

皇氏集团股份有限公司第五届董事会第二十一次会议决议公告

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。
一、董事会会议召开情况
皇氏集团股份有限公司(以下简称“公司”)第五届董事会第二十一次会议于2020年2月10日以通讯表决方式召开。本次会议的通知及会议材料已于2020年2月7日以前书面或传真等方式送达全体董事。会议应参加表决的董事9人,实际参加表决的董事9人。会议符合《公司法》及《公司章程》的有关规定,决议合法有效。

会议审议并以记名投票的方式表决通过了《关于公司为下属公司皇氏集团华南乳品有限公司融资产租赁提供担保的议案》。
为拓宽融资渠道,满足经营发展的资金需求,公司下属子公司皇氏集团华南乳品有限公司(以下简称“承租人”)与“西融融资租赁有限公司(以下简称“债权人”)通过售后回租的形式开展融资租赁业务,融资租赁总额为5,000万元,租赁物为融资租赁租赁合同项下承租人的设备,租赁期限共36个月。公司为该业务提供连带责任担保,担保期限自担保合同签订之日起至主合同约定的最后一期租金履行期限届满之日后起两年。保证担保范围:承租人在主合同项下所有债

务,包括租金、手续费、罚息、违约金、损失赔偿金、债权人实现债权的费用(包括但不限于诉讼费/仲裁费、执行费、律师费、差旅费等)和其他所有承租人的应付费用。
本次交易不构成关联交易,交易事项在公司董事会审批权限范围内,无需经股东大会审议批准。
上述具体内容详见登载于2020年2月11日的《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上的《皇氏集团股份有限公司关于为下属公司皇氏集团华南乳品有限公司融资产租赁提供担保的公告》。
公司独立董事对该事项发表了独立意见,其具体内容详见巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)。

表决情况:同意9票,反对0票,弃权0票。
三、备查文件
经与会董事签字并加盖董事会印章的董事会决议。
特此公告
皇氏集团股份有限公司
董事
二〇二〇年二月十一日

皇氏集团股份有限公司关于为下属公司皇氏集团华南乳品有限公司融资产租赁业务提供担保的公告

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。
一、担保情况概述
皇氏集团股份有限公司(以下简称“公司”)下属公司皇氏集团华南乳品有限公司(以下简称“华南乳品公司”或“承租人”)为拓宽融资渠道,满足经营发展的资金需求,与“西融融资租赁有限公司”通过售后回租的形式开展融资租赁业务,融资租赁总额为5,000万元。租赁物为融资租赁合同项下承租人的设备,租赁期限共36个月。公司为该业务提供连带责任担保,担保期限为自担保合同签订之日起至主合同约定的最后一期租金履行期限届满之日后起两年。
2020年2月10日,公司第五届董事会第二十一次会议以9票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《关于公司为下属公司皇氏集团华南乳品有限公司融资产租赁业务提供担保的议案》。
本次交易不构成关联交易,交易事项在公司董事会审批权限范围内,无需经股东大会审议批准。
二、交易对方及被担保人基本情况
(一)交易对方基本情况
1.公司名称:广西融资租赁有限公司
2.成立日期:2015年10月29日
3.公司性质:有限责任公司(中外合资)
4.注册地址:南宁市江南区北湖大道39号B-3栋401室“商务秘书企业(南宁市经开区商务秘书有限公司)托管”
5.法定代表人:林青
6.注册资本:10,000万美元
7.经营范围:融资产租赁业务;租赁业务;向国内外购买租赁财产;租赁财产的残值处理及维修;租赁交易咨询和担保,融资租赁项下的保理;商业保理及相关咨询服务;资产管理;经审批部门批准的其他业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)

Table with 3 columns: 项目 (Item), 2019年9月30日 (数据未经审计), 2018年12月31日 (数据经审计)
Includes rows for 资产总额, 负债总额, 货币资金, 应收账款, 流动资产, 非流动资产, 净资产, 营业收入, 净利润.

