证券代码:002592　　证券简称:八菱科技　　公告编号:2020-030

南宁八菱科技股份有限公司

[2019] 年度报告摘要

一、重要提示

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,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

董事、监事、高级管理人员异议声明

姓名	职务	内容和原因

声明:

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 √ 不适用

二、公司基本情况

1.公司简介

股票简称	八菱科技	股票代码	002592
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	黄缘	甘燕霞	
办公地址	南宁市高新区高新大道东段21号	南宁市高新区高新大道东段21号	
电话	0771-3216598	0771-3216598	
电子信箱	nnblk@baling.com.cn	nnblk@baling.com.cn	

2.报告期主要业务或产品简介

报告期,公司主要从事汽车零部件、文化演艺、细胞技术及健康产业的相关业务,并以参股方式投资有汽车零部件、碳酸钙纳米材料、网络游戏、工业大麻、生态马铃薯能环境等行业,其中汽车零部件制造是公司的核心产业。

1.汽车零部件

公司是汽车热管理系统热交换应用解决方案提供商,专注于热交换器等汽车零部件产品的研发、生产和销售,主要为汽车整车生产企业提供配套供货。

公司主要产品包括:乘用车热管理相关的发动机散热器及总成、油冷器、中冷器、暖风机总成、冷凝器、HVAC、前端冷却模块、保险杠、内饰件等;新能源汽车热管理相关的高低温散热器、前端冷却模块、电机冷却器、电池板式换热器等;商用车热管理相关的发动散热器及总成、前端冷却模块、油冷器、中冷器等;工程机械、农业机械热管理相关的前端冷却模块、散热器及总成等;军用车热管理相关的发动机散热器及总成;电脑CPU及其他行业热管理相关的冷却模块等。

公司产品广泛应用于传统燃油汽车、新能源汽车、工程机械、农业机械、发电机组、国防装备、计算机等领域的热交换系统。目前主要市场是国内汽车整车生产企业,并服务于整车配套市场,主要客户有上汽通用五菱汽车股份有限公司、长安汽车股份有限公司、东风小康汽车有限公司、东风柳州汽车有限公司、奇瑞汽车股份有限公司、一汽解放汽车有限公司、重庆金瑞新能源汽车有限公司、奇瑞新能源汽车股份有限公司、桂林客车发展有限责任公司、广西玉柴重工有限公司、柳州柳工叉车有限公司等知名汽车整车生产企业,并与之形成了持续稳定的战略合作关系。

公司汽车零部件制造生产基地主要分布于南宁、柳州、青岛、重庆和阳泉,公司顺畅汽车零部件制造业务,不断扩大产业结构布局,先后于2011年投资建立了全资子公司青岛八菱科技有限公司(以下简称“青岛八菱”),2012年投资建立了全资子公司柳州八菱科技有限公司(以下简称“柳州八菱”),2016年投资建立了控股子公司印尼八菱科技有限公司(以下简称“印尼八菱”),从事汽车散热器、保险杠及内饰件生产经营。并于2006年参股重庆八菱汽车配件有限责任公司(以下简称“重庆八菱”),占重庆八菱出资比例的49%,于2012年收购南宁全世泰零部件有限公司(以下简称“全世泰”)49%的股权,以参股方式进入汽车注塑件产品制造领域,延伸汽车零部件制造业务。

2.文化演艺

为了降低公司单一业务经营风险及对汽车产业的依赖性,公司积极布局多元化发展战略,于2014年收购了印象恐龙文化艺术有限公司(以下简称“印象恐龙”)100%股权,进入文化产业,在国家体育馆投资《远去的恐龙》大型科幻演出项目,于2017年年底建成并投入运营。

3.细胞技术及健康产业

2019年,公司收购北京弘润天源基因生物技术有限公司(以下简称“弘润天源”)51%股权,进入细胞技术领域,向大健康产业发展。

弘润天源是一家致力于细胞技术研发、临床转化研究以及健康管理服务的生物高新技术企业,主要为医疗、科研及美容等机构客户提供细胞分离、检测、培养以及与细胞技术有关的委托研究和服务等;同时利用先进的细胞生物技术平台为高净值客户提供细胞储存以及个性化的健康管理服务,达到科学预防疾病、延缓免疫衰老,提高生活质量等目的。

