

深圳市同洲电子股份有限公司 关于对深圳证券交易所问询函的回复的公告

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。

深圳市同洲电子股份有限公司(以下简称“公司”)于2017年12月20日收到深圳证券交易所出具的《关于对深圳市同洲电子股份有限公司的问询函》(中小板问询函[2017]第718号),公司就相关事项进行了认真自查,并针对《问询函》中所列问题向深圳证券交易所做出了书面说明回复。现将回复内容公告如下:

1、请分别说明你公司取得上述标的公司的股权转让时间、初始成本;本次交易前后你公司对上述标的公司的持股数量、持股比例和会计核算方法;说明上市公司是否存在为上述标的公司提供担保、委托上述标的公司理财,以及上述标的公司占用上市公司资金等方面的情况。

答复:本公司于2013年8月以土地使用权方式出资3,600万元,取得南通同洲视讯科技发展有限公司(以下简称“南通同洲视讯”)40%的股权。南通同洲视讯注册资本9,000万元,公司出资3600万元,本次交易完成前公司对南通同洲视讯的持股比例为40%,采用长期股权投资收益法核算;本次交易完成后持股比例为36%,转入可供出售金融资产,使用成本法核算。

公司于2015年9月为南通同洲视讯提供4,800万元人民币贷款的保证担保,保证方式为连带责任保证。根据公司与南通新区投资发展有限公司(以下简称“南通投资”)已签订的《股权转让协议》中的相关条款:“南通投资保证,在本次股权转让的工商变更登记完成之日起个月内,配合公司办理与中国工商银行股份有限公司南通城南支行解除合同编号为(2015)城南人字第0013号《保证合同》的连带责任担保手续。因上述《保证合同》未及时解除导致公司因此承担保证责任而造成的损失,公司有权向南通投资追偿。”公司未委托南通同洲视讯理财。截至到回函日,公司应收南通同洲视讯货款1,74,32元。

2、公司于2010年9月现金出资760万元,取得深圳市明电科技股份有限公司(以下简称“明电科技”)25%的股权。本次交易完成前公司持有明电科技1,275万股,持股比例为24.06%,采用长期股权投资收益法核算;本次交易完成后公司还持有明电科技400万股,持股比例为9.06%,转入可供出售金融资产,使用成本法核算。

公司未为明电科技提供担保,未委托明电科技理财。截至到回函日,公司应收明电科技货款634,457.31元。

2、请分别说明交易对手方的主营业务,购买上述标的公司的目的及用途,并请说明上述交易是否具备真实的商业实质,是否存在其他利益安排。

1、经与南通新区投资发展有限公司(以下简称“南通投资”)核对,南通投资的相关情况如下:南通投资是江苏省级开发区南通崇川经济开发区投资的实体企业,是南通市崇川经济开发区全资国有企业,主要负责开发区内各类型园区的开发与运营。南通同洲视讯当前的主营业务是三网融合、智汇产业园开发与运营,评估基准日前一年度实现营业收入1,942,300万元,评估值为2,739,020万元,评估增值795,222万元。评估增值主要原因系土地市场价格有一定幅度的上涨。

(3)固定资产(房屋建筑物):本次评估的房屋建筑物位于南通市崇川区胜利路168号,面积共48,245.45平方米,其中地下室面积为12,148.01平方米,房屋性质为工业厂房。固定资产账面价值为9,443,55万元,评估值为13,112,56万元,评估增值3,669.00万元。评估增值原因:房屋建筑物在2016年之前建造,当期建造成本较初有较大增幅的上涨;参考园区已经转让的房产价格及周边区域房地产市场价格,当期房屋建筑物市场价值有一定幅度的上涨。

