,公司对该类的设备存货计提存货跌价准备约325万元。

(五)计提商誉减值准备

1、计提依据

根据会计准则的规定,企业合并所形成的商誉,至少应当在每年年度终了进行减值测试。商誉应当结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

2、计提原因及金额

根据《企业会计准则第8号—资产减值》及相关会计政策规定,基于谨慎性原则,本次商誉减值准备计提金额13,507万元,详情如下:

(1)受国家新能源汽车补贴政策调整的影响,公司控股子公司东莞市德瑞精密设备有限公司(以下简称"东莞德瑞")2019年的销售远未达预期,经营出现重大亏损,且预计其未来整体经营情况改善尚需时间,经评估公司初步评估,对涉及商誉相关的资产组的可回收金额按预计未来现金流量计算,该可回收金额低于资产组账面价值与商誉的合计金额,存在全额减值迹象,公司拟对并购东莞德瑞形成的商誉全额计提减值准备13,373万元。

(2)受国家新能源汽车补贴政策调整的影响,2019年锂盐价格持续下跌,导致锂盐行业利润空间被大幅压缩,公司控股子公司四川长和华锂科技有限公司(以下简称"长和华锂")2019年的销售收入有所增长,但经营效益未达预期,经营出现亏损,且预计其未来整体经营情况改善尚需时间,经评估公司初步评估,对涉及商誉相关的资产组的可回收金额按预计未来现金流量计算,该可回收金额低于资产组账面价值与商誉的合计金额,存在全额减值迹象,公司拟对并购长和华锂形成的商誉全额计提减值准备134万元。

(六)重大资产减值准备计提情况

上述(一)至(五)项计提资产减值准备中,第(一)项和第(五)项,单项资产计提的减值准备占公司2018年度经审计的净利润绝对值的比例超过30%且绝对金额超过人民币1,000万元,其计提详细情况如下:

资产名称	应收账款(客户一)	商誉(东莞德瑞)
账面价值	1,269万元	13,373万元
资产可回收金额	0元	0元
资产可回收金额的计算过程	按照预期信用损失率计算:1,269万元-1,269万元*100%=0元	按与商誉相关资产组的公允价值减去处置费用后的净额与资产组预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定
本次计提特别坏账准备的依据	资产的可回收金额低于其账面价值	资产的可回收金额低于其账面价值
计提数额	1,269万元	13,373万元
计提原因	由于客户一面临多起诉讼,已被多个法院列为被执行人,已显现资不抵债的情形,其应收款项回收的可能性很小。基于谨慎性原则,公司对客户一应收账款1,269万进行全额计提坏账准备	受国家新能源汽车补贴政策调整的影响,东莞德瑞2019年销售远未达预期,经营出现重大亏损,且预计其未来整体经营情况改善尚需时间,经评估公司初步评估,对涉及商誉相关的资产组的可回收金额按预计未来现金流量计算,该可回收金额低于资产组账面价值与商誉的合计金额,存在全额减值迹象,公司拟对并购东莞德瑞形成的商誉全额计提减值准备

四、独立董事意见

公司独立董事对本次计提资产减值准备事项发表了独立意见如下:

1、经核查,我们认为公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定,也履行了相应的审批程序。

2、公司计提减值准备后,公司2019年度财务报表更能公允地反映公司截止2019年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息,符合公司整体利益,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。

3、我们同意公司2019年度计提资产减值准备事项。

五、董事会审计委员会说明

公司董事会审计委员会对本次计提资产减值准备的合理性说明如下:

1、经核查,我们认为公司本次计提减值准备符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定,本次计提减值准备基于谨慎性原则,公允地反映了公司截止2019年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。

2、我们同意公司2019年度计提资产减值准备事项并同意提交董事会审议。

六、监事会说明

监事会认为:公司本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,本次计提资产减值准备符合公司实际情况,计提后更加公允地反映了公司截止2019年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果。董事会就该事项的决策程序合规。

七、备查文件

1、经与会董事签署的《融捷股份有限公司第七届董事会第四次会议决议》;

2、经与会监事签署的《融捷股份有限公司第七届监事会第二次会议决议》;

3、经独立董事签署的《融捷股份有限公司独立董事关于第七届董事会第四次会议审议相关事项的独立意见》;

4、董事会审计委员会关于2019年度计提资产减值准备的说明;

5、深交所要求的其他文件。

特此公告。

融捷股份有限公司董事会
2020年2月28日

证券代码:002192 证券简称:融捷股份 公告编号:2020-019

融捷股份有限公司2019年度业绩快报

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。

特别提示:本公告所载2019年度的财务数据仅为初步核算数据,已经公司内部审计部门审计,未经会计师事务所审计,与2019年度报告中披露的最终数据可能存在差异,请投资者注意投资风险。