弘润天源主要产品分为两大类:一是细胞技术服务,包括免疫细胞制备与存储、成纤维细胞制备与储存、脂盘/脐带干细胞制备与储存、细胞/原生蛋白委托培养等;二是健康管理服务,包括细胞免疫功能评估、肿瘤预警检测、器官功能调理以及脂肪功能初级评估等业务。

3.主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位:元

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入	750,904,447.30	710,083,532.51	5.75%	774,613,674.00
归属于上市公司股东的净利润	-406,482,396.56	7,274,361.39	-5,687.88%	135,042,320.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-386,731,145.94	-838,958.85	45,996.56%	127,425,011.37
经营活动产生的现金流量净额	401,198,542.48	94,049,610.90	326.58%	54,284,718.05
基本每股收益(元/股)	-1.53	0.03	-5,200.00%	0.48
稀释每股收益(元/股)	-1.53	0.03	-5,200.00%	0.48
加权平均净资产收益率	-24.52%	0.36%	-24.88%	6.44%
	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
资产总额	2,709,736,577.85	2,397,070,604.58	13.04%	2,574,739,121.76
归属于上市公司股东的净资产	1,454,434,370.40	1,860,840,666.00	-21.84%	2,136,106,450.45

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	201,859,236.50	171,283,121.36	168,931,660.35	208,830,429.09
归属于上市公司股东的净利润	-6,929,832.04	-5,875,233.59	3,190,777.41	-396,868,108.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-8,601,302.33	-6,893,003.59	1,141,922.95	-372,378,762.97
经营活动产生的现金流量净额	19,698,912.78	-631,274.73	-37,808,676.41	419,939,580.84

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4.股本及股东情况

(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

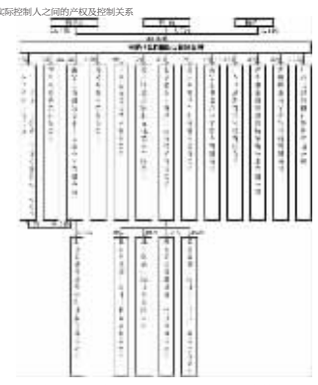
报告期末普通股股东总数	18,297	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	16,971	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0
前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
杨竞忠	境内自然人	23.45%	66,433,049		质押	53,000,000	
王安祥	境内自然人	10.00%	28,333,000		质押	21,100,000	
顾瑜	境内自然人	8.71%	24,688,427	18,516,320	质押	23,477,000	
黄志强	境内自然人	5.66%	16,036,447	13,998,067	质押	9,600,000	
陆晖	境内自然人	4.09%	11,578,244		质押	8,000,000	
南宁八菱科技股份有限公司-第1期员工持股计划	其他	1.78%	5,053,589				
国海证券-工商银行-国海金贝壳员工持股2号集合资产管理计划	其他	1.28%	3,615,134				
黄生田	境内自然人	0.91%	2,583,263	2,574,093		2,582,700	
贺立德	境内自然人	0.89%	2,515,085				
覃晓梅	境内自然人	0.89%	2,515,085				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,除了杨竞忠与顾瑜、贺立德与覃晓梅为夫妇构成一致行动人外,其他股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无						

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5.公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券否

三、经营情况讨论与分析

1.报告期经营情况简介

截至报告期末,公司总资产　　万元,同比增长　　%;归属于母公司股东权益为　　万元,同比增长　　%;资产负债总额为　　万元,资产负债率为　　%。

报告期内,公司实现营业收入　　万元,比上年同期增长　　%;实现归属于上市公司股东的净利润　　万元,同比下降　　%;扣除非经常性损益后归属于母公司净利润　　万元,同比下降　　%;经营活动产生的现金流量净额　　万元,同比下降　　%。

2019年,公司业绩亏损　　万元,主要原因如下:

(1)投资收益亏损　　万元

报告期内,公司投资收益同比大幅下降,其中影响亏损最大的两个因素:一是参股公司重庆八菱汽车配件有限责任公司亏损　　万元,按照公司持股比例49%确认投资收益亏损　　万元,主要是因为价格下降、成本增加,导致产品毛利率较低;二是参股公司广西华纳新材料科技有限公司亏损　　万元,按照公司持股比例43.65%确认投资收益亏损　　万元,主要是因为广西华纳的子公司停产,导致销售收入下降;同时由于部分生产线存在长时间停产,产能利用率较低及部分设备老化处于报废状态,固定资产存在减值迹象,计提固定资产减值准备　　万元。

