证券代码:600653　证券简称:申华控股　编号:临2021-18号

辽宁申华控股股份有限公司
关于2020年年度报告的补充更正公告

本公司董事会及全体董事保证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。

辽宁申华控股股份有限公司（简称“公司”）于2021年3月31日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《申华控股2020年年度报告》,经事后审核发现,部分披露事项存在遗漏及差错,现作补充更正如下:

一、2020年年度报告第92页,“5.30.1.3.1 按时点确认的收入”

更正前:

风电业务:本公司风力发电属于在某一时点履行的履约义务。其销售客户为电力公司,公司于月末,根据购售电双方共同确认的上网电量和国家有关部门批准执行的上网电价以及竞价电价确认电力产品销售收入。

更正后:

风电业务:本公司风力发电属于在某一时段履行的履约义务。其销售客户为电力公司,公司于月末,根据购售电双方共同确认的上网电量和国家有关部门批准执行的上网电价以及竞价电价确认电力产品销售收入。

二、2020年年度报告第101页,“货币资金”

补充说明:

因质押或冻结等对使用有限制的款项总额179,304,204.38元。使用有限制的款项及其他货币资金主要均系开具银行承兑汇票等融资产生的票据、保函等保证金。

使用有限制的款项明细如下:

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	108,334,828.77
保函保证金	14,890,007.50
客户购房贷款保证金	1,103,641.97
履约保证金	46,418,854.63
质押存单（注1）	3,066,900.60
诉讼冻结银行账户	5,268,244.24
久悬户	238,820.67
合计	179,304,204.38

注1:存单质押系公司为向银行获取融资授信而产生。

三、2020年年度报告第103页,“按组合计提坏账的确认标准及说明”

补充说明:

整车批发版块部分长期合作客户为先放车,后结算车款,部分客户车款未能全部收回,同时由于本年度华晨集团裁定重整,下级经销商业务受挫,回款困难,因此整车批发业务坏账计提比例较高。

汽车零售业一般是先收款后放车,应收账款期末余额主要组成部分为暂估主机厂保修款、零售客户贷款通知书银行已下达,贷款尚未收到和POS机在途资金,一般在次月均可收回,收回情况较好。根据历史应收账款实际收回情况,分析测算预计损失率,得出按照组合账龄计提坏账结论:1年以内计提坏账比例为0%,1-2年计提坏账准备比例为1%,2年以上全额计提坏账。

风电版块应收款项主要为绿电补贴,历史款项虽均能收回但是回款期较长,公司根据历史回款进度和结合行业状况考虑前瞻性信息后计提的坏账准备。

四、2020年年度报告第107页,“（九）、坏账准备计提情况”

更正前:

单位:元　币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
2020年1月1日余额	10,429,049.98	64,464,493.82		74,893,543.80
2020年1月1日余额在本期	1,360,391.51			1,360,391.51
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-218,400.00		218,400.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-1,353,029.90	156,000.00	40,062,103.62	38,865,073.72
本期转回			-35,478.27	-35,478.27
本期转销				
本期核销	716,111.72		279,409.88	995,521.60
其他变动				
2020年12月31日余额	8,359,908.36	156,000.00	104,282,685.93	112,798,574.29

更正后:

单位:元　币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
2020年1月1日余额	10,429,049.98		64,464,493.82	74,893,543.80
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段	-218,400.00		218,400.00	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-1,353,029.90	156,000.00	40,062,103.62	38,865,073.72
本期转回			-35,478.27	-35,478.27
本期转销				
本期核销	716,111.72		279,409.88	995,521.60
其他变动				
2020年12月31日余额	8,141,508.36	156,000.00	104,501,005.93	112,798,574.29

更正说明:原文中“2020年1月1日余额在本期”数据列示有误,“2020年12月31日余额”第一阶段及第三阶段分类合计数据列示有误,现对其进行更正,但对表中2020年12月31日余额总合计数据不构成影响,2020年12月31日余额总合计数按露无误。

五、2020年年度报告第112页,“12、长期股权投资”

更正前:

单位:元　币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	22,244,491.49			25,529.52						22,270,021.01	
上海丽途汽车装备有限公司											
沈阳华宝汽车销售服务有限公司	22,120,116.81			4,596,328.10						26,716,444.91	
云南凤帆明友汽车销售服务有限公司											
小计	44,364,608.30			4,621,857.62						48,986,465.92	
二、联营企业											
上海申华大酒店有限公司	2,288,596.38									2,288,596.38	2,288,596.38
陆金申华融资租赁（上海）有限公司	238,622,380.88			-140,394,120.36						98,228,260.52	
辽宁申华商品交易中心有限责任公司	8,625,050.44			-58,373.59						8,566,676.85	
武川县文合风力发电有限公司	62,846,289.78			2,798,875.08						65,633,174.86	
阜新华顺风力发电有限公司	99,121,471.31			12,664,206.99			13,268,127.83			98,517,549.47	
太仆寺旗联合风力发电有限公司	68,096,580.57			7,293,272.88						75,389,853.45	
沈阳华隆科技有限公司	156,717.30			-73,503.95						83,213.75	
上海丽途旅游服务管理有限公司											
陕西申华永立置业有限公司	288,919,019.56			5,016,460.58						290,935,480.14	172,493,453.06
苏州华福汽车销售服务有限公司											
南通欧亚车业有限公司											
上海交运明友汽车销售服务有限公司											
湖南明友嘉恒汽车贸易服务有限公司	562,002.85			-98,189.00						463,813.85	
安徽华晨恒泰房车旅游发展有限公司	4,422,296.31			-78,732.48						4,343,563.83	
北京华晨汽车服务有限公司		600,000.00		-24,632.77						575,367.23	
小计	768,371,819.00	600,000.00		-112,966,737.22			13,268,127.83			642,736,953.95	174,782,049.43
合计	812,736,427.30	600,000.00		-108,344,879.60			13,268,127.83			691,723,419.87	174,782,049.43

更正后:

单位:元　币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	22,244,491.49			25,529.52						22,270,021.01	
上海丽途汽车装备有限公司											
沈阳华宝汽车销售服务有限公司	22,120,116.81			4,596,328.10						26,716,444.91	
云南凤帆明友汽车销售服务有限公司											
小计	44,364,608.30			4,621,857.62						48,986,465.92	
二、联营企业											
上海申华大酒店有限公司	2,288,596.38									2,288,596.38	2,288,596.38
陆金申华融资租赁（上海）有限公司	238,622,380.88			-140,394,120.36						98,228,260.52	
辽宁申华商品交易中心有限责任公司	8,625,050.44			-58,373.59						8,566,676.85	
武川县文合风力发电有限公司	62,846,289.78			2,798,875.08						65,633,174.86	
阜新华顺风力发电有限公司	99,121,471.31			12,664,206.99			13,268,127.83			98,517,549.47	
太仆寺旗联合风力发电有限公司	68,096,580.57			7,293,272.88						75,389,853.45	
沈阳华隆科技有限公司	156,717.30			-73,503.95						83,213.75	
上海丽途旅游服务管理有限公司											
陕西申华永立置业有限公司	468,412,472.61			5,016,460.58						463,428,933.19	172,493,453.06
苏州华福汽车销售服务有限公司											
南通欧亚车业有限公司											
上海交运明友汽车销售服务有限公司											
湖南明友嘉恒汽车贸易服务有限公司	562,002.85			-98,189.00						463,813.85	
安徽华晨恒泰房车旅游发展有限公司	4,422,296.31			-78,732.48						4,343,563.83	
北京华晨汽车服务有限公司		600,000.00		-24,632.77						575,367.23	
小计	943,153,867.43	600,000.00		-112,966,737.22			13,268,127.83			817,519,002.38	174,782,049.43
合计	987,518,475.73	600,000.00		-108,344,879.60			13,268,127.83			866,505,468.30	174,782,049.43

更正说明:原文中上海申华大酒店有限公司、陕西申华永立置业有限公司期初余额及期末余额为净额列示,现对其更正为按余额列示。

六、2020年年度报告第152页,“关联方资金拆借”

补充内容:

单位:元　币种:人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
陕西申华永立置业有限公司	188,120,000.00	2017.03.18	2021.12.09	尚未到期。
安徽瑞英行投资管理有限公司	37,000,000.00	2020.03.17	2021.05.30	对方按其获取资金的成本确定利率7%6%至15%,尚未还款。
辽宁申华商品交易中心有限责任公司	11,000,000.00	2017.12.31	2019.12.31	尚未还款。
太仆寺旗联合风力发电有限公司	7,000,000.00	2020.01.01	2020.12.31	尚未还款。

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
云南凤帆明友汽车销售服务有限公司	19,000,000.00	2016.09.14	2017.12.08	
				利率7.92%,收到部分利息,本金到期未收回。该笔金额计入其他应收款。因关联方经营情况恶化无法还款,公司已全额计提减值。
东阳市友成投资有限公司	3,000,000.00	2015.01.15	2020.12.31	利率10%,到期未收回。该笔金额计入其他应收款,因关联方经营情况恶化无法还款,公司已全额计提减值。
苏州华福汽车销售服务有限公司	1,600,000.00	2014.01.01	2015.06.30	利率7.92%,收到部分利息,本金到期未收回。该笔金额计入其他应收款。因关联方经营情况恶化无法还款,公司已全额计提减值。
上海交运明友汽车销售服务有限公司	500,000.00	2018.01.01	2018.12.31	利率4.5%,到期未收回。该笔金额计入其他应收款,因关联方经营情况恶化无法还款,公司已全额计提减值。
华晨中华物流（上海）有限公司	35,000.00	2019.10.25	2020.04.24	利率7.92%,到期未收回。该笔金额计入其他应收款,因关联方经营情况恶化无法还款,公司已全额计提减值。

补充说明:原文未对资金拆出、资金拆入的偿还情况及核算科目进行详细说明,现予以补充说明。

七、2020年年度报告第153页,“应收项目”

更正前:

单位:元　币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收款项融资	上海丽途汽车装备有限公司			1,400,000.00	
应收账款	上海华晨汽车租赁有限公司	124,682,460.52	124,682,460.52	122,463,662.74	8,664,488.22
应收账款	华晨国际汽贸（大连）有限公司	43,874,938.50	43,874,938.50	42,947,840.01	85,895.68
应收账款	华晨专用车装备科技（大连）有限公司	28,984,575.00	28,984,575.00	44,194,575.00	88,389.15
应收账款	华晨宝马汽车有限公司	22,198,389.54		15,553,568.67	
应收账款	昆山专用汽车制造厂有限公司	19,957,845.88	19,957,845.88	19,957,845.88	577,546.98
应收账款	上海华晨商旅汽车租赁服务有限公司	12,589,106.10	12,589,106.10		
应收账款	安徽新桥赫富科技服务有限公司	4,300,911.81			
应收账款	乐山明友汽车销售服务有限公司	2,971,773.05	2,971,773.05	2,971,773.05	1,064,729.42
应收账款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	1,590,643.13	1,067,087.74	2,027,188.23	504,209.01
应收账款	沈阳兴远东汽车零部件有限公司	1,191,019.96	1,191,019.96	1,191,019.96	1,191,019.96
应收账款	苏州华福汽车销售服务有限公司	900,000.00	900,000.00	900,000.00	900,000.00
应收账款	云南华晨商旅汽车服务有限公司	393,700.00	393,700.00		
应收账款	新疆华晨商旅汽车租赁服务有限公司	250,000.00	250,000.00		
应收账款	西安华晨商旅汽车租赁服务有限公司	199,200.00	199,200.00		
应收账款	苏州华晨汽车租赁有限公司	168,703.59	168,703.59	16,092.89	1,448.36
应收账款	南通欧亚车业有限公司	167,100.69	167,100.69	167,100.69	167,100.69
应收账款	华晨汽车集团控股有限公司	94,653.28	94,653.28	176,462.11	353.51
应收账款	安徽安福保险代理有限公司			2,824,344.96	
应收账款	合肥盟亚科技有限公司			929,000.00	
应收账款	安徽瑞英行投资管理有限公司			64,567.88	
预付款项	华晨宝马汽车有限公司	143,945,698.70		143,453,506.42	
预付款项	华晨雷诺金杯汽车有限公司	4,197,164.63		10,978,467.04	21,500.00
预付款项	上海交运明友汽车销售服务有限公司	358,951.28		358,951.28	
预付款项	上海申华专用汽车有限公司			101,499,477.90	
预付款项	华晨汽车集团控股有限公司			62,771,187.56	
预付款项	沈阳华晨专用车有限公司			4,940,000.00	
预付款项	大连华晨东金联合汽车国际贸易有限公司			4,006,815.74	
预付款项	安徽弘合投资有限公司			2,346,542.82	
预付款项	华晨国际汽贸（大连）有限公司			317,300.00	
预付款项	锦阳华宝科卡投资管理有限公司			2,508.46	
应收股利	上海申华专用汽车有限公司			11,460,256.16	
其他应收款	华晨汽车集团控股有限公司	31,264,169.06	31,264,169.06	244,330.00	2,291.28
其他应收款	云南凤帆明友汽车销售服务有限公司	23,512,420.00	23,512,420.00	23,512,420.00	23,512,420.00
其他应收款	安徽弘合投资有限公司	9,676,040.83	95,000.00	9,742,184.57	
其他应收款	上海丽途汽车装备有限公司	8,246,317.06	8,246,317.06	8,246,317.06	8,206,317.06
其他应收款	南通欧亚车业有限公司	5,836,121.93	5,836,121.93	5,836,121.93	5,836,121.93
其他应收款	大连华晨东金联合汽车国际贸易有限公司	3,986,990.92	3,986,990.92		
其他应收款	东阳市友成投资有限公司	3,950,666.67	3,950,666.67	3,950,666.67	3,950,666.67
其他应收款	华晨雷诺金杯汽车有限公司	3,790,180.00	2,565,280.00	445,360.00	112,014.00
其他应收款	华晨宝马汽车有限公司	3,000,000.00		6,023,147.34	30,000.00
其他应收款	苏州华福汽车销售服务有限公司	2,586,060.68	2,586,060.68	2,586,060.68	2,586,060.68
其他应收款	合肥盟亚科技有限公司	2,123,393.77	913,069.32	2,123,393.77	637,018.13
其他应收款	上海申华专用汽车有限公司	1,801,202.60	1,794,368.40	191,840,694.59	
其他应收款	锦阳综投融资投资管理有限责任公司	1,695,447.94	729,042.61	1,695,447.94	508,634.38
其他应收款	上海华福商旅汽车租赁服务有限公司	1,604,408.60	1,604,408.60		
其他应收款	安徽鹏龙融富汽车销售服务有限公司	700,000.00	700,000.00	666,666.66	
其他应收款	蚌埠市宝利丰投资管理有限公司	689,685.00		650,000.00	
其他应收款	上海交运明友汽车销售服务有限公司	500,000.00	500,000.00	500,000.00	500,000.00
其他应收款	上海华晨汽车租赁有限公司	347,009.00	347,009.00		
其他应收款	华晨国际汽贸（大连）有限公司	317,300.00	317,300.00		
其他应收款	锦阳华晨汽车有限公司	202,508.46	202,508.46	200,000.00	200,000.00
其他应收款	华晨中华物流（上海）有限公司	137,000.00	137,000.00	137,000.00	137,000.00
其他应收款	阜新华顺风力发电有限公司	84,744.96		67,564.14	
其他应收款	华晨汽车制造有限公司	29,896.97	29,896.97		
其他应收款	上海丽途旅游服务管理有限公司	29,376.00	29,376.00	29,376.00	29,376.00
其他应收款	安徽瑞英行投资管理有限公司			4,122,422.53	1,036,692.68
合计				106,629.20	

更正说明:原文中华晨宝马汽车有限公司期初余额及期末余额为净额列示,现对其更正为按余额列示。

八、2020年年度报告第166页,“对子公司投资”

更正前:

单位:元　币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海中华风电新能源有限公司	564,358,727.63			564,358,727.63		
上海中华房地产开发有限公司	197,018,464.74			197,018,464.74		
辽宁丰田金杯投资中心	129,691,887.73			129,691,887.73		
上海明友岳福汽车投资有限公司	118,792,689.90			118,792,689.9		
上海华安投资有限公司	101,859,106.56			101,859,106.56		
湖南中德实业发展有限公司	101,800,000.00			101,800,000.00		
陕西中华投资管理有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
锦阳新华内燃机集团有限公司	78,924,662.78			78,924,662.78		
上海中华汽车发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中基教育软件有限责任公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
中华（开封）汽车博展中心有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海中华黄浦物业发展公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中华欧洲制销有限公司	8.34			8.34		
上海中华晨宝汽车有限公司	262,956,700.00			262,956,700.00		214,043,300.00
合计	1,838,402,247.68			1,838,402,247.68		214,043,300.00

更正后:

单位:元　币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海中华风电新能源有限公司	564,358,727.63			564,358,727.63		
上海中华房地产开发有限公司	197,018,464.74			197,018,464.74		
辽宁丰田金杯投资中心	129,691,887.73			129,691,887.73		
上海明友岳福汽车投资有限公司	118,792,689.90			118,792,689.9		
上海华安投资有限公司	101,859,106.56			101,859,106.56		
湖南中德实业发展有限公司	101,800,000.00			101,800,000.00		
陕西中华投资管理有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
锦阳新华内燃机集团有限公司	78,924,662.78			78,924,662.78		
上海中华汽车发展有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
中基教育软件有限责任公司	33,000,000.00			33,000,000.00		
中华（开封）汽车博展中心有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
上海中华黄浦物业发展公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
中华欧洲制销有限公司	8.34			8.34		
上海中华晨宝汽车有限公司	477,000,000.00			477,000,000.00		214,043,300.00
合计	2,052,445,547.68			2,052,445,547.68		214,043,300.00

更正说明:原文中上海申华大酒店有限公司期初余额及期末余额为净额列示,现对其更正为按余额列示。

九、2020年年度报告第167页,“对联营、合营企业投资”

更正前:

单位:元　币种:人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	22,244,491.49			25,529.52						22,270,021.01	
小计	22,244,491.49			25,529.52						22,270,021.01	
二、联营企业											
陆金申华融资租赁（上海）有限公司	238,622,380.88			-140,394,120.36						98,228,260.52	
上海申华大酒店有限公司											2,288,596.38
辽宁申华商品交易中心有限责任公司	8,625,050.44			-58,373.59						8,566,676.85	
安徽华晨恒泰房车旅游发展有限公司	4,422,296.31			-78,732.48						4,343,563.83	
小计	251,669,727.63			-140,531,226.43						111,138,501.20	2,288,596.38
合计	273,914,219.12			-140,505,696.91						133,408,522.21	2,288,596.38

更正后:

单位:元　币种:人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
沈阳金杯中华汽车投资有限公司	22,244,491.49			25,529.52						22,270,021.01	
小计	22,244,491.49			25,529.52						22,270,021.01	
二、联营企业											
陆金申华融资租赁（上海）有限公司	238,622,380.88			-140,394,120.36						98,228,260.52	
上海申华大酒店有限公司	2,288,596.38									2,288,596.38	2,288,596.38
辽宁申华商品交易中心有限责任公司	8,625,050.44			-58,373.59						8,566,676.85	
安徽华晨恒泰房车旅游发展有限公司	4,422,296.31			-78,732.48						4,343,563.83	
小计	253,958,323.01			-140,531,226.43						113,427,096.58	2,288,596.38
合计	276,202,814.50			-140,505,696.91						135,697,117.59	2,288,596.38

更正说明:原文中上海申华大酒店有限公司期初余额及期末余额为净额列示,现对其更正为按余额列示。

十、2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

更正后的《2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》详见上海证券交易所网站www.sse.com.cn《2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明》。

会计师意见:我们对公司更正后的内容进行了审核,未见明显不合理,未发现其他重大差错。

上述更正内容不会对公司2020年年度财务状况和经营成果造成影响。因上述补充更正给投资者带来的不便,公司深表歉意,敬请广大投资者谅解。今后公司将进一步强化披露文件的审核工作,提高信息披露质量。