根据评估结果经交易各方充分协商,南通同洲视讯35%股权的交易价格确定为5,451.49万元。本次交易作价等于评估值,因此本次交易定价合理。

2、电明科技的账面值与评估值存在较大差异的原因及合理性。

(1)电明科技属于“轻资产”企业

电明科技的主要业务包括智能门禁产品、LED 照明类产品和全彩屏类产品的研发、生产及销售。根据《上市公司行业分类指引》(2012 版修),公司所处行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”;根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所处行业属于“C3959 光电子器件及其他电子器件制造”。与传统的加工制造业相比,电明科技以轻资产运营模式,电明科技的资源主要由货币资金、应收账款、存货和其他流动资产等构成,其资产主要靠明电科技自身的经营积累形成,而且其成立以来未进行较大规模的增资。因此,电明科技账面净资产金额较小。

(2)电明科技所处行业发展趋势良好

电明科技所处行业为LED及智能家居交通形成的细分行业,伴随近年来基础设施建设尤其是高速公路的快速发展而形成智能交通领域的巨大市场,以及大量存量高速公路智能化升级改造市场,具有良好的发展前景。

(3)电明科技业务发展速度较快,具有较强的盈利能力

电明科技2014年至2016年,2016年属于母公司所有的净利润分别为156.1万元、573.1万元、1,155.8万元,2016年较2015年增长170.77%。报告期内,电明科技的经营业绩实现了大幅度的增长。

(4)本次评估定价采用收益法评估结果

电明科技属于典型的“轻资产”企业,其固定资产投入相对较小,账面值不高,而企业的主要价值除了固定资产、营运资金等无形资产之外,还包含企业所拥有自主研发能力(著作权10项等)、优质的客户资源、良好的品牌形象、优秀的管理团队等重要的无形资产。为客观合理的反映电明科技的价值,本次评估定价系采用收益法结果,收益法是从企业的未来获利能力角度出发,客观、全面的反映企业各项资产的综合获利能力。

根据万隆(上海)资产评估有限公司按照收益法对深圳市明电科技股份有限公司股东全部权益价值进行评估,在评估基准日2016年12月31日的评估值为16,743.32万元。

综上,收益法从未来收益的角度,对公司的整体价值进行全面量化,充分反映了电明科技的有利外部环境、行业先优优势、技术优势、品牌优势等核心竞争力因素对其市场价值的影响。我们认为对拟转让的电明科技部分股权进行收益法评估并作为评估结论,是符合评估准则或者行业惯例的,具备合理性。

特此公告。

1、经与南通新区投资发展有限公司(以下简称“南通投资”)核对,南通投资的相关情况下:南通投资是江苏省级开发区南通崇川经济开发区投资的实体企业,是南通市崇川经济开发区全资国有企业,主要负责开发区内各类型园区的开发与运营。南通同洲视讯当前的主营业务是三网融合、智汇产业园开发与运营,评估基准日前一年度实现营业收入1,942,300万元,评估值为2,739,020万元,评估增值795,222万元。评估增值主要原因系土地市场价格有一定幅度的上涨。

(3)固定资产(房屋建筑物):本次评估的房屋建筑物位于南通市崇川区胜利路168号,面积共48,245.45平方米,其中地下室面积为12,148.01平方米,房屋性质为工业厂房。固定资产账面价值为9,443,55万元,评估值为13,112,56万元,评估增值3,669.00万元。评估增值原因:房屋建筑物在2016年之前建造,当期建造成本较初有较大增幅的上涨;参考园区已经转让的房产价格及周边区域房地产市场价格,当期房屋建筑物市场价值有一定幅度的上涨。

根据评估结果经交易各方充分协商,南通同洲视讯35%股权的交易价格确定为5,451.49万元。本次交易作价等于评估值,因此本次交易定价合理。

2、电明科技的账面值与评估值存在较大差异的原因及合理性。

(1)电明科技属于“轻资产”企业

电明科技的主要业务包括智能门禁产品、LED 照明类产品和全彩屏类产品的研发、生产及销售。根据《上市公司行业分类指引》(2012 版修),公司所处行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”;根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所处行业属于“C3959 光电子器件及其他电子器件制造”。与传统的加工制造业相比,电明科技以轻资产运营模式,电明科技的资源主要由货币资金、应收账款、存货和其他流动资产等构成,其资产主要靠明电科技自身的经营积累形成,而且其成立以来未进行较大规模的增资。因此,电明科技账面净资产金额较小。