(2)子公司印象恐龙文化艺术有限公司亏损　　万元

公司全资子公司印象恐龙文化艺术有限公司2019年亏损　　万元。一是由于国家体育馆作为2022年北京冬奥会比赛场馆,因场馆改造的需要,《远去的恐龙》演出项目自2019年4月日起暂停演出,并迁出国家体育馆,停演期间场内灯具吊装人、搬迁费用增加,计提固定资产折旧,支付员工工资等导致当期亏损　　万元;二是因演出场地搬迁,将印象恐龙原已经资本化的部分场馆租金、安装调试费、咨询设计监理费等费用摊余部分　　万元计入当期损益;三是印象恐龙东拆新及搬迁过程中,舞美山体破损,部分钱路损坏,且目前在桂林的演出用地相对挂牌程序未完成,导致印象恐龙未来演出时间存在不确定性,已拆卸的固定资产存在减值迹象,预计将印象恐龙的固定资产计提减值准备　　万元。

(3)计提长期股权投资减值准备2.856万元

公司于2020年1月22日召开第五届董事会第四十七次会议审议通过《关于签署(股权转让意向书)的议案》,公司拟将持有广西华纳43.65%的股权转让给黄安过户至指定的第三方。按照《股权转让意向书》的相关约定,预计导致长期股权投资发生损失,公司拟对长期股权投资广西华纳新材料科技有限公司计提减值准备2.856万元。目前,公司已委托审计机构和评估机构对广西华纳进行审计、评估。

(4)计提商誉减值准备　　万元

公司2019年以价格90,775.32万元收购北京弘润天源基因生物技术有限公司51%的股权,形成商誉62,191万元。2019年度,弘润天源实现净利润万元,经营业绩未达预期,2020年4月,公司聘请上海万隆资产评估有限公司就公司拟对持有北京弘润天源基因科技生物技术有限公司所形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组可回收价值进行了评估,并出具了《资产评估报告》(众评报字(2020)第　　号),评估结论为以2019年12月31日为评估基准日,弘润天源的评估价值为　　万元。评估价值低于经调整后的账面价值,根据《企业会计准则第20号—企业合并》,公司应确认商誉减值损失。

根据公司与吉林制森企业管理咨询中心(有限合伙)、吉林弘润企业管理咨询中心(有限合伙)、王安祥共同签署的《股权转让协议》约定,王安祥对弘润天源未来三年的业绩进行了承诺。王安祥承诺,目协议生效后,弘润天源未来三年(2019年-2021年)经营性净利润总额不低于6亿元人民币。若弘润天源未能达到前述经营性净利润总额承诺的(以弘润天源2019年至2021年年度经审计确认的扣除非经常性损益前后孰低值为准)情况,则王安祥应对标的资产进行业绩补偿。

(人菱科技对于前述事项发表600元人民币意见,并出具了《关于对深圳证券交易所关注函的回复》,根据补偿额=【(6亿元人民币-实际三年经营性净利润总额)×17.8/6×51%】阿八菱科技进行补偿。

根据《众华评报字(2020)第　　号》《资产评估报告》及前述业绩承诺,公司对弘润天源进行商誉减值测试　　万元。

2.报告期内主营业务是否存在重大变化

√ 是 □ 否

3.占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不适用

单位:元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
车用散热器铝质	358,984,330.57	358,984,330.57	41,445,236.40%	11.50%	6.60%	-3.63%
车用暖风机	77,834,608.72	77,834,608.72	17,733,241.76%	22.80%	-31.30%	-36.19%
中冷器	34,617,011.87	34,617,011.87	6,203,753.81%	17.90%	15.90%	0.53%
保险杠	74,323,131.92	74,323,131.92	3,297,593.27%	4.40%	8.10%	-26.84%
其他注塑件	65,789,750.92	65,789,750.92	704,336.97%	1.10%	61.90%	185.86%
塑料	39,890,303.75	39,890,303.75	9,629,821.42%	24.10%	4.60%	-3.93%
铝材	23,946,148.85	23,946,148.85	7,262,630.30%	30.30%	-5.10%	-0.16%

4.是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5.报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