9. 与上市公司关联关系:华南乳品公司是公司全资子公司皇氏集团(广西)乳业控股有限公司的下属公司,公司向持有华南乳品公司100%的股权。
三、交易协议的主要内容
1.出租人:西融融资租赁有限公司
2.承租人:皇氏集团华南乳品有限公司
3.租赁物:机器设备
4.融资产租赁金额:人民币5,000万元
5.融资产租赁期限:36个月
6.担保条款:
(1)担保人:皇氏集团股份有限公司
(2)保证期间:自担保合同签订之日起至主合同约定的最后一期租金履行期限届满(包括展期到期)之日起两年。
(3)担保范围:承租人应在主合同项下所有债务,包括租金、手续费、罚息、违约金、损失赔偿金、债权人实现债权的费用(包括但不限于诉讼费/仲裁费、执行费、律师费、差旅费等)和其他所有承租人的应付费用。
(4)保证期间:自担保合同签订之日起至主合同约定的最后一期租金履行期限届满(包括展期到期)之日起两年。
(5)该保证合同项下的保证人为连带责任保证。
(6)反担保情况:无反担保事项。
以上交易协议尚未正式签署,相关交易事项以正式签署的融资租赁合同约定和担保协议为准。
四、董事会意见
董事会认为:公司本次为下属公司华南乳品公司融资产租赁业务提供担保,适当调整公司担保比例,有利于保证其日常经营资金需求,促进其持续健康发展。华南乳品公司为上市公司下属公司,生产经营合法合规,资信状况良好,具备偿债能力。因此,本次公司担保行为风险可控,不会损害公司和股东的利益。公司董事会同意公司为华南乳品公司融资产租赁业务提供担保。本次担保不存在反担保事项。

五、独立董事意见
公司本次为下属公司华南乳品公司融资产租赁业务提供担保,主要为其经营所需,支持其业务发展,符合公司和子公司的共同利益。此次担保行为的存在财务风险处于公司可控的范围之内,不会对公司的正常运作造成不利影响,也不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形,审批程序符合中国证监会及深圳证券交易所的相关法律法规要求。除上述,同意本次担保事宜。
六、累计对外担保数量及逾期担保的情况
截至本公告披露之日,公司及子公司已公告的对外担保总额累计为99,200万元(含本次),占公司最近一期经审计净资产的比例为46.60%;公司及子公司实际发生的对外担保余额累计为55,576万元,占公司最近一期经审计净资产的比例为26.11%。
截至本公告披露之日,公司对子公司已公告的对外担保总额累计为97,700万元(含本次),占公司最近一期经审计净资产的比例为45.90%;公司及子公司实际发生的对外担保余额累计为54,076万元,占公司最近一期经审计净资产的比例为25.40%。
公司及子公司无逾期对外担保,无涉及诉讼的对外担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情形。
七、备查文件
(一)公司第五届董事会第二十一次会议决议;
(二)公司独立董事意见。
特此公告
皇氏集团股份有限公司
董事
二〇二〇年二月十一日

中基健康产业股份有限公司 2020 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、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.本次股东大会未涉及变更以往股东大会已通过的决议。
一、会议召开和出席情况
1.会议召开时间:
现场会议时间:2020年2月10日(星期一)上午11:00;
网络投票时间:通过深圳证券交易所交易系统投票时间为:2020年2月10日9:30-11:30,13:00-15:00;
通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为:2020年2月10日上午9:15-2月10日下午15:00;
2.会议地点:乌鲁木齐市安居南路802号3栋7层公司一号会议室;
3.会议召开方式:现场投票和网络投票相结合的方式;
4.会议主持人:公司董事会;
5.会议主持人:经现场出席股东大会持有表决权过半数的股东同意,推举上海千诚医药科技有限公司股东代理人担任会议主持人;
6.会议的召开符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《股票上市规则》及有关法律法规、部门规章和公司《章程》的规定。
二、会议出席情况
出席会议总体情况
根据现场会议的统计结果以及网络投票结果,参加本次股东大会的股东共计15人,代表股份276,138,419股,占本公司总股本的35.8025%。
出席会议出席情况
出席现场会议的股东(含股东代理人)共2人,代表股份274,872,819股,占本公司总股本的35.6384%。
出席网络投票情况

