证券代码:002434　证券简称:万里扬　公告编号:2022－018

浙江万里扬股份有限公司
关于深圳证券交易所关注函的回复公告

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。

浙江万里扬股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年2月7日收到深圳证券交易所下发的《关于对浙江万里扬股份有限公司的关注函》(公司部关注函〔2022〕第117号)(以下简称“《关注函》”)。公司积极组织相关人员对《关注函》中的问题逐项认真核查,现将回复内容公告如下:

一、根据以前年度公司披露的《业绩承诺完成情况说明的公告》,在2016年至2019年业绩承诺期内,芜湖万里扬实现的扣除非经常性损益后的净利润分别为21,498.79万元、22,581.80万元、22,702.47万元、26,983.61万元,完成率分别为107.49%、102.64%、93.81%、101.44%。请你公司:(1)说明2020年度芜湖万里扬实现净利润情况,并结合芜湖万里扬最近三年的经营情况、行业状况、盈利预测及实际经营业绩,说明公司商誉减值计提时点是否准确,以前年度商誉减值测试是否审慎、合理;(2)本次商誉减值测试判断的详细过程,包括资产组的认定及构成、关键假设、主要参数、预测指标等,并说明相关假设、参数和指标选取,对商誉计提减值的依据是否充分;(3)是否存在通过资产减值计提等方式进行盈余管理的情形。

答:

(一)说明2020年度芜湖万里扬实现净利润情况,并结合芜湖万里扬最近三年的经营情况、行业状况,盈利预测及实际经营业绩,说明公司商誉减值计提时点是否准确,以前年度商誉减值测试是否审慎、合理

1、2020年度芜湖万里扬变速器有限公司(简称“芜湖万里扬”)实现净利润情况

单位:万元

项目	2020年度
营业收入	390,668.81
净利润	37,182.39
扣非后净利润	26,094.71

芜湖万里扬2020年实现的扣非后净利润26,094.71万元,同业绩承诺期2019年扣非后净利润26,983.61万元相差较小,2020年末商誉不存在明显的减值迹象。

2、芜湖万里扬最近三年的经营情况、行业状况、盈利预测及实际经营业绩情况

(1) 芜湖万里扬资产组组合最近三年的经营情况

单位:万元

项目	2019年度	2020年度	2021年度[注2]
营业收入[注1]	274,666.81	387,929.33	365,199.63
息税前利润	32,164.76	31,522.64	17,203.99

[注1] 资产组组合营业收入略低于芜湖万里扬全年营业收入,主要系扣除了部分非资产组组合资产所产生的租赁收入。

[注2]2021年数据尚未经审计,下同。

芜湖万里扬2019年和2020年经营业绩较为平稳。2021年下半年开始,受汽车芯片供应紧张加剧的影响,销售收入出现一定幅度的下降;受2021年下半年原材料大幅涨价影响,2021年息税前利润大幅下降且已明显低于预期,2021年末芜湖万里扬资产组组合商誉已出现减值迹象。

(2) 行业状况

芜湖万里扬主要从事乘用车变速器(CVT系列自动变速器、MT手动变速器等)的研发、生产和销售。目前,主要为奇瑞汽车、吉利汽车、长城汽车、比亚迪汽车等汽车厂客户的以经济型汽车为主的多款燃油车型提供配套。

乘用车变速器的使用寿命与整车基本相当,售后维修市场对变速器总成的需求仅占少数,故此可将乘用车市场空间近似为乘用车变速器配套市场空间。

多年来,中国乘用车市场保持较为稳定的发展态势。2021年,国内乘用车销售2,148.2万辆,同比增长6.5%。其中,新能源乘用车发展迅速,特别是2021年下半年,销量呈现爆发式增长,全年销售333.4万辆,同比增长167.5%,对乘用车市场全年实现增长贡献较大。传统乘用车全年销售1,814.80万辆,同比下降3.94%,受汽车芯片供应紧张的影响较大。

随着疫情的逐渐好转,加上汽车芯片行业新增的产能逐步释放,汽车芯片供应紧张的情况将得到有效改善。同时,居民收入水平的不断提升以及国家对汽车消费政策的大力支持,将推动乘用车市场(包括燃油车在内)需求恢复并进一步发展。

(3) 盈利预测及实际经营业绩

芜湖万里扬资产组组合2020年度、2021年度的盈利预测完成情况如下:

单位:万元

项目	2020年度	2021年度
当期息税前利润	31,522.64	17,203.99
上年商誉减值测试时预测息税前利润	37,702.12	38,236.39
实际完成率	83.61%	44.99%

2020年实际经营业绩略低于预期,主要系:1)2020年初全国爆发新冠疫情,受此影响,芜湖万里扬2020年生产和销售暂停了1-2个月,对2020年经营业绩产生了一定的影响。2)为全面加强公司和奇瑞汽车、吉利汽车等大型汽车厂客户的深度合作并获取更多车型配套的订单,芜湖万里扬乘用车变速器产品2020年的销售价格较2019年有所下降,导致产品的毛利率有所下降。3)为满足市场客户需求,提升品牌市场竞争力,2020年委托第三方对乘用车变速器业务相关的设备、工艺、质量、技术人员等进行培训指导,进一步提高生产效率和产品合格率,导致相关的服务费用支出有所增加。

2021年芜湖万里扬资产组组合的实际经营业绩远低于预期,主要原因如下:

第一,受全球汽车芯片供应紧张的影响,2021年尤其是2021年第四季度乘用车变速器产品实际交付客户装车的数量较预期数量大幅减少,远低于芜湖万里扬对2021年营业收入的预期。2021年汽车芯片供应紧张的原因为:1)马来西亚作为全球“半导体封测重镇”,占全球封测市场份额13%左右。全球半导体的巨头英飞凌,恩智浦和意法半导体等都在当地设有封测工厂。全球疫情的反复,特别是2021年8月由于马来西亚疫情严重,封测工厂因此停产了数周,对全球汽车芯片市场供应紧张的持续影响远超预计,特别是2021年第四季度的芯片供应受到了严重影响(由于汽车厂对四季度市场销量预计比较乐观,芜湖万里扬在2021年9月时收到的产品需求计划依旧充足)。2)汽车自动化、智能化、网联化对于汽车芯片的应用需求持续大幅增长,而目前汽车芯片的产能提升远不能满足市场需求的增速。同时,2021年下半年以来,国内新能源汽车销量大幅增长,各大汽车厂在汽车芯片供应有限的情况下,一般都会优先确保新能源汽车和高端汽车的安装需求,其后才是经济型汽车,而芜湖万里扬乘用车变速器产品配套的车型大多为经济型汽车,影响尤为严重。

第二,由于国内钢材、铝材、铜等原材料价格自2021年下半年开始持续大幅上涨,加上2021年度因疫情和汽车芯片供应紧张影响导致乘用车变速器销量特别是第四季度的销量远低于预定计划,使得乘用车变速器的主要配件实际采购数量也未达到预定采购计划,进而导致芜湖万里扬乘用车变速器主要配件的最终采购价格未能完成年度采购降本计划,并使得芜湖万里扬的材料成本大幅上升。

综上所述,2019年和2020年芜湖万里扬业绩较为平稳,不存在明显的商誉减值迹象。2021年下半年以来特别是第四季度受汽车芯片供应紧张及原材料大幅涨价影响,经营业绩明显低于预期,故公司在2021年末计提商誉减值准备时点准确。

3、以前年度商誉减值测试是否审慎、合理

公司委托具备证券期货从业资格的评估机构对2019年和2020年的相关资产组组合的可收回金额进行专项评估,并出具了《评估报告》。依据评估目的与持续经营的假设,考虑所评估资产的特点,评估机构采用收益法对相关资产组组合的可收回金额进行了评估,其预计现金流量根据公司的现金流量预测为基础,减值测试采用的折现率与同行业公司采用的折现率基本相当。评估测试过程中采用的关键参数,如收入、成本、期间费用、折现率等,考虑了公司的实际情况,包括其所处的经济环境、实际经营情况等因素,因此选取的相关评估参数和预估的未来现金流量均具有合理性。综上所述,公司以前年度各期商誉减值准备的计提审慎、合理,符合《企业会计准则》的规定。

(二)本次商誉减值测试判断的详细过程,包括资产组的认定及构成、关键假设、主要参数、预测指标等,并说明相关假设、参数和指标选取,对商誉计提减值的依据是否充分

1、资产组的认定及构成

根据《企业会计准则第8号——资产减值》中对资产组的认定,“应当以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。同时,在认定资产组时,应当考虑企业管理层管理生产经营活动的方式(如是按照生产线、业务种类还是按照地区或者区域等)和对资产的持续使用或者处置的决策方式等”。