6.面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7.涉及财务报告的相关事项

(1)与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1.会计政策变更及依据

(1)财政部于2017年发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(上述四项准则以下统称“新金融工具准则”)。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别:(1)以摊余成本计量的金融资产;(2)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下,金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中的“已发生损失”模型,在新金融工具准则下,本公司其体会计政策详见“第十二节财务,五、重要会计政策及会计估计,10.金融工具”。

(2)财政部于2019年9月发布了《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“财务报表格式”),执行企业计准则的企业按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于2019年1月1日起执行上述修订后的准则和财务报表格式,对会计政策相关内容进行调整。

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

1.本期发生的非同一控制下企业合并情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
北京弘润天源基因生物有限公司	2019年5月31日	51%	现金购买	2019年5月31日	股权已交割

2.其他原因的合并范围变动:北京恐龙文化艺术有限公司于2019年4月5日解散并注销,北京恐龙文化艺术有限公司不再纳入公司合并范围。

证券代码:002592　　证券简称:八菱科技　　公告编号:2020-028

南宁八菱科技股份有限公司董事会关于2019年度保留意见审计报告涉及事项的专项说明

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

大信会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“大信会计师事务所”)为南宁八菱科技股份有限公司(以下简称“公司”)2019年度财务报告出具了保留意见审计报告(大信审字[2020]第4-00026号)。根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号-非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》及《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号-年度报告的内容与格式》等相关规定的要求,公司董事会对该审计报告涉及事项作如下说明:

一、保留审计意见涉及的主要内容

如财务报表附注六、合并范围的变更所述,公司于2019年5月28日非同一控制下取得北京弘润天源基因生物有限公司(以下简称“弘润天源”)51%股权,形成商誉60,346.28万元。在对弘润天源审计过程中,因无法获取充分、适当的审计证据,对下列事项保留:

(1)截止2019年12月31日,弘润天源在广州银行中大支行存放的银行存款29,600.00万元。我们已收到银行询证函回函确认上述余额,但无法获取充分、适当的审计证据以确认上述银行存款是否受到限制。

(2)截止2019年12月31日,弘润天源其他应收款杭州浙江迪奇贸易有限公司款项4,200.00万元,该笔款项系贵司收购弘润天源前发生,账簿显示2019年4月10日转出。截止本报告日,我们未获取对方的询证函回函,无法确认该款项的性质以及计提坏账准备的充分性。

(3)商誉券报表附注五、十五所述,截至2019年12月31日止,公司合并资产负债表中商誉原值为960,706.45万元,其中收购弘润天源形成商誉60,346.28万元,本期对该项商誉计提减值20,272.12万元。尽管公司聘请独立评估师以协助管理层对收购弘润天源形成的商誉进行减值测试,但考虑到因受新冠肺炎疫情等影响,截止报告日弘润天源业务恢复缓慢,2020年一季度的业绩远低于2019年同期水平。在此经营状况下,我们未能就贵公司本期计提商誉减值准备金额获取充分、适当的审计证据,从而也无法判断是否有必要对上述商誉减值作出调整。

二、出具保留意见审计报告的详细理由和依据

基于目前我们获取的证据和执行的程序,我们无法对八菱科技2019年度财务报表中的商誉、其他应收款的计量、列报的恰当性、货币资金的列报是否恰当获取充分适当的审计证据,因此非标准无保留审计意见涉及事项对贵公司2019年度财务状况和经营成果的影响重大但不具有广泛性。

三、保留审计意见涉及事项对报告期内公司财务状况、经营成果和现金流量的影响

如上述“一、出具保留意见的事项”所述,我们无法确认弘润天源截止2019年12月31日报表中列报的货币资金2.96亿的受限情况以及其他应收账款余额中的4,200.00万元。同时由于弘润天源的持续经营能力存在重大不确定性,弘润天源的盈利预测缺乏合理基础,我们对合并报表中商誉减值合理性持保留意见。

四、董事会意见

大信会计师事务所依据相关情况,本着严格、谨慎的原则,出具了保留意见的审计报告,董事会将切实推进消除相关事项及其影响的具体措施,并持续关注上述事项的进展情况,切实维护公司及全体股东利益。目前,公司不存在《深圳证券交易所股票上市规则》13.3.1规定的股票交易被实行其他风险警示的情形。