(2)电明科技所处行业发展趋势良好

电明科技所处行业为LED及智能家居交通形成的细分行业,伴随近年来基础设施建设尤其是高速公路的快速发展而形成智能交通领域的巨大市场,以及大量存量高速公路智能化升级改造市场,具有良好的发展前景。

(3)电明科技业务发展速度较快,具有较强的盈利能力

电明科技2014年至2016年,2016年属于母公司所有的净利润分别为156.1万元、573.1万元、1,155.8万元,2016年较2015年增长170.77%。报告期内,电明科技的经营业绩实现了大幅度的增长。

(4)本次评估定价采用收益法评估结果

电明科技属于典型的“轻资产”企业,其固定资产投入相对较小,账面值不高,而企业的主要价值除了固定资产、营运资金等无形资产之外,还包含企业所拥有自主研发能力(著作权10项等)、优质的客户资源、良好的品牌形象、优秀的管理团队等重要的无形资产。为客观合理的反映电明科技的价值,本次评估定价系采用收益法结果,收益法是从企业的未来获利能力角度出发,客观、全面的反映企业各项资产的综合获利能力。

根据万隆(上海)资产评估有限公司按照收益法对深圳市明电科技股份有限公司股东全部权益价值进行评估,在评估基准日2016年12月31日的评估值为16,743.32万元。

综上,收益法从未来收益的角度,对公司的整体价值进行全面量化,充分反映了电明科技的有利外部环境、行业先优优势、技术优势、品牌优势等核心竞争力因素对其市场价值的影响。我们认为对拟转让的电明科技部分股权进行收益法评估并作为评估结论,是符合评估准则或者行业惯例的,具备合理性。

特此公告。

1、经与南通新区投资发展有限公司(以下简称“南通投资”)核对,南通投资的相关情况下:南通投资是江苏省级开发区南通崇川经济开发区投资的实体企业,是南通市崇川经济开发区全资国有企业,主要负责开发区内各类型园区的开发与运营。南通同洲视讯当前的主营业务是三网融合、智汇产业园开发与运营,评估基准日前一年度实现营业收入1,942,300万元,评估值为2,739,020万元,评估增值795,222万元。评估增值主要原因系土地市场价格有一定幅度的上涨。

(3)固定资产(房屋建筑物):本次评估的房屋建筑物位于南通市崇川区胜利路168号,面积共48,245.45平方米,其中地下室面积为12,148.01平方米,房屋性质为工业厂房。固定资产账面价值为9,443,55万元,评估值为13,112,56万元,评估增值3,669.00万元。评估增值原因:房屋建筑物在2016年之前建造,当期建造成本较初有较大增幅的上涨;参考园区已经转让的房产价格及周边区域房地产市场价格,当期房屋建筑物市场价值有一定幅度的上涨。

根据评估结果经交易各方充分协商,南通同洲视讯35%股权的交易价格确定为5,451.49万元。本次交易作价等于评估值,因此本次交易定价合理。

2、电明科技的账面值与评估值存在较大差异的原因及合理性。

(1)电明科技属于“轻资产”企业

电明科技的主要业务包括智能门禁产品、LED 照明类产品和全彩屏类产品的研发、生产及销售。根据《上市公司行业分类指引》(2012 版修),公司所处行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”;根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所处行业属于“C3959 光电子器件及其他电子器件制造”。与传统的加工制造业相比,电明科技以轻资产运营模式,电明科技的资源主要由货币资金、应收账款、存货和其他流动资产等构成,其资产主要靠明电科技自身的经营积累形成,而且其成立以来未进行较大规模的增资。因此,电明科技账面净资产金额较小。