本次减值测试涉及的商誉系公司在2016年10月因收购芜湖万里扬形成的。芜湖万里扬从事乘用车变速器的生产和销售业务。收购芜湖万里扬后,公司将乘用车变速器业务进行调整,其中芜湖万里扬主要负责对奇瑞汽车的乘用车变速器生产和销售,在芜湖万里扬名下新设立全资子公司浙江万里扬新能源驱动有限公司(以下简称“新能源驱动”)负责对吉利汽车等其他汽车厂商的乘用车变速器生产和销售,浙江万里扬股份有限公司金华分公司负责乘用车变速器零部件的采购并出售给芜湖万里扬和新能源驱动。商誉减值测试中将以上企业的乘用车变速器业务涉及的相关资产及负债确认为与商誉有关的资产组组合。

根据未经审计的财务数据,截至2021年12月31日,不含商誉资产总额、负债的账面价值分别为353,664.37万元,111,159.45万元,相关商誉金额为120,095.56万元,资产净额(含商誉)为362,600.48万元。

2、关键假设

(1) 基本假设

1) 本次减值测试以资产组组合所在企业按预定的经营目标持续经营为前提,即资产组组合所在企业的所有资产仍然按照目前的用途和方式使用,不考虑变更目前的用途或用途不变而变更规划和使用方式;

2) 本次减值测试以宏观环境相对稳定为假设前提,即国内外现有的宏观经济、政治、政策及相关企业所处行业的产业政策无重大变化,或其变化能明确预期;国家货币金融政策基本保持不变,现行的利率、汇率等无重大变化,或其变化能明确预期;国家税收政策、税种及税率等无重大变化,或其变化能明确预期;

3) 本次减值测试以相关企业经营环境相对稳定为假设前提,即相关企业主要经营场所及业务所涉及地区的社会、政治、法律、经济等经营环境无重大改变;相关企业能在既定的经营范围内开展经营活动,不存在任何政策、法律或人为障碍。

(2) 具体假设

1) 本次减值测试中的收益预测是基于相关企业提供的其在维持现有经营范围、持续经营状况下企业的发展规划和盈利预测的基础上进行的;

2) 假设资产组组合所在企业管理层勤勉尽责,具有足够的管理才能和良好的职业道德,资产组组合所在企业的管理层及主营业务等保持相对稳定;

3) 假设资产组每一年度的营业收入、成本费用、更新及改造等的支出,均在年度内均匀发生;

4) 假设资产组组合所在企业在收益预测期内采用的会计政策与基准日时采用的会计政策在所有重大方面一致;

5) 假设无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对芜湖万里扬造成重大不利影响。

(3) 特殊假设

芜湖万里扬目前被认定为高新技术企业,企业所得税率为15%。本次减值测试假设芜湖万里扬在高新技术企业资质到期后,未来能够持续通过高新技术企业认证,即未来仍按照15%的税率计缴企业所得税。

3、主要参数与预测指标

经初步测算,相关资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额低于该资产组组合预计未来净现金流量现值,故本次以采用未来现金流量折现法计算的资产组组合的预计未来净现金流量现值作为该资产组组合的可回收价值。

未来现金流量折现法测试模型,以预计未来现金流量的现值为基础对包含商誉在内的资产组进行减值测试。未来现金流量以公司管理层预测的未来年度经营业绩为基础,包括预测期(通常为 5 年)和永续期。管理层根据资产组组合所在企业历史经营业绩、市场经营环境和发展预期,确定预测期收入增长率及永续期增长率。

结合行业发展、目前企业经营情况及对未来经营情况的判断,综合考虑未来营业收入、毛利率、期间费用等变化情况,经初步测算,相关资产组组合的可收回金额约为261,800.00 万元～ 281,700.00万元,估算情况如下:

金额单位:万元

项目\年份	2022年	2023年	2024年	2025年	2026年	2027年及以后年度
一、营业收入	364,000.00～364,200.00	382,800.00～389,200.00	396,700.00～405,200.00	406,000.00～411,800.00	408,700.00～412,100.00	408,700.00～412,100.00
二、息税前利润	17,600.00～18,900.00	21,800.00～24,500.00	25,000.00～28,400.00	25,900.00～28,500.00	26,200.00～28,500.00	26,200.00～28,500.00
三、税前自由现金流	30,800.00～32,000.00	28,900.00～28,900.00	33,500.00～36,000.00	40,000.00～43,600.00	39,000.00～41,900.00	25,100.00～27,300.00
四、折现率	11.50%	11.50%	11.50%	11.50%	11.50%	11.50%
五、折现期	0.50	1.50	2.50	3.50	4.50	0.00
六、折现系数	0.95	0.85	0.76	0.68	0.61	5.33
七、税前现金流现值	29,200.00～30,300.00	22,000.00～22,800.00	25,500.00～27,400.00	27,300.00～29,800.00	23,900.00～25,700.00	133,900.00～140,700.00
八、税前现金流评估值	261,800.00～281,700.00					

