

股票代码:002510 公司名称:天汽模
债券代码:120900 债券简称:汽模转债2

天津汽车模具股份有限公司关于深圳证券交易所关注函回复的公告

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

天津汽车模具股份有限公司(以下简称“公司”)于近日收到深圳证券交易所《关于对天津汽车模具股份有限公司的关注函》(中小板关注函【2021】第74号),要求公司对有关问题作出解释并予以书面回复,公司及相关人员进行了认真核查,对说明函所列问题逐项逐条进行了书面回复,现将回复内容公告如下:

1.结合合同条款,将订单制程及下游整车周转放慢,同时疫情等因素,说明模具发货及验收收放,部分项目暂时停止的合理性,是否存在调节收入接收周期的情形,公司持续经营能力是否将受到长期影响,相关减值准备科目计提是否准确。

(1)公司是否存在调节收入接收周期的情形

1.1汽车模具产品属单件定制生产,生产交付周期长,验收(或发货)后确认销售收入,汽车模具业务由签订订单至客户最终验收/发货需要约2-24个月,大额订单发货更慢。通常情况下,客户常常对新车型进行技术参数调整,从而要求实施模具设计变更,影响模具生产进度。

2020年度未经审计的模具业务收入与2019年度相比如下:

项目	2019年营业收入	2020年营业收入	2020年较2019年增减	增减比例
模具业务	134,946.47	70,946.26	62,000.21	-45.93%

由上表可见,按照2020年度未经审计的模具业务收入与2019年度相比下降51.10%,模具业务下滑明显,具体情况如下:

2020年受新冠疫情影响在全球蔓延的影响,公司国内客户和海外客户因疫情影响出现暂时性停产停工,在客户订单交付无法按期进行,部分订单交付进度不及预期,从而导致模具业务当期产销规模明显下降。其中,新冠疫情对海外客户订单的影响较为突出,使得部分项目周期短,具体情况如下:

序号	客户名称	项目	原计划	调整后	计划差异	合同额(万元)	调整及影响的期间
1	客户一	XXX	2020-10-27	取消	7,063.30	北美疫情期间项目取消	
2	客户二	XXX	2020-4-16	暂停	3,414.79	美国疫情影响项目暂停	
3	客户三	XXX	2020-12-18	暂停	2,360.24	美国疫情影响,客户工厂暂时停工,不能发货	
4	客户四	XXX	2020-8-18	2021-3-5	6,481.76	巴西疫情影响,客户停产	
5	客户五	XXX	2020-8-30	2021-4-30	2,739.07	巴西疫情影响,客户停产	
6	客户六	XXX	2020-11-30	2021-7-30	712.88	巴西疫情影响,客户停产	
7	客户七	XXX	2020-10-27	2021-1-21	169.26	疫情影响,客户工厂不能发货	
8	客户八	XXX	2020-9-1	2021-3-25	2,629.44	疫情影响,客户工厂不能发货	
9	客户九	XXX	2020-11-20	2021-2-20	1,041.94	疫情影响,项目延期	
10	客户十	XXX	2020-9-28	2021-3-6	2,813.54	疫情影响,项目延期	
11	客户十一	XXX	2020-9-10	2021-3-5	6,412.27	前期疫情影响发生疫情停工	
12	客户十二	XXX	2020-12-7	2021-3-30	7,627.07	疫情影响,客户工厂不能发货	
13	客户十三	XXX	2020-12-31	2021-2-28	1,662.41	疫情影响,客户工厂不能发货	
14	客户十四	XXX	2020-12-16	2021-3-5	1,248.12	疫情影响,客户工厂不能发货	
15	客户十五	XXX	2020-12-16	2021-3-31	3,890.00	疫情影响,项目延期	
16	客户十六	XXX	2020-11-30	2021-7-30	3,148.42	疫情影响,项目延期	
17	客户十七	XXX	2020-9-30	2021-3-5	2,800.00	疫情影响,项目延期	
	合计				47,202.65		