特此公告。

辽宁申华控股股份有限公司董事会
2021年4月20日

证券代码:002535　证券简称:*ST林重　公告编号:2021-0023

林州重机集团股份有限公司
关于对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。

林州重机集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2021年4月12日收到深圳证券交易所公司管理部《关于对林州重机集团股份有限公司的关注函》(公司部关注函〔2021〕第168号,以下简称“关注函”),根据关注函的要求,公司及相关部门就关注函中涉及事项进行了认真核实,现将回复内容公告如下:

一、公告显示,中科虹霸2019年度和2020年度经审计净利润分别为-2,384.26万元和-1,446.75万元。请你公司说明收购持续亏损资产的原因,是否有利于提高上市公司质量、改善你公司财务状况和持续经营能力,是否有利于保护上市公司利益和中小股东合法权益。请你公司独立董事核查并发表明确意见。

回复:

基于公司对未来的发展规划,优化公司产业结构,加强公司在智能化矿山建设中智能装备制造、虹膜应用领域的布局,公司拟收购林州重机集团控股有限公司(以下简称“重机控股”)持有的北京中科虹霸科技有限公司(以下简称“中科虹霸”)29.19575%的股权。同时,公司主要为煤矿提供井下成套综采智能化设备产品及矿建服务,中科虹霸为煤矿提供虹膜生物识别技术应用的一系列定位、监控、识别等高科技产品和服务,公司与中科虹霸同为煤矿提供产品和服务,在服务市场、客户方面具有高度的一致性和关联性,在产品、业务方面具有高度的协同性和互补性。

虽然中科虹霸连续两年亏损,但中科虹霸是虹膜特征生物识别技术的国家级高新技术企业,拥有一支有高级专业人才组成的研究、开发和技术支持的团队,拥有较多的技术专利证书,其每年在研发费用方面投入金额占全年营业收入的比重均达到65%以上。且中科虹霸拥有虹膜识别核心算法,加上强大的产品研发能力,造就了中科虹霸具有完全自主知识产权的品质优良的虹膜识别产品。目前,中科虹霸的虹膜识别产品已应用于国家安全部门、军队门禁控制、金融安全管理、矿山安全生产、监狱犯人管理、计生人员验证、考生身份识别等众多领域,其发展前景可观。

公司利用收购中科虹霸股权,可以借助中科虹霸领先的技术,加大科研投入,进入高科技产业,将虹膜应用扩展到设备控制及设备管理上,提高公司主导产品的智能化和市场竞争力;同时,中科虹霸在军工业务发展方面有一定的市场,公司与中科虹霸可以相互配合,共享军工技术及市场,助力军工板块扩大市场份额,优化订单结构,提高订单量,促进公司这一重要的新利润增长点加速形成。

综上所述,公司收购中科虹霸股权,有利于提高公司的产品质量,从而改善公司的财务状况和经营发展情况;中科虹霸是公司产业布局提升的体现,有利于公司的长远发展,不存在损害公司利益和中小股东的合法权益。

独立董事意见:

同意公司收购中科虹霸29.19575%的股权。首先,公司与中科虹霸在市场、产品等方面具有协同性和互补性,公司收购中科虹霸29.19575%的股权后,中科虹霸的核心技术可以应用到公司的产品上,加快了公司的产品布局,有利于公司的战略发展规划;其次,收购中科虹霸29.19575%的股权符合公司的决策程序,其交易的定价依据是根据中介机构的评估结果而定,本次关联交易事项公平合理,不存在损害公司及中小股东利益的情形。所以,我们同意公司收购中科虹霸29.19575%的股权。

二、公告显示,截至评估基准日即2020年12月31日,中科虹霸所有者权益账面价值为3,786.57万元,经收益法评估后的评估价值为45,863.23万元,评估增值率约1,111.21%。请你公司:

(一)按照《上市公司信息披露指引第5号——交易与关联交易》(以下简称《交易指引》)第四十五条、第四十六条的规定,补充披露评估增值率高的原因及评估结果的推算过程、重要评估参数、价值分析原理和计算模型等,并说明有关参数、评估依据确定的理由;

回复:

经评估后的企业股东全部权益价值较账面价值增值较大,主要是因为企业的账面价值为按照历史成本入账,而能够为企业带来收益的良好的资源整合优势以及企业的经营团队、人力资源、客户资源、技术优势等无形资产均未能在账面上全部体现,导致目前企业账面价值较低,采用收益法对企业价值进行评估,全面合理的考虑了企业账面未能体现的无形资产的价值,导致评估增值较大。