五、独立董事意见

独立董事认为大信会计师事务依据相关情况,对公2019 年度财务报告出具保留意见的审计报告,真实客观地反映了公司2019年度财务状况和经营情况,我们对审计报告无异议,作为公司独立董事,我们同意董事会的专项说明,并将持续关注和监督公司董事会和管理层采取相应的措施,努力消除相关事项对公司的影响,切实维护公司及全体股东利益。

六、监事会意见

监事会认为公司董事会对2019 年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明符合公司实际情况。公司监事会对会计师事务所出具保留意见的审计报告予以理解和认可。公司监事会将持续关注相关事项进展,并督促董事会和管理层切实推进消除相关事项及其影响的具体措施,切实维护公司及全体股东利益。

七、公司消除上述事项及其影响的具体措施

公司董事会和管理层已认识到上述非标准审计意见涉及事项对公司可能造成的不利影响,将积极采取有效措施消除上述事项对公司的影响,以保证公司持续稳定健康地发展,切实维护公司和投资者利益。具体如下:

1.公司将严格按照相关子公司管理办法的规定,加强对弘润天源的监督管理。

2.完善弘润天源的对控股管理制度,督促弘润天源管理严格执行相关的内控制度。

3.加强对弘润天源内控执行情况检查审计,要求公司审计及财务部门定期或不定期对弘润天源进行检查审计,及时了解弘润天源内控执行情况,确保弘润天源规范运行。

特此公告。

南宁八菱科技股份有限公司董事会
2020年4月29日

证券代码:002592　　证券简称:八菱科技　　公告编号:2020-031

南宁八菱科技股份有限公司第五届监事会第三十六次会议决议的公告

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

南宁八菱科技股份有限公司(以下简称“公司”)第五届监事会第三十六次会议于2020年4月28日下午16:00在公司三楼会议室以现场表决方式召开。本次会议通知已于2020年4月17日通过专人、通讯的方式传达全体监事。会议应到监事3人,现场出席监事3人。本次会议由公司监事会主席刘汉桥先生主持,公司董事会秘书、证券事务代表列席了本次会议。本次会议的召集、召开和表决程序符合《公司法》、《公司章程》及《监事会议事规则》等有关规定,会议决议合法有效。

二、监事会会议审议情况

1.审议通过《关于(公司2019年度监事会工作报告)的议案》

具体内容详见公司2020年4月28日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2019年度监事会工作报告》。

议案表决情况:本议案有效表决票3票,同意3票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交2019年年度股东大会审议。

2.审议通过《关于(公司2019年度报告)及其摘要的议案》

经审核,监事会认为董事会编制和审议公司2019年年度报告的程序符合法律、行政法规及中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及要求,报告内容真实、准确、完整地反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

议案表决情况:本议案有效表决票3票,同意3票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交2019年年度股东大会审议。

具体内容详见公司2020年4月29日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2019年年度报告》,以及披露于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网的《2019年年度报告摘要》。

3.审议通过《关于(公司2019年度财务决算报告)的议案》

经审核,监事会认为公司财务报表编制符合《企业会计准则》的相关规定,公司财务会计报告真实、准确、完整地反映了2019年12月31日的财务状况以及2019年度的经营成果和现金流量。

议案表决情况:本议案有效表决票3票,同意3票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交2019年年度股东大会审议。

具体内容详见公司2020年4月29日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2019年年度报告》“第十一节 财务报告”及《2019年度审计报告》(大信审字(2020)第4-00026号)。

4.《关于(公司2019年度非标准保留意见审计报告涉及事项的专项说明)的议案》

监事会认为公司董事会对2019 年度财务报告非标准审计意见涉及事项的专项说明符合公司实际情况。公司监事会对会计师事务所出具保留意见的审计报告予以理解和认可。公司监事会将持续关注相关事项进展,并督促董事会和管理层切实推进消除相关事项及其影响的具体措施,切实维护公司及全体股东利益。

具体内容详见公司于2020年4月29日披露在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于(公司2019年度监事会工作报告)、(公司2019年度财务决算报告)、(公司2019年度非标准保留意见审计报告涉及事项的专项说明)的公告》(公告编号:2020-035)。

5.审议通过《关于(公司2019年度利润分配预案)的议案》

经公允会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2019年度合并报表归属于母公司所有者的净利润为-406,482,396.56元,母公司实现净利润-123,623,348.06元,加上期初未分配利润,截至2019年12月31日,公司可未分配利润为234,216,546.27元,合并报表未分配利润为45,807,101.09元。根据合并报表、母公司报表未分配利润孰低原则,公司2019年度实际可供分配利润为45,807,101.09元。

