证券代码:600804　证券简称:鹏博士　编号:临2020-053
债券代码:143143　债券简称:17鹏博债
债券代码:143606　债券简称:18鹏博债

鹏博士电信传媒集团股份有限公司第十一届董事会第二十八次会议决议公告

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。

鹏博士电信传媒集团股份有限公司(以下简称“公司”)第十一届董事会第二十八次会议通知以邮件、电话方式于2020年5月24日发出,会议于2020年5月27日以通讯表决方式召开,应参会董事7人,实际参会董事7人。本次会议的通知、召集及表决符合《公司法》和《公司章程》的有关规定。经与会董事审议并表决,通过以下议案:

一、《关于2020年度申请融资额度并接受关联方提供担保的议案》

为满足公司经营及发展需求,拓展融资渠道,公司及下属子公司2020-2021年度拟向银行及其他机构申请综合融资额度不超过50亿元,最终以各机构实际审批的额度为准。融资品种包括但不限于:流动资金贷款、中长期借款、融资租赁、保理、银行承兑汇票、商业承兑汇票、保函、信用证、抵押贷款等。具体融资额度、期限、利率及担保方式等条件以相关机构落实的具体要求为准。融资期限内,融资额度可循环使用。

同意接受公司实际控制人及其关联方为上述融资事项提供担保。

鉴于上述相关融资条件和细节尚待进一步沟通和落实,提请股东大会授权公司管理层负责融资事项的具体实施,决定申请融资的具体条件(如合作机构、利率、期限等)并签署相关协议和其他文件。上述期限为本议案经股东大会审议通过之日起至公司2020年年度股东大会召开之日止。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

表决结果:同意6票,反对0票,弃权0票。

关联董事杨学平回避表决。

二、《关于2020年度融资额度内公司及控股子公司预计担保及授权的议案》

为满足公司及控股子公司业务拓展和资金需求,在确保运作规范和风险可控的前提下,根据公司及子公司2020-2021年度融资额度预测,公司预计2020-2021年度为子公司北京电信通电信工程有限公司、长城宽带网络服务有限公司、鹏博士大数据有限公司、Dr.Peng Holding Hongkong Limited(鹏博士投资控股香港有限公司)、Dr.Peng Hongkong International Limited(鹏博士香港国际有限公司)、Dr. Peng Holding Inc.(鹏博士控股公司)提供担保,上述子公司为公司及上述子公司之间互相担保总额不超过50亿元,担保方式包括但不限于连带责任保证担保、抵押担保、质押担保等。实际发生担保总额取决于被担保方的实际借款金额。在年度预计总额未超过的前提下,上述子公司的担保额度可内部调剂使用。

提请股东大会授权公司管理层在有关法律、法规及规范性文件范围内,从维护公司股东利益最大化的原则出发,全权办理担保相关事宜,包括但不限于:签署、更改相关协议,或办理与上述担保事项相关的一切其他手续。上述期限为本议案经股东大会审议通过之日起至公司2020年年度股东大会召开之日止。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

三、《关于延长境外子公司在境外所发行债券期限并继续提供担保的议案》

2017年6月1日,公司全资子公司鹏博士投资控股香港有限公司(Dr.Peng Holding Hongkong Limited,以下简称“鹏博士香港”)完成在境外发行总额5亿美元的债券。该债券由公司提供无条件及不可撤销的跨境担保,实际利率为5.05%/年,期限为3年。截至目前,上述美元债券余额为4.2235亿美元。

基于上述美元债的发行条款及市场惯例,综合考虑公司、鹏博士香港的实际经营情况、财务状况,为缓解公司、鹏博士香港流动资金压力,董事会根据股东大会的授权,决定:

1、将上述美元债的期限延长18个月至2021年12月1日到期,其间,鹏博士香港分别在2020年6月1日、2020年10月1日、2021年3月1日和2021年12月1日分期支付84,470,000美元、80,246,500美元、67,576,000美元和19,0057,500美元的本金;

2、债券延续期间的债券利率调整为7.55%/每年;

3、债券延续期间继续由公司提供无条件及不可撤销的跨境担保。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

四、《关于变更2019年年度股东大会召开时间的议案》

公司于2020年5月18日召开第十一届董事会第二十七次会议,审议通过了《关于召开2019年年度股东大会的议案》。现因公司工作安排需要,将2019年年度股东大会召开时间变更为2020年6月29日。