本次评估结果的推算过程、重要评估参数、价值分析原理和计算模型如下:

收益模型的选取

本次评估目的是为了满足林州重机集团控股有限公司拟股权转让的需要,根据《资产评估准则-企业价值》,确定按照收益途径、采用现金流量折现法(DCF)对北京中科虹霸科技有限公司的股东全部权益价值进行估算。

现金流量折现法(DCF)是通过将企业未来预期的现金流折算为现值,估计企业价值的一种方法,即通过估算企业未来预期现金流和采用适宜的折现率,将预期现金流折算成现时价值,得到企业价值。其适用的基本条件是:企业具备持续经营的基础和条件,经营与收益之间存有较稳定的对应关系,并且未来收益和风险能够预测及可量化。使用现金流折现法的关键在于未来预期现金流的预测,以及数据采集和处理的客观性和可靠性等。当对未来预期现金流的预测较为客观公正、折现率的选取较为合理时,其估值结果具有较好的客观性,易于为市场所接受。

1、本次评估的具体思路是:

(1)对纳入报表范围的资产和经营业务,按照最近几年的历史经营状况和业务类型等估算预期净现金流量,并折现得到经营性资产的价值;

(2)将纳入评估范围,但在预期收益净现金流量)估算中未予考虑的诸如基准日存在的应收、应付股利等现金类资产和负债;采用成间置设备;暂时闲置未利用的无形资产、未计及收益的在建工程等,定义为基准日存在的溢余性或非经营性资产(负债),单独估算其价值;

(3)由上述各项资产和负债价值的估算加和,得到评估对象的企业整体价值,经扣减付息债务价值后,得出企业的股东全部权益价值。

2、评估模型与基本公式

本次评估的基本模型为:

E=B（1）

式中:

E:被评估单位股东全部权益价值;

B:企业整体价值,

$$B=P+\sum C_i \quad (2)$$

P:经营性资产价值,

$$P=\sum_{t=1}^{n}\frac{R_t}{(1+r)^t}+\frac{R_n}{r(1+r)^n} \quad (3)$$

式中:

R_t:未来第t年的预期收益(自由现金流量);

r:折现率(本次采用的是企业的加权资本成本);

t:预期年限;

C_i:基准日存在的中经营性或溢余性非经营性资产价值,

$$\sum C_i=C_1+C_2+\cdots+C_n \quad (4)$$

式中:

C1:基准日现金类资产(负债)价值或溢余性资产(负债)价值;

C2:预期收益(自由现金流量)中未计及收益的非经营性资产(负债)价值;

C3:基准日暂时闲置无形资产等资产价值;

C4:预期收益(自由现金流量)中未体现投资收益的全资、控股或参股投资价值。

3、收益指标的确定

本次评估,使用股权自由现金流量作为经营性资产的收益指标,其基本定义为:

R=净利润+折旧摊销-追加资本(5)

式中:

追加资本=资产更新投资+营运资本增加额+新增长期资产投资(新增固定资产或其他长期资产)(6)

4、预测期的确定

预测期应为5年,即预测期为2021年至2025年。

5、收益期的确定

无特殊情况表明企业难以持续经营,收益期按永续确定。

6、折现率的确定

根据评估对象的资本债务结构特点以及所选用的现金流模型等综合因素,采用资本资产定价模型(CAPM)确定折现率Re。

权益资本成本计算公式为:

Re=Rf+(Rm-Rf)+Δ(7)

式中:Rf:——目前的无风险利率;

(——权益的系统风险系数;

(Rm-Rf)——市场风险溢价;

Δ——企业个别风险报酬率。

7、非经营性资产价值的确定

非经营性资产价值的确定采用资产基础法计算评估值。

企业未来收益预测

1、企业未来收益预测基准

本次评估预测基准是根据企业提供的近期会计报表,以近期的经营业绩及同行业同类型企业的经营情况为基础,遵循我国现行的有关法律、法规的规定,根据国家宏观政策,研究了生物识别相关领域的现状与前景,分