一、2019年度主要财务数据和指标

单位:元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
营业总收入	270,071,629.41	382,866,740.21	-29.46%
营业利润	-289,765,279.20	-9,630,658.69	-2,908.78%
利润总额	-289,559,660.75	-7,445,862.34	-3,788.87%
归属于上市公司股东的净利润	-296,914,386.74	-7,036,332.95	-4,119.73%
基本每股收益(元)	-1.1435	-0.0271	-4,119.56%
加权平均净资产收益率	-48.34%	-0.92%	减少47.42个百分比
	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度
总资产	834,159,626.25	1,077,778,378.58	-22.60%
归属于上市公司股东的所有者权益	553,606,406.21	762,622,998.45	-27.41%
股本	259,655,203.00	259,655,203.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元)	2.13	2.94	-27.55%

注:上述数据以公司合并报表数据填列。

二、经营业绩和财务状况情况说明

1、经营业绩和财务状况情况及影响因素

报告期末公司总资产834,159,626.25元,比报告期初减少22.60 %;归属于上市公司股东的所有者权益 553,606,406.21元,比报告期初减少27.41%;归属于上市公司股东的每股净资产2.13元,比报告期初减少27.55%。

2019年度公司实现营业总收入270,071,629.41元,同比下降29.46%;实现营业利润-289,765,279.20元,同比减少2,908.78%;利润总额-289,559,660.75元,同比减少3,788.87%;归属于上市公司股东净利润-296,914,386.74元,同比减少4,119.73%;基本每股收益-1.1435,同比减少4,119.56%。

2、主要财务数据和指标变动原因说明

(1)本报告期内,公司的总资产、归属于上市公司股东的所有者权益同比下降。主要原因是公司转让参股公司合肥融捷金属科技有限公司(以下简称"融捷金属")和合肥融捷能源材料有限公司(以下简称"融捷能源")部分股权,同时对并购东莞市德瑞精密设备有限公司(以下简称"东莞德瑞")和四川长和华锂科技有限公司(以下简称"长和华锂")形成的商誉计提减值准备,故导致长期股权投资和商誉减少,同时减少所有者权益。

(2)本报告期内,公司实现营业总收入同比下降。主要原因是本报告期子公司甘孜州融达锂业有限公司未开展进口锂精矿贸易业务,同时受天气原因影响,其自产锂精矿运输受阻,锂精矿销售未达预期所致。

(3)本报告期内,营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益同比大幅下降。主要原因是:

①东莞德瑞和长和华锂因经营未达预期而出现亏损,且预计其未来整体经营情况改善尚需时间。经评估公司初步评估,上述二者商誉相关资产组的可回收金额低于资产组账面价值与商誉的合计金额,公司对并购上述二者形成的商誉全额计提减值准备,故导致资产减值大幅增加;

②东莞德瑞个别客户因出现停产等经营异常情况,其个别应收账款回收存在较大风险,基于谨慎性原则,公司对有减值风险的应收账款单项计提坏账准备,故导致坏账准备大幅增加;

③公司转让参股公司融捷金属和融捷能源部分股权,经评估公司初步评估,上述二者评估值低于增资时的价格,按照公允价值核算导致投资亏损。

三、与前次业绩预计的差异说明

公司于2020年1月23日披露在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《2019年度业绩预告修正公告》(公告编号:2020-013)中预计:2019年度归属于上市公司股东的净利润变动区间为人民币-25,000万元至-17,000万元。本次业绩快报披露的经营业绩与前次披露的业绩预告修正公告中预计的业绩不存在重大差异。

本次业绩快报披露的经营业绩与前次披露的业绩预告修正公告中预计的业绩存在差异的原因是:公司转让参股公司融捷金属和融捷能源部分股权,经评估公司初步评估,上述二者评估值低于增资时的价格,按照公允价值核算导致投资亏损。

四、其他说明

根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定,如最近两个会计年度经审计的净利润连续为负值,深圳证券交易所有权对公司股票交易实行退市风险警示。鉴于公司2018年度经审计的归属于上市公司股东的净利润为负值,且本次业绩快报披露的公司2019年度归属于上市公司股东的净利润为负值,公司股票存在被深圳证券交易所实施退市风险警示的风险。请广大投资者注意投资风险。

五、备查文件

1、经公司现任法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的比较式资产负债表和利润表;

2、内部审计部门负责人签字的内部审计报告。

特此公告。

融捷股份有限公司董事会
2020年2月28日