注:上述商誉减值的金额系公司预估商誉相关资产组组合未来业绩后对商誉减值准备金额进行的大致范围的估计。截至本报告日,公司已聘请专业评估机构对含有商誉的资产组组合在2021年末的可收回金额进行评估。最终的商誉减值金额以公司聘请的评估机构出具的《评估报告》及经审计的公司2021年度财务报告为准。

4、商誉减值准备计提金额

公司按资产组可收回金额与其账面价值的差额测算乘用车变速器业务的商誉减值准备,具体情况如下:

金额单位:万元

项 目	金额
包含商誉的资产组组合账面价值	362,600.48
资产组组合可收回金额	261,800.00～281,700.00
商誉减值准备计提金额	80,900.48～100,800.48

公司于2022年1月披露的业绩预告中预计2021年度计提商誉减值准备金额约8亿元-10亿元。

5、本次对商誉计提减值的依据充分

公司在本次商誉减值测试过程中采用的关键参数,如收入、成本、期间费用、折现率等,考虑了公司乘用车变速器行业销售的实际情况,包括其所处的经济环境、实际经营情况等因素,因此选取的相关评估参数和预估的未来现金流量均具有合理性。

公司已委托上海众华资产评估有限公司对相关资产组组合在2021年末可收回金额进行评估。公司已同上海众华资产评估有限公司就资产组的认定及构成、关键假设、主要参数、预测指标等进行了沟通,双方不存在重大分歧。

综上所述,公司商誉减值准备的计提均是充分的,符合《企业会计准则》的规定。

(三)是否存在通过资产减值计提等方式进行盈余管理的情形

公司各期期末结合企业实际经营情况,市场环境等情形,对未来经营业绩进行合理预测,同时聘请评估机构进行专项评估,按照《企业会计准则第 8 号-资产减值》及《会计监管风险提示第8号—商誉减值》的规定计提商誉减值准备,不存在通过资产减值计提等方式进行盈余管理的情形。

二、公司对芜湖万里扬的商誉账面金额为12亿元,且未计提过减值;2021年1-9月,你公司实现净利润51,004.56万元。请结合2021年度芜湖万里扬各季度实现营业收入及净利润情况,说明是否存在对其商誉已出现明显减值迹象但未及时计提减值损失的情况,各季度末对商誉减值的判断依据及合理性;前三季度报告的财务数据是否真实、准确。

答:

(一)2021年前三季度公司商誉减值情况

2021年,芜湖万里扬各季度的营业收入和净利润情况(未经审计)如下:

单位:万元

项 目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	86,115.23	88,576.29	114,671.28	80,528.28
净利润	8,342.34	7,818.40	10,504.93	-4,842.30

2021年前三季度,芜湖万里扬的营业收入和净利润完成情况较好。

随着疫情的缓解、客户对第四季度汽车芯片供应紧张趋缓的预测以及乘用车市场传统销售旺季的特点,根据客户对2021年第四季度乘用车变速器产品(CVT自动变速器和MT手动变速器)的需求计划(10-12月合计约37万台),芜湖万里扬在2021年9月对第四季度的营业收入预计约18亿元,预计净利润也会有较大幅度增长。

因此,公司在前三季度判断公司商誉未出现明显减值迹象,公司也未对商誉计提减值准备。

芜湖万里扬第四季度经营业绩未达预期的原因如下:

1、芜湖万里扬在2021年第四季度实际经营过程中,受全球汽车芯片供应紧张 (原因详见问题一(一)之回复)的影响,第四季度乘用车变速器产品实际交付客户装车的数量大幅减少,合计为15.2万台,对应收入为7.18亿元,远低于芜湖万里扬在2021年9月对第四季度营业收入的预期和计划。

同时,2021年第四季度的钢材、铝材、铜等原材料价格是2021年度中较高价位的阶段,因此,芜湖万里扬第四季度的产品生产成本和经营成本相对前三季度较高。

2、受2021年原材料波动较大的影响,公司和供应商就配件采购价格开展了多轮谈判,对于前期未能达成一致意见的配件,公司一般先按暂定的采购价格暂估计入当月的财务报表,在最终完成谈判时进行补差。