通过网络投票的股东共13人,代表股份1,265,600股,占本公司总股本的0.1641%。
二、议案审议表决情况
本次股东大会采取记名投票和累积投票的方式,采用现场投票和网络投票相结合的方式审议并表决通过了下列议案:
1.审议《关于累积投票制改组选举公司第八届董事会非独立董事的议案》:
1.01.选举李学青先生为公司第八届董事会非独立董事。
表决结果为:同意 275,185,123 股, 占出席会议持有表决权股东所持表决权 99.6548%。 议案获得通过。
中小投资者对本议案的表决情况为:同意 312,304 股,占出席会议中小投资者所持股份的 0.1131%。
2.审议《关于累积投票制改组选举公司第八届董事会独立董事的议案》:
2.01.选举谢行云先生为公司第八届董事会独立董事;
表决结果为:同意 275,176,223 股, 占出席会议持有表决权股东所持表决权 99.6516%。 议案获得通过。
中小投资者对本议案的表决情况为:同意 303,404 股,占出席会议中小投资者所持股份的 0.1099%。
2.02.选举袁婕女士为公司第八届董事会独立董事。
表决结果为:同意 275,181,124 股, 占出席会议持有表决权股东所持表决权 99.6533%。 议案获得通过。
中小投资者对本议案的表决情况为:同意 308,305 股,占出席会议中小投资者所持股份的 0.1120%。
3.审议《关于修订公司股东大会事规则的议案》:
表决结果为:同意 275,106,319 股, 占出席会议持有表决权股东所持表决权 99.6262% ;反对 1,032,100 股,占出席会议持有表决权股东所持表决权 0.3738% ;弃权 0 股。 议案获得通过。

中小投资者对本议案的表决情况为:同意 233,500 股,占出席会议中小投资者所持股份的 18.4497% ;反对 1,032,100 股,占出席会议中小投资者所持股份的 81.5503% ;弃权 0 股。
4.审议《关于修订公司章程的议案》:
表决结果为:同意 275,106,319 股, 占出席会议持有表决权股东所持表决权 99.6262% ;反对 1,032,100 股,占出席会议持有表决权股东所持表决权 0.3738% ;弃权 0 股。 议案获得通过。
中小投资者对本议案的表决情况为:同意 233,500 股,占出席会议中小投资者所持股份的 18.4497% ;反对 1,032,100 股,占出席会议中小投资者所持股份的 81.5503% ;弃权 0 股。
5.审议《关于修订公司监事会议事规则的议案》:
表决结果为:同意 275,106,319 股, 占出席会议持有表决权股东所持表决权 99.6262% ;反对 1,032,100 股,占出席会议持有表决权股东所持表决权 0.3738% ;弃权 0 股。 议案获得通过。
中小投资者对本议案的表决情况为:同意 233,500 股,占出席会议中小投资者所持股份的 18.4497% ;反对 1,032,100 股,占出席会议中小投资者所持股份的 81.5503% ;弃权 0 股。
6.审议《关于修订公司关联交易管理制度的议案》:
表决结果为:同意 275,106,319 股, 占出席会议持有表决权股东所持表决权 99.6262% ;反对 1,032,100 股,占出席会议持有表决权股东所持表决权 0.3738% ;弃权 0 股。 议案获得通过。
中小投资者对本议案的表决情况为:同意 233,500 股,占出席会议中小投资者所持股份的 18.4497% ;反对 1,032,100 股,占出席会议中小投资者所持股份的 81.5503% ;弃权 0 股。
7.审议《关于修订公司募集资金使用管理制度的议案》:
表决结果为:同意 275,106,319 股, 占出席会议持有表决权股东所持表决权 99.6262% ;反对 1,032,100 股,占出席会议持有表决权股东所持表决权 0.3738% ;弃权 0 股。 议案获得通过。