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

特此公告。

鹏博士电信传媒集团股份有限公司董事会
2020年5月28日

证券代码:600804　证券简称:鹏博士　编号:临2020-054
债券代码:143143　债券简称:17鹏博债
债券代码:143606　债券简称:18鹏博债

鹏博士电信传媒集团股份有限公司关于2020年度融资额度内公司及控股子公司预计担保及授权的公告

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。

重要内容提示:

●被担保人名称:公司及控股子公司北京电信通电信工程有限公司(以下简称“北京电信通”)、长城宽带网络服务有限公司(以下简称“长城宽带”)、鹏博士大数据有限公司(以下简称“鹏博士大数据”)、Dr.Peng Holding Hongkong Limited(鹏博士投资控股香港有限公司,以下简称“鹏博士香港”)、Dr.Peng Hongkong International Limited(鹏博士香港国际有限公司,以下简称“鹏博士国际”)、Dr. Peng Holding Inc.(鹏博士控股公司,以下简称“鹏博士控股”)。

●本次担保金额:2020-2021年度,公司及下属子公司拟向银行及其他机构申请不超过50亿元的融资额度,并互相为融资事项提供不超过50亿元的担保,担保方式包括但不限于连带责任保证担保、抵押担保、质押担保等。该议案尚需提交公司股东大会审议批准,目前尚未签订相关担保协议。

●本次担保是否有反担保:无

●对外担保逾期的累计数量:无

一、担保情况概述

为满足鹏博士电信传媒集团股份有限公司(以下简称“公司”)及控股子公司业务拓展和资金需求,在确保运作规范和风险可控的前提下,根据公司及子公司2020-2021年度融资额度预测,公司预计2020-2021年度为子公司北京电信通、长城宽带、鹏博士大数据、鹏博士香港、鹏博士国际、鹏博士控股提供担保,或上述子公司为公司及上述子公司之间互相担保总额不超过50亿元,担保方式包括但不限于连带责任保证担保、抵押担保、质押担保等。

实际发生担保总额取决于被担保方的实际借款金额。在年度预计总额未超过的前提下,上述子公司的担保额度可内部调剂使用。

为提高效率,在满足上述担保方式的条件下,董事会提请股东大会授权公司管理层在有关法律、法规及规范性文件范围内,从维护公司股东利益最大化的原则出发,全权办理担保相关事宜,包括但不限于:签署、更改相关协议,或办理与上述担保事项相关的一切其他手续。上述期限为本议案经股东大会审议通过之日起至公司2020年年度股东大会召开之日止。超出上述担保条件范围外的,应根据《公司章程》相关规定,另行履行决策程序。

公司于2020年5月27日召开了第十一届董事会第二十八次会议,审议通过了《关于2020年度融资额度内公司及控股子公司预计担保及授权的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议批准。

二、被担保人基本情况

1、长城宽带网络服务有限公司

与本公司关联关系:公司持股100%的全资子公司

注册资本:90,000万元

法定代表人:杨学平

经营范围:计算机系统服务;销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、家用电器、电子产品、机械设备;第二类基础电信业务中的固定网国内数据传送业务(比照增值电信业务管理)、第二类基础电信业务中的网络托管业务(比照增值电信业务管理)、第一类增值电信业务中的互联网接入服务业务、第二类增值电信业务中的国内多方通信服务业务、第二类增值电信业务中的国内呼叫中心业务(增值电信业务经营许可证有效期至2021年04月28日)(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动)。

截至2019年12月31日,该公司期末总资产为441,920.05万元,净资产为-241,010.42万元,2019年度净利润为-262,693.45万元。(未经审计)

2、北京电信通电信工程有限公司

与本公司关联关系:公司持股100%的全资子公司

注册资本:50,000万元

法定代表人:冯劲军

经营范围:可承担本地网光(电)缆、市话光(电)缆、市话用户线路工程;24孔以下通信管道工程;1万门以下交换机工程;与工程配套的电源设备安装工程;高度在100米以下的通信铁塔安装工程的施工;计算机信息网络国际联网经营业务;安全防范工程设计;专业承包;销售计算机、软件及辅助设备、家用电器、电子产品、广播电视设备、通讯设备;软件开发;会议服务;计算机系统集成。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

截至2019年12月31日,该公司期末总资产为471,474.28万元,净资产为154,545.89万元,2019年度净利润为-43,854,32万元。(未经审计)