由于公司2019年度亏损,未满足《公司章程》规定的利润分配条件,为保障公司正常生产经营和未来发展,公司2019年度拟不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本,剩余未分配利润结转至下一年度。

理性。同意公司本次计提资产减值准备。

(二)董事会关于本次计提资产减值准备合理性的说明

董事会认为公司本次计提资产减值准备系基于谨慎性原则作出,有利于更加客观、公允地反映公司截至报告期末的资产状况,符合《企业会计准则》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定。同意公司对2019年期末资产计提资产减值准备317,896,835.42元。

(四)独立董事的独立意见

经审核,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》及公司相关会计政策的规定,是根据相关资产的实际情况并经资产减值测试后基于谨慎性原则而作出的决定,并履行了相应的决策程序,依据充分、程序合法。计提资产减值准备后,能够更加公允地反映公司资产状况和经营成果,使公司会计信息更具真实性、准确性和合理性,不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形。同意公司本次计提资产减值准备。

六、备查文件

1.第五届董事会第五十次会议决议;

2.第五届监事会第三十六次会议决议;

3.独立董事关于公司第五届董事会第五十次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

南宁八菱科技股份有限公司董事会
2020年4月29日

证券代码:002592　　证券简称:八菱科技　　公告编号:2020-032

南宁八菱科技股份有限公司关于2019年度拟不进行利润分配的专项说明

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

一、公司2019年度利润分配预案

南宁八菱科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年4月28日召开第五届董事会第五十次会议和第五届监事会第三十六次会议,审议通过了《关于公司2019年度利润分配预案的议案》,公司2019年度利润分配预案为不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本,剩余未分配利润结转至下一年度。

本预案尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

二、2019年度不进行利润分配的原因

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等有关规定;同时根据《公司章程》第一百五十四条规定:(1)现金分红的具体条件为:公司当年盈利且合并会计报表和母公司会计报表的累计未分配利润均为正,审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告;(2)公司发放股票股利的具体条件为:若公司经营情况良好,营业收入和净利润持续增长,根据公司长远和可持续发展的实际情况,当公司具备股本扩张能力或潜有新的投资项目,且公司股本规模与未来发展不匹配时,在满足上述现金分红的条件下,可以提出股票股利分配预案,并经股东大会审议通过后实施。

经大信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2019年度合并报表归属于母公司所有者的净利润为-406,482,396.56元,母公司实现净利润-123,623,348.06元,加上期初未分配利润,截至2019年12月31日,公司可未分配利润为234,216,546.27元,合并报表未分配利润为45,807,101.09元。根据合并报表、母公司报表未分配利润孰低原则,公司2019年度实际可供分配利润为45,807,101.09元。

由于公司2019年度亏损,未满足《公司章程》规定的利润分配条件,为保障公司正常生产经营和未来发展,更好地维护全体股东的长远利益,公司2019年度不进行利润分配的专项说明如下:

一、董事会意见

公司2019年度利润分配预案是基于公司2019年度实际经营情况和未来发展规划提出的,符合相关法律法规及公司章程中规定的利润分配政策,符合公司的发展需要,有利于保障公司生产经营的正常运行和长期发展,更好地维护公司全体股东的长远利益,该利润分配预案具备合法性、合规性、合理性。

四、独立董事意见

独立董事认为董事会提出2019年度拟不进行利润分配是基于公司实际情况所做出的决定,符合相关法律法规及相关公司章程中规定的利润分配政策,符合公司的发展需要,有利于维护公司全体股东的长远利益,该利润分配预案具备合法性、合规性、合理性。

五、监事会意见

监事会认为董事会提出2019年度拟不进行利润分配是基于公司实际情况所做出的决定,符合相关法律法规及相关公司章程中规定的利润分配政策,符合公司的发展需要,有利于维护公司全体股东的长远利益,监事会同意董事会提出的2019年度利润分配预案,并同意将该预案提交公司2019年年度股东大会审议。

(下转B596版)

证券代码:002592　　证券简称:八菱科技　　公告编号:2020-033

南宁八菱科技股份有限公司关于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、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