注:因涉及客户保密信息,未披露客户名称,以“XXX”代替具体项目名称。

2.补充说明相关减值计提TOM-EU借款及应收账款损失的准确性、合理性,会计处理是否符合《企业会计准则》的相关规定。

回复:调整整车开发及导致模具市场需求下降,模具制造产能逐步向中国、韩国等亚洲低成本国家转移,加之整车产能增长不均等因素影响,TOM-EU近几年业务下滑,出现持续亏损。2020年以来,受新冠疫情影响,德国整车厂和零部件企业出现大面积停工停产,新车开发速度放缓,有关EUD订单大幅下滑,进而进一步大,运营资金周转放慢,出现了支付不能的情形。根据德国法律的规定,TOM-EU总经理已于2020年12月21日向当地法院申请破产。

TOM-EU破产申请后,当地法院指定了破产管理人,公司已无法对TOM-EU进行控制,根据德国破产法,破产管理人有权接管债权人和无担保债权人的索赔事项,代表债权人利益参与破产处置方案(如破产重组、转让、清算等),后续方案将提交债权人会议决定。东方债权人在债权人会议上没有投票权,且不具备清偿权。

截至TOM-EU破产申请之日,TOM-EU尚未归还公司的往来款如下:

项目	金额(万元人民币)
借款及往来款	12,497.40
应收项目往来款	3,192.22
合计	15,689.62

公司对TOM-EU破产清算的情况进行了讨论和分析,预估破产运营的期限为2020年底至2021年6月,预估资产处置以及相关清偿情况如下:

项目	金额(万元人民币)
① 应收账款坏账准备及坏账准备转回贷项	10,099
② 减:破产期间人工工资及不能清偿费用	6,934
③ 减:无法收回债权(含诉讼费用)	5,216
④ 可用可收回资产净额	-2,051

由上表可见,破产清算后,TOM-EU破产后,剩余资产不足以清偿全部优先债权,公司债权人为次级债权人,预计可回收债权金额有限,基于上述情况,公司预计减值损失2020年净利润不超过1.63亿元,最终结果需要根据破产管理人对于破产处置的最终方案确定。具体情况如下:

项目	金额(万元人民币)
① 对应收账款坏账准备及坏账准备转回贷项	12,497.40
② 存货计提跌价准备	3,192.22
③ 存长期股权投资减值准备	1,896.00
④ 长期股权投资减值准备	1,590.00
⑤ 递延所得税影响	100.12
⑥ 减值损失合计	2,075.42
⑦ 减值损失净额	16,280.00

前述减值估计公司基于谨慎性原则作出的初步测算,如后续资产处置超预期,公司减值将会有所降低,鉴于TOM-EU作为债务信息已经进行破产申请,预期还款能力严重不足,故公司根据预期损失对借款和利息、应收账款全额计提准备,对TOM-EU已发给公司的合同,根据其可变现净值高于损失的部分计提应收账款准备,由于TOM-EU无法清偿全部债权,公司对其长期股权投资的可收回金额估计为0元,对于TOM-EU长期股权投资账面余额全额计提减值损失。公司以目前的数据估算符合《企业会计准则》的相关规定。

3.补充说明长期股权投资减值损失计提的准确性、合理性,发现减值迹象的具体时点、减值损失计提的及时性,是否存在调节利润的情形。

回复:公司拟计提长期股权投资减值准备主要涉及参股公司浙江时空能源技术有限公司(简称:时空能源),具体情况如下:

(1)时空能源的基本经营情况

时空能源主要从事新能源汽车动力电池PACK的研发、生产与销售,其电池PACK产品主要应用于插电式混合动力汽车及其他新能源汽车网约,产能能源为东风、长安等国内知名汽车厂商的配套企业。