3、鹏博士大数据

与本公司关联关系:公司持股100%的全资子公司

注册资本:10,000万人民币

法定代表人:崔航

经营范围:一般经营项目是:大数据管理;从事数据信息服务领域的技术开发;互联网技术、网络集成系统开发;数据中心场地外包服务;计算机软硬件的研发;销售自主开发的软件产品;从事大数据、云计算科技领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务;计算机数据库,计算机系统分析;提供计算机技术服务;手机游戏软件的技术开发与销售;从事广告业务;计算机软件、信息系统软件的开发、销售;信息系统设计、集成、运行维护;信息技术咨询;集成电路设计、研发。许可经营项目是:电信业务经营。

截至2019年12月31日,该公司期末总资产为7906.20万元,净资产为-763.55万元,2019年度净利润为-763.55万元。(未经审计)

4、鹏博士香港

与本公司关联关系:公司持股100%的全资子公司

注册资本:30,501万港币

经营范围:对外投资

截至2019年12月31日,该公司期末总资产为346,015.48万元,净资产为-57,788.95万元,2019年度净利润为-20,252.94万元。(未经审计)

5、鹏博士国际

与本公司关联关系:鹏博士香港全资子公司

注册资本:100万美元

经营范围:对外投资

截至2019年12月31日,该公司期末总资产为0.00万元,净资产为-10.33万元,2019年度净利润为-2.11万元。(经审计)

6、鹏博士控股

与本公司关联关系:公司持股100%的全资子公司

注册资本:5100万美元

经营范围:对外投资

截至2019年12月31日,该公司期末总资产为21,140.85万元,净资产为10,241.55万元,2019年度净利润为-13,178.78万元。(未经审计)

三、担保协议的主要内容

目前公司尚未签订相关担保协议,上述担保总额仅为公司拟提供的担保额度,具体金额以实际签署的合同为准。

四、董事会意见

公司董事会经审议认为:被担保人皆为公司的全资子公司,结合该等子公司的经营情况、资信状况以及对其的控制情况,认为上述担保风险可控,担保事宜符合公司和全体股东的利益。

同时,公司全体独立董事就本次授信及担保事项发表如下独立意见:公司及控股子公司向银行及其他机构申请融资额度,并在需要时互相提供担保,是为了满足公司及子公司发展经营的资金需求,确保业务顺利开展,符合公司整体发展利益,不存在损害公司利益的行为。

上述均为公司与控股子公司间互相担保,且被担保对象的经营情况正常,担保风险可控。公司提供的担保项下的融资用途适当,有利于公司的业务发展,符合全体股东及公司利益。担保事项的决策程序符合相关法律法规和公司章程的规定,且不存在逾期担保情形。

鉴于此,同意公司及控股子公司向银行及其他机构申请融资额度不超过50亿元,并在此额度内提供担保。同意将该议案提交公司股东大会审议。

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截至本公告披露日,公司及其子公司对外担保情况如下:

1、2017年6月1日,公司全资子公司鹏博士香港完成在境外发行总额5亿美元的债券。该债券由本公司提供无条件及不可撤销的跨境担保。截至2019年年底,该美元债券余额为4.2235亿美元。

2、公司为全资子公司北京长宽通信服务有限公司依照与北京联通签署的《业务合作协议》履行相关义务和或然赔偿责任承担担保责任,担保金额不超过2亿元人民币。

3、公司为全资子公司北京长宽通信服务有限公司对北京联通的全部债务,包括但不限于北京长通服向北京联通支付的保理费、回购价款、违约金以及其他应付款项提供无限连带责任保证,担保金额不超过3.89亿元人民币。

4、公司为控股子公司Pacific Light Data Communication Co., Limited向独立第三方Fountain I Limited获得的7,600万美元的票据融资提供连带责任保证担保。

5、公司全资子公司北京电信通电信工程有限公司向北京农村商业银行股份有限公司海淀支行申请贷款。公司为上述贷款提供最高额保证担保,担保的最高债权额为1亿元人民币。

上述数额合计占公司最近一期经审计净资产的510.49%。

截至本公告披露日,公司及其子公司无逾期担保。

特此公告。

鹏博士电信传媒集团股份有限公司
董事会
2020年5月28日

证券代码:600804　证券简称:鹏博士　编号:临2020-055
债券代码:143143　债券简称:17鹏博债
债券代码:143606　债券简称:18鹏博债

鹏博士电信传媒集团股份有限公司关于申请融资额度并接受关联方提供担保的公告

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。

鹏博士电信传媒集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年5月27日召开第十一届董事会第二十八次会议,审议通过了《关于2020年度申请融资额度并接受关联方提供担保的议案》,本议案尚需提交公司股东大会审议批准。现将具体内容公告如下:

一、申请融资额度的基本情况

为满足公司经营及发展需求,拓展融资渠道,保证公司健康平稳运行,公司及下属子公司2020-2021年度拟向银行及其他机构申请总额度不超过50亿元的融资额度。有效期自公司股东大会审议通过本议案之日起至2020年年度股东大会召开之日止。

上述融资额度不等于公司及下属子公司的实际融资金额,实际融资金额将视公司运营资金的实际需求确定,最终以各机构实际审批的额度为准。融资品种包括但不限于:流动资金贷款、中长期借款、融资租赁、保理、银行承兑汇票、商业承兑汇票、保函、信用证、抵押贷款等。具体融资额度、期限、利率及担保方式等条件以相关机构落实的具体要求为准。融资期限内,融资额度可循环使用。

二、接受关联方担保的基本情况

为支持公司发展,保障银行及其他机构授信顺利实施,由公司实际控制人杨学平先生及其关联方为融资提供相关担保,担保方式包括但不限于连带责任担保、抵押担保、质押担保等,具体方式以银行及其他机构合同为准。提供担保期间,杨学平先生及其关联方不收取担保费用,公司及子公司也不提供反担保。

根据《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定,实际控制人杨学平先生为公司关联自然人。本次关联交易未构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,无需经有关部门批准,但尚需公司股东大会的批准。

三、关联交易豁免

根据《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》第五十六条第二款规定,本次担保事项可免于按照关联交易的方式进行审议和披露。

四、该事项涉及的关联交易应当履行的审议程序

2020年5月27日,公司第十一届董事会第二十八次会议审议通过了《关于2020年度申请融资额度并接受关联方提供担保的议案》,关联董事杨学平回避表决,其他参与表决的非关联董事全部同意。本议案须提交股东大会审议。

独立董事对该事项发表如下独立意见:公司实际控制人为公司提供担保是正常的企业行为,该担保不收取公司任何担保费用,也不需要公司提供反担保,体现了控股股东对公司经营发展的支持,符合公司的发展规划和长远利益。该议案涉及的关联交易遵循公开、公平、公正的原则,公司董事会审议相关议案的表决程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定,关联董事回避表决,不存在损害公司和股东特别是中小股东利益的情形。综上,我们同意将该议案提交公司股东大会审议。

特此公告。

鹏博士电信传媒集团股份有限公司董事会
2020年5月28日

证券代码:002431　证券简称:棕榈股份　公告编号:2020-064

棕榈生态城镇发展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。

棕榈生态城镇发展股份有限公司(以下简称“公司”或“我司”)于2020年5月19日收到深圳证券交易所下发的《关于对公司的问询函》(中小板问询函【2020】第110号)(以下简称“问询函”),问询函主要对公司2020年5月16日对外披露的《关于拟与参股公司签订资产转让及债务抵偿协议的公告》涉及的相关事项进行了问询,现公司对问询函中提及的问题书面回复如下:

1、公告显示,盛城投资于2017年5月至11月期间,以委托贷款方式向贵州棕榈仟坤发放贷款本金合计2.5亿元。请补充说明上述委托贷款的交易背景、实际用途及原付款安排,并核查是否最终为原实际控制人占用。

回复:

2014年开始,考虑到经过多年高速发展,园林行业增速放缓且竞争加剧,加之房地产市场调控政策趋紧等原因,公司开始谋求业务转型,最终在2015年正式确立了转型升级的战略方向,即在继续发展传统园林业务的同时,以国家新型城镇化战略为契机,逐步培育发展公司在生态城镇领域的规划、建设、运营等方面的综合服务能力,以期实现由园林景观服务商最终转型为生态城镇综合服务商的战略目标。为配合全面战略转型和推动生态城镇项目的快速落地,公司在确定战略转型方向后,最早以参股形式投资了长沙浔龙河生态艺术小镇项目和贵阳时光贵州二期项目。

贵阳时光贵州二期项目作为公司进行战略转型升级的实践性落地项目之一,在初始投资阶段,面临着以下客观情况:一方面,项目阶段性的重点工作在于出形象、聚人气,树立“时光系列”产品的品牌影响。项目开发建设和策划运营筹备资金需求较大,而产品的销售和运营盈利的培育则尚需时间;另一方面,除了资产抵押贷款外,融资渠道较少、融资成本较高。因此,如果没有足够的资金支持,该项目的推进实施以及公司生态城镇战略转型实践都将面临很大的困难。为把握项目开发时机、推进项目更快落地,公司通过委托贷款方式对项目进行了财务支持,希望依托上市公司的资本实力、资本平台及融资渠道解决项目初始阶段的资金需求。