弃权 0 股。 议案获得通过。
中小投资者对本议案的表决情况为:同意 233,500 股,占出席会议中小投资者所持股份的 18.4497% ;反对 1,032,100 股,占出席会议中小投资者所持股份的 81.5503% ;弃权 0 股。
8.审议《关于修订公司<章程>的议案》:
表决结果为:同意 275,106,319 股, 占出席会议持有表决权股东所持表决权 99.6262% ;反对 1,032,100 股,占出席会议持有表决权股东所持表决权 0.3738% ;弃权 0 股。 议案获得通过。
中小投资者对本议案的表决情况为:同意 233,500 股,占出席会议中小投资者所持股份的 18.4497% ;反对 1,032,100 股,占出席会议中小投资者所持股份的 81.5503% ;弃权 0 股。
上述议案内容已经公司第八届董事会第二十一次临时会议审议通过,详见公司于2020年1月15日披露的《第八届董事会第二十一次临时会议决议公告》。
三、律师出具的法律意见书
本次股东大会经新疆诚律律师事务所魏成、韩琦琦律师现场见证,并出具了《法律意见书》,认为公司本次股东大会的召集、召开程序、出席会议的股东资格及表决程序等均符合法律、法规及公司章程的规定,股东大会形成的决议合法、有效。
4. 中基健康产业股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告;
5. 新疆诚律律师事务所关于中基健康产业股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会会议的法律意见书。
特此公告。
中基健康产业股份有限公司董事会
2020年2月10日

广东雪莱特光电科技股份有限公司股票交易异常波动公告

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。
一、股票交易异常波动的情况说明
广东雪莱特光电科技股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”或“雪莱特”)股票(证券简称:雪莱特,证券代码:002076)于2020年2月6日、2月7日、2月10日连续3个交易日收盘价格涨幅偏离值累计达到25.67%,根据深圳证券交易所的相关规定,公司股票交易属于异常波动的情况。
二、对重要问题的关注、核实情况说明
针对公司股票交易异常波动的情况,公司对有关事项进行了核查,并询问了公司控股股东、实际控制人,现将相关情况说明如下:
1.公司留意到,在新型冠状病毒肺炎疫情期间,投资者关系互动平台上,股吧有关雪莱特公司紫外杀菌灯,公司现有关情况说明如下:
(1)公司研发生产紫外杀菌灯已近20年,参与起草了GB19258《紫外杀菌灯》国家标准,公司在紫外杀菌灯领域拥有多项发明专利,实用新型及外观设计专利,公司紫外杀菌灯在国内外及行业内均具有较高的知名度。
公司的紫外杀菌灯产品专门用于杀菌消毒。根据GB19258《紫外杀菌灯》国家标准,紫外杀菌灯(ultraviolet germicidal lamp)是一种采用石英玻璃或其他透紫玻璃的低气压汞蒸气放电灯,放电电压为253.7nm为主的紫外辐射,其紫外辐射能杀灭细菌和病毒。有关紫外线与新型冠状病毒,有关公开信息如下:
(1)国家卫生健康委员会、国家中医药管理局办公室于2020年1月27日公

布的新版《新型冠状病毒肺炎诊疗方案(试行第四版)》中记载:“对冠状病毒理化特性的认识多来自对SARS-CoV和MERS-CoV的研究。病毒对紫外线和热敏感,56℃30分钟、乙醇、75%乙醇、含氯消毒剂、过氧乙酸和氯仿等脂溶剂均有效灭活病毒,氯己定不能有效灭活病毒。”2020年2月5日、2月9日,上述机构分别发布《新型冠状病毒肺炎诊疗方案(试行第四版)》和《新型冠状病毒肺炎的肺炎诊疗方案(试行第五版 修正版)》,也同样记载了“病毒对紫外线敏感”内容。
(2)国家光源物质监督检验中心(北京)的微信公众号“国家光源中心NLTC”于2020年2月4日发布的《紫外杀菌灯在防护2019新型冠状病毒传播中的应用》中记载:“以中心波长253.7nm为波长的紫外杀菌灯对细菌和病毒具有广谱杀灭作用,其有效性在SARS病毒上得到了试验验证。理论上,基于紫外辐射的核酸破坏作用,一定剂量的紫外辐射可杀灭2019新型冠状病毒,在无人条件下使用紫外杀菌灯,其杀菌消毒作用可通过环境传播途径的方式达到传染的目的。
目前,公司的紫外杀菌灯订单充足,公司已提前开工,以快速满足疫区和学校、银行、政府等公共机构及广大民众的需求。受新型冠状病毒肺炎疫情影响,公司工人人数及供应链受到一定影响,产能正在逐步恢复中,公司提前开工获得了当地政府部门的大力支持,亲临现场解决加工开工困难,并指定人员帮公司协调原材料供应商。公司已聚集全部力量加快生产,快速恢复产能,预计3月游供应商逐步有复工后,公司的供应将更有保障,产量也将大幅提升。根据公司已披露的《2019年半年度报告》,公司紫外杀菌灯(环境净化系列)相关产品的销售收入占公司整体营业收入的20%。
截至目前,上述事项尚未对公司业绩产生重大影响,未来可能出现的业务规模相