2018年6月,公司以股权转让的方式进行时空能源进行投资,股权转让的审计基准日为2017年12月31日,相关大信审字【2018】0-1083号审计报告,确定目标公司100%股权价值为26.10亿元。公司受让股权的投资成本为7.83亿元,占时空能源股权比例为29.63%。根据股权转让协议的约定,时空能源的控股股东浙江汽车模具股份有限公司(简称:时汽模)承诺时空能源2018年、2019年、2020年实现的净利润金额分别为1.02亿元、2.12亿元和3.22亿元。在上述承诺期限届满前,公司将针对时空能源进行减值测试,如出现减值情形,时空能源应计提资产减值损失并向公司支付减值补偿款。

收购后时空能源完成经营情况如下:

年度	营业收入	净利润	是否达标
2018年	1.82亿元	亏损	否
2019年	1.82亿元	亏损	否
2020年	3.02亿元	亏损	否

公司网约车市场订单乏力,发展空间有限,时空能源2018年经营业绩未达标,超额完成了2018年经营业绩,时空能源2019年1-6月的经营业绩未达到同期的预计经营目标,但(1)明确,工业信息化数据,科技部及发展改革委关于进一步完善新能源汽车推广应用财政补贴政策的通知,地方补贴政策于2019年6月25日正式退坡,导致汽车制造厂网约车产能放缓,时空能源未能完成2019年业绩目标,根据大信审字【2020】第2-00330号审计报告,2019年时空能源归属于母公司净利润为1.53亿元。

时空能源的主要客户受新冠疫情影响,导致2020年上半年订单及生产订单,由于部分出行需求被抑制,主要的网约车平台对新网约车订单严格的进入政策,致使在疫情期间,下半年,时空能源的主要客户日均订单量下降,导致2020年时空能源销售收入大幅下滑,经营业绩大幅下滑,根据未经审计财务报表,时空能源2020年度实现利润为-0.27亿元。

(2)时空能源产品定位和目前市场发生重大变化

由于2020年初网约车市场出现规模化,时空能源管理层基于2020年根据产能利用情况出现了谨慎生产,从“地方”及“行业”两方面。

为顺应行业趋势,时空能源管理层于2020年下半年,把产品定位由网约车定制PACK调整为乘用车PACK制造和加工,并开拓了乘用车客户,但现有订单远未达到正常的生产水平。

2021年1月22日,时空能源召开董事会会议,决定调整产品定位和目前市场,时空能源管理层认为,将产品定位为乘用车PACK制造和加工,符合行业发展趋势,新能源汽车行业产能过剩,产能过剩及网约车市场的饱和和竞争加剧,且在短期内难以恢复,时空能源董事会批准了时空能源管理层关于调整产品定位和目前市场的相关议案。

(3)公司拟计提长期股权投资减值的情况

A.2019年度,因时空能源2019年度未能完成对赌业绩,根据大信审字【2020】第2-00330号审计报告,2019年度时空能源净利润为1.53亿元。考虑新能源汽车行业对市场的冲击与短期影响,公司根据审计报告结果确认对时空能源的长期股权投资减值9,273万元。

B.2020年度,根据时空能源董事会关于产品定位及市场策略的决议,同时考虑到时空能源新的业务运营模式尚未得到市场广泛认同等限制因素,时空能源的产品定位和目前市场面临重大不确定性,公司将对其未来业绩预期持谨慎态度。公司拟根据时空能源2020年12月31日资产负债表的基础上,委托中介机构进行减值测试,经中介机构测算,时空能源资产负债表日净资产为负值,净资产为-1.26亿元,12月31日净资产的30%的股权价值在1.26亿元至2.02亿元之间。综合上述因素,公司拟计提时空能源长期股权投资减值准备在5.76亿元至6.65亿元之间。

公司基于以上客观事实和谨慎性原则预估了长期股权投资的减值损失,不存在调节利润的情形。因对减值资产的评估和计提尚在进行中,最终数据以公司年度报告为准。

(4)补充说明情况

因时空能源未完全2019年业绩承诺,时空能源管理层就未实现业绩向公司支付补偿金0.8122万元,截止目前已支付补偿款7,000万元,尚欠补偿款1,812.22万元。