2017年4月18日,公司召开第三届董事会第四十七次会议,审议通过了《关于全资子公司对参股公司提供财务资助的议案》,同意公司的全资子公司棕榈盛城投资有限公司(以下简称“盛城投资”)以自有资金向参股公司贵州棕榈仟坤文化旅游投资有限公司(现已更名为:贵州棕榈仟坤置业有限公司)提供不超过人民币2.5亿元的财务资助额度,财务资助期限为3年,以每笔财务资助款项实际发放日期起算。2017年5月11日,公司召开2016年年度股东大会,审议通过了上述议案。

股东大会审议通过后,公司根据项目的实际推进情况,在2017年5月至11月期间分批次通过上海浦东发展银行股份有限公司广州分行以委托贷款的形式对贵州棕榈仟坤提供了合计2.5亿元的财务资助,财务资助的资金全部用于时光贵州二期项目的开发建设,补充项目流动资金。

经公司对贵州棕榈仟坤的前述委托资金使用情况进行核查,未发现前述资金被原实际控制人占用的情形。

2、公告显示,本次交易约定的抵偿资产系位于贵州省贵阳市清镇市X196(百花路)时光贵州古镇的424项商业物业,建筑面积共计29,055.76平方米,账面值合计2.60亿元,本次交易采用市场法的评估结果,评估作价2.63亿元。

(1)请列表说明抵偿资产明细、账面价值、目前的状态、是否存在权利限制及定价依据,该交易尚需履行的程序和不确定性等。

(2)请补充披露上述资产评估的具体过程,结合参照物选取标准、可比交易情况等,分析说明本次评估参数选取的依据及评估定价的公允性。

回复:

(1)本次交易涉及的抵偿资产为424项商业物业,明细情况如下:

坐落	套数	是否办理权证	建筑面积(平方米)	账面价值(万元)	现状用途	是否存在权利限制(被抵押)	抵押登记套数	抵押登记面积(平方米)
时光贵州古镇A区	12	是	1,011.68	903.97	街铺	否	-	-
时光贵州古镇B区	20	是	1,291.42	1,153.92	街铺	是	12	818.44
时光贵州古镇C区	82	是	4,869.91	4,351.42	格子铺&街铺	是	3	4,235.71
时光贵州古镇D区	5	是	334.86	299.21	街铺	否	-	-
时光贵州古镇E区	36	是	2,290.60	2,046.72	街铺&院落	是	20	1,197.35
时光贵州古镇F区	27	是	1,679.18	1,500.40	街铺	是	21	1,231.59
时光贵州古镇G区	32	是	1,790.38	1,599.76	街铺	是	30	1,694.20
时光贵州古镇H区	42	是	1,924.91	1,719.97	街铺	是	42	1,924.91
时光贵州古镇N区	8	是	766.78	685.14	街铺	是	8	766.78
时光贵州古镇p区	30	是	1,981.97	1,770.95	街铺	是	29	1,929.30
时光贵州古镇Q区	15	是	626.19	559.52	街铺	否	-	-
时光贵州古镇R区	3	是	204.31	182.56	街铺	否	-	-
时光贵州古镇Y区	1	是	23.69	21.17	街铺	否	-	-
时光贵州古镇J区	30	是	1,373.61	1,227.36	独栋	否	-	-
时光贵州古镇K区	15	是	951.00	849.75	独栋	否	-	-
时光贵州古镇L区	16	是	5,751.70	5,139.32	独栋	否	-	-
时光贵州古镇S区	4	是	157.27	140.53	独栋	否	-	-
时光贵州古镇TU区	46	是	2,026.30	1,810.56	院落	是	46	2,026.30
合计	424	-	29,055.76	25,962.23	-		211	15,824.58

上述资产均依据同一供给圈内的可比房地产交易实例,由国众联资产评估土地房地产估价有限公司采用市场法评估其市场价值,以此作为定价依据。

截止目前,《关于拟与参股公司签订资产转让及债务抵偿协议的议案》已经公司2020年5月15日召开的第五届董事会第七次会议审议通过,该议案还有待提交公司定于2020年6月2日召开的2020年第三次临时股东大会审议。

同时,考虑到可能存在抵债资产无法顺利过户至盛城投资或盛城投资指定的第三方的不确定性,公司与交易对手方在《资产转让及债务抵偿协议》中约定“如果目标资产范围内符合我方要求的资产不足以抵偿全部债务,我方有权要求贵州棕榈仟坤公司对不足部分另行提供其他资产清偿债务;为确保贵州棕榈仟坤切实履行《资产转让及债务抵偿协议》中义务,应由贵州棕榈仟坤的实际控制人或其他适格主体以保证、股权质押、资产抵押等我方认可的方式提供履约担保”。