南宁八菱科技股份有限公司(下称“公司”)于2020年4月28日召开的第五届董事会第五十次会议及第五届监事会第三十六次会议,审议通过了《关于公司2019年度计提资产减值准备的议案》。现将相关事项公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》相关规定的要求,基于谨慎性原则,为更加真实、准确地反映公司的资产和财务状况,公司对2019年末合并报表范围内的各项资产进行全面清查,对各类资产的可变现净值、可回收金额进行了充分评估和分析,判断存在可能发生减值的迹象,确定了需计提的资产减值准备。

公司2019年度计提信用减值损失及资产减值准备人民币317,896,835.42元,具体计提情况详见下表:

项目	2019年度(元)
坏账损失	12,765,883.51
存货跌价损失	8,445,004.13
固定资产减值损失	65,415,338.81
长期股权投资减值损失	28,549,410.92
商誉减值损失	202,721,198.05
合计	317,896,835.42

二、主要资产减值准备计提情况说明

(一)坏账准备计提情况说明

根据《企业会计准则》及公司会计政策、会计估计等相关规定要求,公司本期计提应收账款及其他应收款坏账准备,2019年,公司计提应收款项信用减值准备人民币12,765,883.51元。具体情况如下:

1.其他应收款本期计提坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	非同一控制下的合并并购日坏账准备余额	
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	7,831,310.39	5,833,846.28	99,998.97		2,269,610.63	15,834,768.33
合计	7,831,310.39	5,833,846.28	99,998.97	0.00	2,269,610.63	15,834,768.33

本期计提其他应收款坏账准备金额5,733,847.31元。

2.应收账款本期计提坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	非同一控制下的合并并购日坏账准备余额	
按单项评估计提坏账准备的应收账款	4,121,379.54	4,121,379.54	4,449,654.82			
按组合计提坏账准备的应收账款	5,308,944.92	5,308,944.92	2,593,445.38	11,064.00		6,703,876.85
合计	9,430,324.46	9,430,324.46	7,043,100.20	11,064.00	-	6,703,876.85

本期计提应收账款坏账准备金额7,032,036.20元。

(二)存货跌价准备计提情况说明

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定要求,期末公司对存货的可变现净值进行了测算。经测算,部分存货可变现净值低于实际成本,公司计提存货跌价准备8,445,004.13元,具体情况如下:

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,168,539.75	4,840,830.45		136,898.63	6,872,471.57
库存商品	6,327,356.40	3,941,879.02	337,705.34	844,239.03	9,087,290.05
合计	8,495,896.15	8,782,709.47	337,705.34	981,137.66	15,959,761.62

(三)固定资产减值准备计提情况说明

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定要求,期末公司对固定资产可收回价值进行测算。经测算,部分固定资产可收回价值低于其账面价值,公司计提固定资产减值准备6,415,338.81元,具体情况如下:

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	专用设备	其他设备	合计
1.期初余额					-	
2.本期增加金额		1,652,383.64		63,672,046.50	90,908.67	65,415,338.81
3.本期减少金额						-
4.期末余额	-	1,652,383.64	-	63,672,046.50	90,908.67	65,415,338.81

(四)长期股权投资减值准备计提情况说明

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定要求,期末公司对长期股权投资可变现净值进行测算,公司计提长期股权投资减值准备28,549,410.92元,具体情况如下:

被投资单位	期末账面原值	本期计提减值准备	期末账面净值	在被投资单位持股比例(%)
广西华纳新材料科技有限公司	271,290,162.58	28,549,410.92	242,740,751.66	43.65
合计	271,290,162.58	28,549,410.92	242,740,751.66	

(五)商誉减值准备计提情况说明

根据《企业会计准则》及公司会计政策等相关规定要求,期末公司对商誉期末价值进行测算。经测算,部分商誉可收回价值低于其账面价值,公司计提商誉减值准备202,721,198.05元,具体情况如下:

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
北京弘润天源基因生物技术有限公司		202,721,198.05				202,721,198.05
合计		202,721,198.05				202,721,198.05

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

报告期末,公司计提应收款项、存货、固定资产、长期股权投资及商誉等资产减值准备合计人民币317,896,835.42元。本报告期,资产减值准备导致公司净利润减少人民币317,896,835.42元。

四、本次计提资产减值准备的审批程序

本次计提资产减值准备事项,已经公司第五届董事会第五十次会议及第五届监事会第三十六次会议审议通过。公司独立董事对本次计提资产减值准备发表了同意的独立意见,公司董事会审计委员会对此发表了