公司出于谨慎性原则对时空能源的经营情况进行分析,由于时空能源网约车经营、换电站运营等业务为亏损,受疫情影响,2020年网约车市场经营受限,同时,时空能源出现流动性资金紧张,目前处于初步判断无法支付2020年度确认应收补偿款,公司将积极与时空能源沟通协商,督促其履行承诺,如协商不成,公司将采取法律手段追偿补偿款。

4.你公司认为其减值计提是否准确。

回复:公司已发布的业绩预告是公司财务部门初步测算的结果,具体数据待评估机构与审计机构进行评估和审计确定,将在公司2020年度报告中详细披露,敬请投资者谨慎决策,注意投资风险。

特此公告。

天津汽车模具股份有限公司董事会
2021年2月8日

证券代码:000056 证券简称:皇庭国际 公告编号:2021-06

深圳市皇庭国际企业股份有限公司
关于董事会秘书变更的公告

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。

深圳市皇庭国际企业股份有限公司(以下简称“本公司”)董事会于2021年2月8日收到公司副董事长兼董事会秘书杨晋的辞职报告。因公司内部工作安排,曹晋先生不再担任公司董事会秘书职务,根据《公司章程》相关规定,曹晋先生的辞职报告在提交公司董事会生效后,曹晋先生仍继续担任公司董事会其他子公司的职务。截止本公告日,曹晋先生持有公司股份650,000股(所持股份为限制性股票股权激励计划股份,未达解锁条件,仍作限售处理)。

曹晋先生在担任公司董事会秘书职务期间,勤勉尽责,恪尽职守,为公司规范运作和持续发展发挥了积极作用,公司董事会对曹晋先生为公司所做出的贡献表示衷心的感谢。

为保证董事会工作的正常进行,根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定,在董事会秘书空缺期间,公司董事会指定公司董事长、常务副总经理刘海波先生代行董事会秘书职责。公司董事会将按照相关规定及时聘任董事会秘书。

刘海波先生的联系方式如下:

联系地址:广东省深圳市福田区福强路350号岗厦皇庭大厦(皇庭中心)28楼
联系电话:0755-82770616
传真号码:0755-82566673
电子邮箱:ss_lhuhob@163.com
特此公告。

深圳市皇庭国际企业股份有限公司董事会
2021年2月9日

证券代码:000056 证券简称:皇庭国际 公告编号:2021-05

深圳市皇庭国际企业股份有限公司二〇二一年第一次临时股东大会决议公告

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。

特别提示:

1.本次股东大会未出现否决议案的情形。

2.本次股东大会选举及变更前次股东大会决议的情形。

3.会议召开时间:2021年2月8日(星期四)下午14:30;

3.召开地点:深圳市福田区皇庭2028室皇庭商务中心皇庭V酒店2层;

3.召开方式:现场投票与网络投票相结合的方式;

4.会议召集人:深圳市皇庭国际企业股份有限公司第九届董事会;

5.主持人:董事长曹晋先生;

会议召开于2021年1月23日(在证券时报)、香港《大公报》及巨潮资讯网关于《关于召开2021年第一次临时股东大会的通知》(公告编号:2021-03)。

本次会议的召开符合《公司法》、《股票上市规则》和《公司章程》的有关规定。

二〇二一年第一次临时股东大会决议公告

一、会议召开情况

1.出席的总体情况:

参加本次股东大会现场会议和网络投票的股东及股东代理人共15人(其中位股东同时持有本公司A股及B股,分开进行投票),代表有表决权股份603,927,070股,占本公司有表决权股份总数的1.6548%。其中A股股东代表有13人,代表有表决权股份81,450,761股,占本公司A股有表决权股份总数的9.0928%。B股股东代表有代理人共13人,代表有表决权股份122,476,309