(2)电明科技所处行业发展趋势良好

电明科技所处行业为LED及智能家居交通形成的细分行业,伴随近年来基础设施建设尤其是高速公路的快速发展而形成智能交通领域的巨大市场,以及大量存量高速公路智能化升级改造市场,具有良好的发展前景。

(3)电明科技业务发展速度较快,具有较强的盈利能力

电明科技2014年至2016年,2016年属于母公司所有的净利润分别为156.1万元、573.1万元、1,155.8万元,2016年较2015年增长170.77%。报告期内,电明科技的经营业绩实现了大幅度的增长。

(4)本次评估定价采用收益法评估结果

电明科技属于典型的“轻资产”企业,其固定资产投入相对较小,账面值不高,而企业的主要价值除了固定资产、营运资金等无形资产之外,还包含企业所拥有自主研发能力(著作权10项等)、优质的客户资源、良好的品牌形象、优秀的管理团队等重要的无形资产。为客观合理的反映电明科技的价值,本次评估定价系采用收益法结果,收益法是从企业的未来获利能力角度出发,客观、全面的反映企业各项资产的综合获利能力。

根据万隆(上海)资产评估有限公司按照收益法对深圳市明电科技股份有限公司股东全部权益价值进行评估,在评估基准日2016年12月31日的评估值为16,743.32万元。

综上,收益法从未来收益的角度,对公司的整体价值进行全面量化,充分反映了电明科技的有利外部环境、行业先优优势、技术优势、品牌优势等核心竞争力因素对其市场价值的影响。我们认为对拟转让的电明科技部分股权进行收益法评估并作为评估结论,是符合评估准则或者行业惯例的,具备合理性。

特此公告。

1、经与南通新区投资发展有限公司(以下简称“南通投资”)核对,南通投资的相关情况下:南通投资是江苏省级开发区南通崇川经济开发区投资的实体企业,是南通市崇川经济开发区全资国有企业,主要负责开发区内各类型园区的开发与运营。南通同洲视讯当前的主营业务是三网融合、智汇产业园开发与运营,评估基准日前一年度实现营业收入1,942,300万元,评估值为2,739,020万元,评估增值795,222万元。评估增值主要原因系土地市场价格有一定幅度的上涨。

(3)固定资产(房屋建筑物):本次评估的房屋建筑物位于南通市崇川区胜利路168号,面积共48,245.45平方米,其中地下室面积为12,148.01平方米,房屋性质为工业厂房。固定资产账面价值为9,443,55万元,评估值为13,112,56万元,评估增值3,669.00万元。评估增值原因:房屋建筑物在2016年之前建造,当期建造成本较初有较大增幅的上涨;参考园区已经转让的房产价格及周边区域房地产市场价格,当期房屋建筑物市场价值有一定幅度的上涨。

根据评估结果经交易各方充分协商,南通同洲视讯35%股权的交易价格确定为5,451.49万元。本次交易作价等于评估值,因此本次交易定价合理。

2、电明科技的账面值与评估值存在较大差异的原因及合理性。

(1)电明科技属于“轻资产”企业

电明科技的主要业务包括智能门禁产品、LED 照明类产品和全彩屏类产品的研发、生产及销售。根据《上市公司行业分类指引》(2012 版修),公司所处行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”;根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所处行业属于“C3959 光电子器件及其他电子器件制造”。与传统的加工制造业相比,电明科技以轻资产运营模式,电明科技的资源主要由货币资金、应收账款、存货和其他流动资产等构成,其资产主要靠明电科技自身的经营积累形成,而且其成立以来未进行较大规模的增资。因此,电明科技账面净资产金额较小。

(2)电明科技所处行业发展趋势良好

电明科技所处行业为LED及智能家居交通形成的细分行业,伴随近年来基础设施建设尤其是高速公路的快速发展而形成智能交通领域的巨大市场,以及大量存量高速公路智能化升级改造市场,具有良好的发展前景。