存在不确定性。敬请广大投资者谨慎决策,注意投资风险。
除上述说明事项外,公司未发现近期公开媒体报道了其他可能已经对公司股票交易价格产生较大影响的未公开重大信息。
2.截至本公告披露日,公司前期披露的信息不存在需要更正、补充之处。
3.公司已披露的经营情况、内外部经营环境未发生重大变化。
4.经核查,公司不存在关于本公司的应披露而未披露的重大事项。
5.经询问公司控股股东秦国生先生,其目前正处在筹划通过转让个人部分股份的方式为上市公司引进战略投资者,以促进公司长期可持续发展。截至目前,秦国生先生仍在积极推进上述筹划工作,但存在重大不确定性。除上述事项外,公司、控股股东和实际控制人不存在其他正在筹划实施的重大事项。
6.经核查,股票异常波动期间,控股股东秦国生先生不存在主动买卖公司股票的情况。截至目前,公司暂无无法获秦国生先生在2020年2月10日是否有所持公司股份被质押或权利限制的情况。
三、此公告在信息披露前未披露信息的说明
本公司董事会确认除前述事项外,本公司目前没有任何根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定应予披露的事项或与该事项有关的筹划、商谈、协议、意向,或公司不存在获悉或未有根据《深圳证券交易所股票上市规则》的规定应予以披露而未披露的、对本公司股票交易价格产生较大影响的信息;公司前期披露的信息不存在需要更正、补充之处。
四、上市公司认为必要的风险提示
1.经自查,公司不存在违反信息披露义务的情形。

2.公司于2020年1月23日披露了《2019年度业绩预告》,预计2019年度归属于上市公司股东的净利润为-45,000万元至-79,000万元。根据《深圳证券交易所股票上市规则》的有关规定,若公司2019年度经审计的净利润仍为负值,公司将进行最近一个会计年度经审计的净利润连续为负值的情形,公司股票交易将在《2019年年度报告》披露后被深圳证券交易所实行退市风险警示。敬请广大投资者谨慎决策,注意投资风险。
3.公司将持续关注控股股东为上市公司引进战略投资者的事项的进展情况,严格做好信息保密工作,并按中国证监会及深圳证券交易所的相关规定和要求,及时履行信息披露义务。鉴于该事项存在重大不确定性,敬请广大投资者谨慎决策,注意投资风险。
4.公司目前资金仍然紧张,部分债务到期,面临大额债务清偿义务,并有一部分资产被查封冻结;涉及重大诉讼纠纷。公司提醒投资者仔細阅读相关公开内容,并注意投资风险。
5.公司郑重提醒广大投资者:公司通过信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公司所有信息均以在上述媒体披露的信息为准。
敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。
特此公告。
广东雪莱特光电科技股份有限公司董事会
2020年2月10日

广东广州日报传媒股份有限公司第十届董事会第五次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
广东广州日报传媒股份有限公司(以下简称“公司”或“粤传媒”)董事会于2020年1月31日以电子邮件形式发出召开第十届董事会第五次会议的通知,公司第十届董事会第五次会议已于2020年2月7日以通讯方式召开。会议应参会董事9人,实际参会董事9人,会议由董事长张强先生主持,本次会议的召开符合《中华人民共和国公司法》、《广东广州日报传媒股份有限公司章程》和《广东广州日报传媒股

份有限公司董事会议事规则》的规定,会议合法有效。本次会议以书面投票表决方式通过了以下决议:
一、以9票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《关于制定〈广东广州日报传媒股份有限公司转型发展实施方案(2020-2022)年〉的议案》。
为推进转型升级发展,公司经过调研研究和充分讨论,就公司今后三年(2020-2022年)制定了转型发展实施方案。
总体目标:向城市媒体运营商、城市文化服务商和文创产业生态运营服务商转