公司已经要求贵州棕榈仟坤的另一股东及其实际控制人签署相关保证担保合同,并要求另一股东将其持有的贵州棕榈仟坤50%股权质押给盛城投资。

(2)上述资产评估,国众联资产评估土地房地产估价有限公司采用市场法的评估结果作为最终评估结论,资产评估的具体过程如下:

1)了解不动产的实物状况、权益状况和区位状况,掌握评估对象的主要特征;

2)搜集、选取可比交易案例,用作参照物的交易案例具备下列条件:

在区位、用途、规模、建筑结构、档次、权利性质等方面与评估对象类似;

成交日期与评估基准日接近;

交易类型与评估目的相适合;

成交价格为正常价格或者可以修正为正常价格;

在评估计算中,最终选取的可比交易实例均满足上述参照物选取标准;

3)进行交易情况修正、交易日期修正和不动产状况修正(包括区位状况修正、权益状况修正和实物状况修正)。

4)计算比准价格,在比准价格基础上取平均值确定评估对象的市场单价,最终得出评估总价。

以外街商铺D-1-9为例,其可比交易实例及修正后比准价格情况如下表:

项目名称	评估对象	实例A	实例B	实例C
	外街商铺D-1-9	时光贵州临街门面	时光贵州临街门面	时光贵州临街门面
地址	贵州省贵阳市清镇市X196(百花路)	贵州省贵阳市清镇市X196(百花路)	贵州省贵阳市清镇市X196(百花路)	贵州省贵阳市清镇市X196(百花路)
用途	商业	商业	商业	商业
交易单价(元/m2)	-	18,158.00	16,571.00	18,222.00
基准日/交易日期	2020/2/29	2020年3月	2020年3月	2020年4月
修正后比准价格(元/m2)	17,729.37	19,001.00	17,009.00	17,177.00

评估师根据相关技术规范和技术标准设定参照物选取标准、选取可比交易案例、进行比较修正,评估参数的选取依据充分,评估定价具备公允性。

会计师意见:

我们获取并阅读了管理层聘请的评估机构国众联资产评估土地房地产估价有限公司出具的《棕榈生态城镇发展股份有限公司拟接受债务人以非货币性资产抵偿债务涉及贵州棕榈仟坤置业有限公司的商业物业市场价值资产评估报告》(国众联评报字(2020)第3-0108号),公司上述回复与我们阅读该报告获取的信息没有重大不一致。

3、年报显示,你公司将上述委托贷款列示于其他流动资产科目中,截至2019年末,你公司委托贷款及利息余额为4.11亿元,未计提减值准备。请结合贵州棕榈仟坤的财务状况、经营情况和现金流等情况,补充说明你公司判断上述委托贷款预计无法收回的时点,你公司在2019年末未对上述委托贷款计提减值准备是否谨慎、合理。

回复:

如本问询函问题1回复所提及,公司在确定“生态城镇”战略转型方向后,最早以参股形式投资了长沙浔龙河生态艺术小镇项目和贵阳时光贵州二期项目。并于2017年通过委托贷款的方式向两个项目公司提供了财务支持,资金主要用于项目的开发建设。公司根据对参股公司的管理制度以及财务资助管理制度要求对项目公司进行日常经营、重大事项以及委托贷款资金用途的监督,2017至2019年间,上述两个项目公司均按照财务资助协议约定用途使用相关资金,并且根据协议约定按季度向公司支付了委托贷款利息,未出现对公司生产、经营产生重大不利影响的事项。

其中,根据贵州棕榈仟坤提供的经审计的年度财务报表,其2017-2019年度主要财务状况、经营情况和现金流等财务信息如下:

单位:万元

项目	2019.12.31/2019年度	2018.12.31/2018年度	2017.12.31/2017年度
资产总额	52,118.33	92,172.59	80,556.36
负债总额	45,759.77	82,983.59	67,683.53
净资产	6,358.56	10,444.72	12,872.83
主营业务收入	24,714.96	1,411.75	19,933.22
财务费用	2,970.45	1,215.90	3,140.89
净利润	-4,086.16	-2,414.79	2,857.40
经营活动现金流入	24,318.79	15,776.71	14,888.34
经营活动现金流出	20,162.09	13,668.76	15,254.52
经营活动产生的现金流量净额	4,156.70	2,107.95	-366.19