(3)电明科技业务发展速度较快,具有较强的盈利能力

电明科技2014年至2016年,2016年属于母公司所有的净利润分别为156.1万元、573.1万元、1,155.8万元,2016年较2015年增长170.77%。报告期内,电明科技的经营业绩实现了大幅度的增长。

(4)本次评估定价采用收益法评估结果

电明科技属于典型的“轻资产”企业,其固定资产投入相对较小,账面值不高,而企业的主要价值除了固定资产、营运资金等无形资产之外,还包含企业所拥有自主研发能力(著作权10项等)、优质的客户资源、良好的品牌形象、优秀的管理团队等重要的无形资产。为客观合理的反映电明科技的价值,本次评估定价系采用收益法结果,收益法是从企业的未来获利能力角度出发,客观、全面的反映企业各项资产的综合获利能力。

根据万隆(上海)资产评估有限公司按照收益法对深圳市明电科技股份有限公司股东全部权益价值进行评估,在评估基准日2016年12月31日的评估值为16,743.32万元。

综上,收益法从未来收益的角度,对公司的整体价值进行全面量化,充分反映了电明科技的有利外部环境、行业先优优势、技术优势、品牌优势等核心竞争力因素对其市场价值的影响。我们认为对拟转让的电明科技部分股权进行收益法评估并作为评估结论,是符合评估准则或者行业惯例的,具备合理性。

特此公告。

1、经与南通新区投资发展有限公司(以下简称“南通投资”)核对,南通投资的相关情况下:南通投资是江苏省级开发区南通崇川经济开发区投资的实体企业,是南通市崇川经济开发区全资国有企业,主要负责开发区内各类型园区的开发与运营。南通同洲视讯当前的主营业务是三网融合、智汇产业园开发与运营,评估基准日前一年度实现营业收入1,942,300万元,评估值为2,739,020万元,评估增值795,222万元。评估增值主要原因系土地市场价格有一定幅度的上涨。

(3)固定资产(房屋建筑物):本次评估的房屋建筑物位于南通市崇川区胜利路168号,面积共48,245.45平方米,其中地下室面积为12,148.01平方米,房屋性质为工业厂房。固定资产账面价值为9,443,55万元,评估值为13,112,56万元,评估增值3,669.00万元。评估增值原因:房屋建筑物在2016年之前建造,当期建造成本较初有较大增幅的上涨;参考园区已经转让的房产价格及周边区域房地产市场价格,当期房屋建筑物市场价值有一定幅度的上涨。

根据评估结果经交易各方充分协商,南通同洲视讯35%股权的交易价格确定为5,451.49万元。本次交易作价等于评估值,因此本次交易定价合理。

2、电明科技的账面值与评估值存在较大差异的原因及合理性。

(1)电明科技属于“轻资产”企业

电明科技的主要业务包括智能门禁产品、LED 照明类产品和全彩屏类产品的研发、生产及销售。根据《上市公司行业分类指引》(2012 版修),公司所处行业属于“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”;根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2011),公司所处行业属于“C3959 光电子器件及其他电子器件制造”。与传统的加工制造业相比,电明科技以轻资产运营模式,电明科技的资源主要由货币资金、应收账款、存货和其他流动资产等构成,其资产主要靠明电科技自身的经营积累形成,而且其成立以来未进行较大规模的增资。因此,电明科技账面净资产金额较小。

(2)电明科技所处行业发展趋势良好

电明科技所处行业为LED及智能家居交通形成的细分行业,伴随近年来基础设施建设尤其是高速公路的快速发展而形成智能交通领域的巨大市场,以及大量存量高速公路智能化升级改造市场,具有良好的发展前景。

(3)电明科技业务发展速度较快,具有较强的盈利能力

电明科技2014年至2016年,2016年属于母公司所有的净利润分别为156.1万元、573.1万元、1,155.8万元,2016年较2015年增长170.77%。报告期内,电明科技的经营业绩实现了大幅度的增长。

(4)本次评估定价采用收益法评估结果

电明科技