由于国内钢材、铝材、铜等原材料价格自2021年下半年开始持续大幅上涨,加上2021年度因疫情和汽车芯片供应紧张影响导致乘用车变速器销量特别是第四季度的销量远低于预定计划,使得乘用车变速器的主要配件实际采购数量也未达到预定采购计划,进而导致芜湖万里扬乘用车变速器主要配件的最终采购价格未能完成年度采购降本计划,与每月暂估计入财务报表的采购价格相差较大,并在第四季度进行了补差。经公司财务部统计,2021年第四季度,芜湖万里扬因采购价格补差所新增的成本约2800万元。

3、2021年12底,芜湖万里扬新增计提商业承兑汇票、应收账款等坏账准备金额合计约1500万元。

综上所述,根据芜湖万里扬前三季度营业收入和净利润完成情况,加上对下一季度营业收入和净利润的预测情况,公司前三季度各季度末对商誉减值的判断是合理的。但第四季度实际经营过程中,受疫情、芯片供应和原材料价格大幅上涨等不可预测因素的影响,导致芜湖万里扬第四季度营业收入和净利润不及预期。

(二)前三季度报告的财务数据是否真实、准确。

经公司财务部于2022年1月对公司2021年度经营业绩的初步核算,2021年度全年净利润低于2021年前三季度净利润(剔除商誉计提减值金额的影响),即2021年第四季度出现亏损,主要原因如下:

1、受疫情、汽车芯片供应紧张等因素影响,公司第四季度营业收入低于前三季度以及经营计划。受原材料价格大幅上涨的影响,第四季度的产品生产成本和经营成本高于前三季度。

2、公司第四季度因汽车变速器(包括商用车变速器和乘用车变速器)配件采购价格补差所新增的成本合计约4000万元。

3、2021年12底,公司新增计提商业承兑汇票、应收账款等坏账准备金额合计约3000万元。

4、公司持有浙大网新科技股份有限公司5.35%股份,根据浙大网新科技股份有限公司于2022年1月发布的《2021年年度业绩预亏预告》,因其计提商誉减值准备,预计2021年度实现归属于上市公司股东的净利润-63,000 万元到-54,000 万元,对公司的投资收益影响金额为-3370.5万元至-2889万元。

综上所述,公司前三季度报告的财务数据是真实、准确的。

三、根据公告,公司与会计师事务所在本次业绩预告方面不存在分歧。请年审会计师对商誉计提减值金额是否符合《企业会计准则第8号—资产减值》以及《会计监管风险提示第8号—商誉减值》的相关规定发表意见。

答:公司年审会计师事务所 – 天健会计师事务所对《关注函》所提及的公司事项进行了审慎核查,发表意见如下:

(一) 公司计提商誉减值金额情况

公司根据相关规定和要求,对因收购芜湖万里扬乘用车变速器相关业务形成的商誉在2021年末终了时进行了减值测试。受疫情、汽车芯片供应紧张等因素影响以及原材料价格持续大幅上涨影响,2021年乘用车变速器相关业务资产组组合业绩低于预期,商誉存在减值迹象。公司结合乘用车行业发展、目前经营情况及对未来经营情况的判断,综合考虑未来营业收入、毛利率、期间费用等变化情况,初步测算了相关资产组组合的可收回金额后预计2021年计提商誉减值准备金额 8 亿元-10 亿元。公司已在业绩预告中公告了该商誉计提减值情况。该商誉减值的金额系公司预估商誉相关资产组组合未来业绩后对商誉减值准备金额大致范围的估计。

截至本说明回复日,公司已聘请专业评估机构对含有商誉的资产组组合在2021年末的可收回金额进行评估。

(二) 核查程序

我们实施的核查程序主要包括:

1、取得商誉相关资产组组合2021年度财务报表和主要经营数据,了解商誉相关资产组组合2021年经营业务开展情况,以及2021年经营业绩下滑较大的原因;

2、对商誉相关资产组组合2020年商誉评估报告中2021年度收益法预测数与2021年度实现数进行了比较分析;

3、了解管理层在本次商誉减值测试中使用方法同上年是否一致;

4、了解管理层对公司商誉减值准备测试过程,包括管理层进行商誉减值准备测试所遵循的程序、商誉的资产组组合的可收回金额所引入的重要参数和假设,可收回金额的计算等;

5、就公司本年计提的商誉减值中资产组组合的认定、关键假设、主要参数等与商誉评估机构进行了沟通。

(三) 核查结论

经核查,我们认为,因收购芜湖万里扬乘用车变速器相关业务形成的商誉在2021年末已出现减值迹象,公司对商誉减值准备计提的测算同《企业会计准则第8号—资产减值》以及《会计监管风险提示第8号—商誉减值》的规定未见存在明显不合理之处。我们对公司2021年度财务报表的审计工作尚在进行中,最终的商誉减值金额以经审计的2021年度财务报告为准。

特此公告!