从上述列示的贵州棕榈仟坤2017-2019年度的主要财务数据可知,贵州棕榈仟坤2017-2019年度主营业务收入分别为:19,933.22万元、1,411.75万元、24,714.96万元,2019年主营业务收入较2018年增长幅度为1,311.95%,表明2019年度贵州棕榈仟坤的商业物业销售情况良好;其2017-2019年度经营活动现金流入分别为:14,888.34万元、15,776.71万元、24,318.79万元,经营活动产生的现金流量净额分别为:-366.19万元、2,107.95万元、4,156.70万元,说明公司经营活动产生的现金流量逐年增加,经营活动现金流情况较稳定。而且在公司提供财务资助期间,贵州棕榈仟坤均严格按照委托贷款合同的约定,按季度支付借款利息,截至2019年12月31日,已累计向公司偿付借款利息7,236.48万元,履约情况良好。

贵州棕榈仟坤的存货资产主要是时光贵州古镇二期的商业物业,账面价值约3.22亿元,按正常经营情况预计,贵州棕榈仟坤通过销售商业物业产生的现金流入可以覆盖委托贷款的本金和利息。此外,贵州棕榈仟坤结合其2019年实际经营情况、物业销售情况以及对未来市场的预测分析,对其2020年度的经营情况进行了计划和预测并报备给公司,公司认为,贵州棕榈仟坤能够通过自身经营或对外融资按期履行委托贷款合同的偿付约定。

然而2020年1月开始,突然爆发的新冠肺炎疫情让各行各业均受到一定程度影响,全国的房地产销售持续低迷。受疫情影响,贵州棕榈仟坤的商业物业销售工作基本全面停滞,而且由于时光贵州属于商业小镇类景区,疫情期间小镇开放接待和商业活动也全面暂停,因此贵州棕榈仟坤2020年第一季度未能实现商业物业销售收入,经营活动现金流入不及预期,融资工作也未能如期开展。鉴于此,3月下旬贵州棕榈仟坤首次向公司提出延迟支付2020年第一季度委托贷款利息的申请。公司相关部门收到申请后,与贵州棕榈仟坤主要负责人和团队骨干进行了进一步沟通,了解项目的具体情况,考虑到疫情影响短期内仍将持续,委托贷款全部将于今年内陆续到期,公司出于谨慎性考虑,结合国内经济形势、市场环境以及贵州棕榈仟坤2020年一季度的财务状况,认为贵州棕榈仟坤可能存在不能按期归还委托贷款的风险。为了切实保护上市公司利益,防范可能出现的风险,公司开始考虑贵州棕榈仟坤提出的资产抵偿债务的方案,并委托评估师和律师团队开展评估和调查等专项工作。

5月8日,评估机构完成评估工作并出具最终的评估报告,律师团队也反馈了阶段性的工作内容,公司及时将资产抵偿债务事项提交了5月15日召开的第五届董事会第七次会议进行审议。

综上,公司认为:公司根据贵州棕榈仟坤过去三年的经营情况、对委托贷款合同的执行情况及其对2020年的经营预测分析,在2019年末,该笔委托贷款尚未发生减值迹象,故未对其计提减值准备;公司初步判断上述委托贷款预计无法收回的时点在4月下旬,最终公司内部达成一致判断并形成相关决策是5月上旬,公司判断突发新冠肺炎疫情对贵州棕榈仟坤的影响为资产负债表日后非调整事项。因此,公司在2019年末对该笔委托贷款计提减值准备的会计判断是谨慎的,未计提减值具有合理性。

会计师核查程序及意见:

(1)了解并测试公司资产减值相关政策、程序、方法和内部控制;

(2)获取并分析贵州棕榈仟坤财务报表、公司管理层于2019年对其2020年的经营预测分析,评价公司管理层对该委托贷款可回收性估计的合理性;

(3)获取《委托贷款合同》并检查贵州棕榈仟坤历史履约情况的原始单据,检查付款金额及付款日期,判断其履约情况;

(4)了解管理层获悉贵州棕榈仟坤可能存在不能正常履约风险后采取的措施、履行的程序;评价公司管理层将疫情对贵州棕榈仟坤影响作为期后非调整事项,于2019年末未考虑疫情影响对该笔委托贷款可回收性相关会计估计判断的谨慎性和合理性;

(5)检查与委托贷款相关的明细信息是否已在财务报表中作出恰当列报与披露。

经核查,我们认为,2019年末公司对上述委托贷款减值准备情况的会计估计判断在重大方面符合企业会计准则相关规定。

4、请补充说明上述抵偿事项的具体会计处理方式及其是否符合企业会计准则的相关规定。

公司回复:

公司与贵州棕榈仟坤资产抵偿事项是在不改变交易对手的情况下,债权人和债务人协定,就清偿债务的时间、方式等重新达成协议的交易,因此该交易适用《企业会计准则12号-债务重组》。

通过公司与贵州棕榈仟坤上述抵偿事项,公司将获得贵州棕榈仟坤持有的估值2.63亿元商业物业,同时,需放弃对其2.5亿元债权成本及计算至协议约定抵债房产完成备案之日的应收利息。根据《企业会计准则12号-债务重组》相关规定,以资产清偿债务方式进行债务重组的,债权人放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,应计入当期损益。

截至本问询函回复日,因上述抵偿事项尚未完成交易,公司暂未进行账务处理。待交易完成后,公司将按《企业会计准则12号-债务重组》相关规定,将公司放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额,计入当期损益。为简单测算可能影响当期损益金额,公司以计算至2020年6月20日(拟协议约定最晚完成交易日期)应收贵州棕榈委托贷款本金及利息收入金额2.63亿元作为资产账面价值,评估作价金额2.63亿元作为该债权公允价值,不考虑税费影响,计算该交易事项对当期损益无重大影响。

会计师意见:

我们对公司回复中资产抵偿事项进行了了解,公司对上述抵偿事项的会计处理方式的判断,在重大方面符合企业会计准则相关规定。但由于公司上述抵偿事项尚未进行会计处理,我们亦未对公司2020年财务数据进行审计,故我们暂无法对相关财务数据发表意见。

5、你公司及相关方认为应予说明的其他事项。

无。

特此公告。

棕榈生态城镇发展股份有限公司
2020年5月27日

证券代码:002938　证券简称:鹏鼎控股　公告编号:2020-039

鹏鼎控股(深圳)股份有限公司第二届董事会第二次会议决议公告

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

鹏鼎控股(深圳)股份有限公司(以下简称“公司”)第二届董事会第二次会议于2020年5月27日以通讯方式召开。本次会议应出席董事7人,实际出席董事7人。本次会议的召开符合《中华人民共和国公司法》、《鹏鼎控股(深圳)股份有限公司章程》和《鹏鼎控股(深圳)股份有限公司董事会议事规则》的有关规定。

二、董事会会议审议情况

本次会议经过充分讨论,经董事以记名投票方式表决,作出如下决议:

1、审议通过《关于增加印度模组投资计划的议案》;

表决结果:7票赞成,0票反对,0票弃权。

以上议案具体内容详见同日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的鹏鼎控股《关于增加印度模组投资计划的公告》。

三、备查文件

1、第二届董事会第二次会议决议

特此公告。

鹏鼎控股(深圳)股份有限公司董事会
2020年5月28日

证券代码:002938　证券简称:鹏鼎控股　公告编号:2020-040

鹏鼎控股(深圳)股份有限公司关于增加印度模组投资计划的公告

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。

鹏鼎控股(深圳)股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年5月27日召开第二届董事会第二次会议,审议通过了《关于增加印度模组投资计划的议案》。具体情况如下:

一、概述

公司于2018年12月28日召开第一届董事会第十九次会议,审议通过了《关于在境外投资设立全资子公司的议案》,同意公司投资1亿元人民币(含等额外币)在新加坡设立全资子公司,再由新加坡公司于印度设立全资子公司,详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的鹏鼎控股《关于在境外设立全资子公司的公告》(公告编号:2018-024)。

公司于2019年12月27日召开第一届董事会第二十七次会议,审议通过了《关于印度模组投资计划的议案》。董事会同意公司在印度子公司投资人民币1.35亿元用于建设模组组装生产线。详见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的鹏鼎控股《第一届董事会第二十七次会议决议公告》(公告编号:2019-050)。

为加大公司国际化布局,抢占印度市场先机,董事会同意公司进一步扩大印度模组组装生产线产能,将累计投资额度增加至人民币4.5亿元或等额外币(含日常营运资金),并同意由公司透过新加坡子公司[Avary Singapore Private Limited]向印度子公司[Avary Technology (India) Private Limited]增资人民币3.5亿元或等额外币完成前述投资。

本次投资事宜不涉及关联交易,资金来源为自有资金,不涉及募集资金的使用,不需提交股东大会审议。

二、印度子公司基本情况

1. 公司名称: Avary Technology (India