浙江万里扬股份有限公司董事会
2022年2月26日

证券代码:688060　证券简称:云涌科技　公告编号:2022-001

江苏云涌电子科技股份有限公司
2021年度业绩快报公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

本公告所载江苏云涌电子科技股份有限公司(以下简称“公司”)2021年度主要财务数据为初步核算数据,未经会计师事务所审计,具体数据以公司2021年年度报告为准,提请投资者注意投资风险。

一、2021年度主要财务数据和指标

单位:人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度(%)
营业总收入	309,179,200.51	262,948,290.38	17.58
营业利润	53,476,490.89	76,747,011.48	-30.32
利润总额	58,007,231.63	85,479,043.19	-32.14
归属于母公司所有者的净利润	52,499,647.08	74,182,757.05	-29.23
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润	47,625,574.72	65,260,974.43	-27.02
基本每股收益(元)	0.8750	1.4475	-39.55
加权平均净资产收益率	5.54%	14.00%	下降8.46个百分点
	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度(%)
总资产	1,037,040,121.67	979,771,614.42	5.85
归属于母公司所有者权益	957,059,997.81	918,002,547.10	4.25
股本	60,000,000.00	60,000,000.00	-
归属于母公司所有者的每股净资产(元)	15.95	15.30	4.25

注:1.本报告期初数同法定披露的上年年末数。

2.以上财务数据及指标以合并报表数填列,但未经审计,最终结果以公司2021年年度报告为准。

二、经营业绩和财务状况情况说明

(一)报告期的经营情况、财务状况及影响经营业绩的主要原因

报告期内,公司实现营业收入30,917.92万元,较上年同期增长17.58%;实现归属于母公司所有者的净利润5,249.96万元,较上年同期下降29.23%;归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润4,762.56万元,较上年同期下降27.02%。报告期末,总资产为103,704.01万元,较上年同期增长5.85%;归属于母公司的所有者权益为95,706.00万元,较上年同期增长4.25%。

报告期内公司凭借产品及核心技术优势,努力挖掘新需求,开拓新行业市场,公司整体收入规模有所增长;报告期内芯片等元器件价格上涨,导致公司营业成本增长幅度高于收入;报告期内公司积极开拓交通、通信等行业市场,并结合未来发展需要和项目研发,扩充了团队规模,重点加大研发、销售、生产环节投入力度,各项费用增加,同时实施股权激励事项产生股份支付费用,导致净利润下降。

(二)上表中主要数据及指标增幅变动幅度达30%以上的主要原因

公司营业利润较报告期初下降30.32%,利润总额下降32.14%,基本每股收益下降39.55%,以上指标变动的主要系以下因素所致:一、部分原材料价格上涨导致营业成本增加;二、公司报告期内实施股权激励事项产生股份支付费用;三、报告期内公司结合未来发展需要和项目研发,扩充团队规模,重点加大研发、销售、生产环节投入力度,各项费用增加。

三、风险提示

本公告所载数据为公司财务部门初步核算数据,未经会计师事务所审计,具体财务数据以公司2021年年度报告为准,提请投资者注意投资风险。《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司指定信息披露报刊,上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)为公司指定信息披露网站。公司所有信息均以在上述指定媒体刊登的信息为准。

特此公告。

江苏云涌电子科技股份有限公司董事会
2022年2月26日

证券代码:600483　证券简称:福能股份　公告编号:2022-006
转债代码:110048　转债简称:福能转债

福建福能股份有限公司
关于不提前赎回“福能转债”的提示性公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

●福建福能股份有限公司(以下简称“公司”)股票自2022年2月7日至2022年2月25日期间已触发“福能转债”的赎回条款,公司董事会决定本次不行使“福能转债”的提前赎回权利,不提前赎回“福能转债”,且在未来三个月内(即2022年2月26日至2022年5月25日),若“福能转债”触发赎回条款,公司均不行使提前赎回权利。

●以2022年5月25日后首个交易日重新计算,若“福能转债”再次触发赎回条款,董事会将另行召开会议决定是否行使“福能转债”的提前赎回权利。

一、“福能转债”的基本情况

(一)经中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]1732号”文核准,公司于2018年12月7日公开发行2,830万张可转换公司债券,每张面值100元,发行总额28.30亿元,债券期限为6年。

(二)经上海证券交易所“自律监管决定书[2018]161号”文同意,公司28.30亿元可转换公司债券于2018年12月28日起在上海证券交易所挂牌交易,债券简称“福能转债”,债券代码“110048”。

(三)“福能转债”自2019年6月14日起可转换为本公司股份,转股起止日期为2019年6月14日至2024年12月6日。初始转股价格为8.69元/股,最新转股价格为7.85元/股。

二、“福能转债”触发提前赎回条件依据

(一)有条件赎回条款

根据《福能股份公开发行可转换公司债券募集说明书》(以下简称《募集说明书》)相关条款的规定,在本次发行的可转债转股期内,如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的130%(含130%),或当本次发行的可转换公司债券未转股余额不足3,000万元时,公司有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债。

(二)有条件赎回条款成就情况

公司股票自2022年2月7日至2022年2月25日期间,满足连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价不低于“福能转债”当期转股价格的130%(即10.21元/股),已触发“福能转债”的赎回条款。

三、公司董事会审议情况

2022年2月25日,公司召开第十届董事会第四次临时会议,以9票同意、0票反对、0票弃权的表决结果,审议通过了《关于不提前赎回“福能转债”的议案》。董事会结合公司实际及当前市场情况,决定本次不行使“福能转债”的提前赎回权利,不提前赎回“福能转债”,且在未来三个月内(即2022年2月26日至2022年5月25日),若“福能转债”触发赎回条款,公司均不行使提前赎回权利。

四、公司实际控制人、控股股东、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员在赎回条件满足前的六个月内交易该可转债的情况

经核实,在本次“福能转债”赎回条件满足前六个月内,公司实际控制人、控股股东、持股5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员均未交易“福能转债”。

五、风险提示

以2022年5月25日后首个交易日重新计算,若“福能转债”再次触发赎回条款,董事会将另行召开会议决定是否行使“福能转债”的提前赎回权利。敬请广大投资者关注公司后续公告,注意投资风险。

特此公告。

福建福能股份有限公司董事会
2022年2月26日

证券代码:603324　证券简称:盛剑环境　公告编号:2022-007

上海盛剑环境系统科技股份有限公司
2022年第一次临时股东大会决议公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

●本次会议是否有否决议案:无

一、会议召开和出席情况

(一) 股东大会召开的时间:2022年2月25日

(二) 股东大会召开的地点:上海市嘉定区裕民南路1366号凯悦酒店6楼沙龙厅6

(三)出席会议的普通股股东和恢复表决权的优先股股东及其持有股份情况:

1、出席会议的股东和代理人人数	15
2、出席会议的股东所持有表决权的股份总数(股)	94,996,360
3、出席会议的股东所持有表决权股份数占公司有表决权股份总数的比例(%)	75.9263

(四)表决方式是否符合《公司法》及《公司章程》的规定,大会主持情况等。

本次股东大会由董事会召集,董事长兼总经理张伟明先生主持,会议采用现场投票和网络投票相结合的表决方式。本次股东大会的召集和召开程序、出席会议人员的资格、会议召集人资格、会议表决程序和表决结果均符合《公司法》及《公司章程》的规定。

(五) 公司董事、监事和董事会秘书的出席情况

1、公司在任董事7人,出席7人。

2、公司在任监事3人,出席1人。

3、公司副总经理兼董事会秘书聂磊先生出席了本次会议;部分高管列席了本次会议。

二、议案审议情况

(一) 非累积投票议案

1、议案名称:关于调整部分募集资金投资项目实施内容及募集资金投入计划的议案

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	94,996,360	100.0000	0	0.0000	0	0.0000

(二)涉及重大事项,5%以下股东的表决情况

议案序号	议案名称	同意		反对		弃权	
		票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
1	关于调整部分募集资金投资项目实施内容及募集资金投入计划的议案	14,996,363	100.0000	0	0.0000	0	0.0000

(三)关于议案表决的有关情况说明

上述议案1属普通决议议案,由出席本次股东大会的股东持有表决权数量的二分之一以上通过;上述议案1对中小投资者进行了单独计票。

三、律师见证情况

1、本次股东大会见证的律师事务所:北京市嘉源律师事务所上海分所

律师:陈婕、贾茗铄

2、律师见证结论意见:

北京市嘉源律师事务所上海分所律师认为,公司本次股东大会的召集及召集人、召开程序符合《公司法》《公司章程》及其他规范性文件的规定;出席公司本次股东大会的人员资格合法有效;公司本次股东大会的表决程序符合《公司法》《公司章程》及其他规范性文件;本次股东大会表决结果合法有效。

四、备查文件目录

1、经与会董事和记录人签字确认并加盖董事会印章的股东大会决议;

2、经见证的律师事务所主任签字并加盖公章的法律意见书。

上海盛剑环境系统科技股份有限公司
2022年2月26日

证券代码:600870　证券简称:*ST厦华　公告编号:2022-013

厦门华侨电子股份有限公司
2022年第一次临时股东大会决议公告

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。

重要内容提示:

●本次会议是否有否决议案:无

一、会议召开和出席情况

(一) 股东大会召开的时间:2022年2月25日

(二) 股东大会召开的地点:厦门市思明区环岛南路3088号三楼

(三)出席会议的普通股股东和恢复表决权的优先股股东及其持有股份情况:

1、出席会议的股东和代理人人数	29
2、出席会议的股东所持有表决权的股份总数(股)	169,587,391
3、出席会议的股东所持有表决权股份数占公司有表决权股份总数的比例(%)	32.4135

(四)表决方式是否符合《公司法》及《公司章程》的规定,大会主持情况等。

本次大会由公司董事会召集,副董事长蔡凌芳女士主持会议。会议召集、召开及表决方式符合《公司法》及《公司章程》等有关规定。

(五) 公司董事、监事和董事会秘书的出席情况

1、公司在任董事9人,出席7人,其中董事施亮先生、董事陆邦一先生、独立董事李文华先生和独立董事丁建臣先生以通讯方式出席会议,董事长陈诗毅先生因出差原因未能出席本次会议,董事胡育焕先生因工作原因未能出席本次会议;

2、公司在任监事3人,出席1人,监事兰招武先生因公务繁忙原因未能出席本次会议,职工监事吕镇烽先生因出差原因未能出席本次会议;

3、公司高级管理人员列席会议。

二、议案审议情况

(一) 非累积投票议案

1、议案名称:《关于变更会计师事务所的议案》

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	169,587,391	100.0000	0	0.0000	0	0.0000

2、议案名称:《关于拟为公司董事、监事和高级管理人员购买责任险的议案》

审议结果:通过

表决情况:

股东类型	同意		反对		弃权	
	票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
A股	168,586,091	99.4096	1,001,300	0.5905	0	0.0000

(二)涉及重大事项,5%以下股东的表决情况

议案序号	议案名称	同意		反对		弃权	
		票数	比例(%)	票数	比例(%)	票数	比例(%)
1	《关于变更会计师事务所的议案》	36,059,216	100.0000	0	0.0000	0	0.0000
2	《关于拟为公司董事、监事和高级管理人员购买责任险的议案》	35,057,916	97.2231	1,001,300	2.7769	0	0.0000

(三)关于议案表决的有关情况说明

以上议案均审议通过。

三、律师见证情况

1、本次股东大会见证的律师事务所:福建天衡联合律师事务所

律师:黄臻臻、张龙翔

2、律师见证结论意见:

公司本次股东大会的召集及召开程序符合《公司法》《股东大会规则》和《公 司章程》的有关规定;出席本次股东大会人员的资格合法有效;本次股东大会的 表决程序及表决结果合法有效。

四、备查文件目录

1、经与会董事签字确认并加盖公章的股东大会决议;

2、经见证的律师事务所主任签字并加盖公章的法律意见书。

厦门华侨电子股份有限公司
2022年2月26日

股票代码:002759　股票简称:天际股份　公告编号:2022-026

广东天际电器股份有限公司
关于控股股东及一致行动人减持股份预披露公告

控股股东汕头市天际有限公司及星嘉国际有限公司保证向本公司提供的信息内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

本公司及董事会全体成员保证公告内容与信息披露义务人提供的信息一致。

特别提示:

截止本公告披露日,汕头天际持有公司股份数量为83,779,180股,占公司总股本20.83%,星嘉国际持有公司股份数量为30,148,940股,占公司总股本7.50%,自本公告披露之日起6个月内合计减持其持有的不超过16,086,102股