型。
基本思路:坚持“媒体+”和“文化+”双轮驱动,围绕“产业转型、机制改革、管理提升”三条主线,实施五大工程:(1)实施产业转型升级工程,提升资源整合能力,优化主业核心竞争力,推动主业转型升级;(2)实施机制改革创新工程,提升市场化运作水平,优化体制机制,扶持创新创业;(3)实施管理提升工程,提升精细化科学化管理水平,优化资源配置,促进降本增效;(4)实施人才队伍与企业文化建设工程,加强人才队伍建设,优化企业文化,激发干部员工的积极性和创造力;(5)实施

党建提高工程,提升党建工作水平,加强党风廉政建设推进全面从严治党,为转型发展提供根本保障。
二、备查文件:
(一)《广东广州日报传媒股份有限公司第十届董事会第五次会议决议》。
特此公告。
广东广州日报传媒股份有限公司董事会
二〇二〇年二月十日

北京京西文化旅游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、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
北京京西文化旅游股份有限公司(以下简称“公司”)于近期收到深圳证券交易所《关于对北京京西文化旅游股份有限公司的关注函》(公司关注函【2020】第24号),公司接到关注函后,对有关问题进行了认真研究和核查,并按要求及时向深圳证券交易所作出回复。现就有关情况公告如下:
1.你公司预计2019年度计提应收账款、其他应收款坏账准备44,000万元,请你公司结合各业务所处市场环境及主要客户信用情况的变化,公司的信用政策,说明本期计提应收账款坏账准备的具体内容、计提原因及合理性,前期坏账准备计提是否充分,相关会计处理是否符合《企业会计准则》的规定。
答:公司全资子公司世纪伙伴主要从事电视剧网络业务。结合电视剧业务所处市场环境及主要客户信用变化情况,2019年,公司拟对世纪伙伴期末应收账款、其他应收款计提减值准备44,000万元。
(1)公司电视剧业务所处市场环境
2019年,受宏观经济下行、行业监管趋严等原因的影响,影视行业仍处于规范调整期,竞争激烈及市场需求发生了新的变化,短期内对整个影视行业及上下游产业均造成较大影响。电视剧网络剧去库存、去产能持续。根据国家广播电视总局数据显示,2019年全国电视剧网络剧拍摄备案剧目905部,同比减少22.18%;获准发行剧目254部,同比减少21.36%。但电视剧行业内整体仍供大于求,库存积压严重,行业格局周旋转变。同时受宏观经济和监管政策影响,企业整体逐步回归理性,版权价格出现回落,提高了前期投资制作成本相对较高部分项目在当前的发行难度,放缓了发行进度,对影视剧项目的毛利率和应收账款回收造成较大影响。
(2)公司主要客户信用变化情况、公司的信用政策
2019年,受行业及市场影响,公司加强了应收账款和其他应收款监督、管理及催收工作。截止报告期末,通过对主要客户及项目进行跟踪,公司发现世纪伙伴多家客户信用情况发生重大变化,部分应收账款逾期,客户出现无力偿还及无法继续履约等情况,涉及委托报酬、播映权采购、影视剧项目投资、广告合作业务。基于谨慎性原则,经公司初步测算,2019年世纪伙伴应收账款和其他应收款计提坏账准备金额具体如下:

公司严格按照《企业会计准则》和《金融工具准则》第八章金融工具的减值等相关会计政策的要求,以预期信用损失为基础,并基于谨慎性原则,对于金融资产初始确认时计提预期信用损失,确认后是否已显著增加,并严格按照下列情形分别计提其减值准备,确认预期信用损失及其变动:
①如果该金融资产信用风险自初始确认后已显著增加,企业应当按照相当于该金融工具账面余额乘以初始确认时的金额计提减值准备;②如果该金融资产信用风险自初始确认后并未显著增加,企业应当按照相当于该金融工具未来12个月预期信用损失的金额计提减值准备。
根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第四十九条规定,当金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时,该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察事实:
①发行或债务人发生重大财务困难;②债务人违反合同,如偿付利息或本金违约或逾期等;③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑,给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步;④债务人很可能破产或进行其他财务重组;⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产在活跃市场消失;⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产,该折扣反映了发生信用损失的事实。
2019年末,公司根据现有可获取的信息及相关合同实施情况,单项评估测算世纪伙伴报告期末信用风险自初始确认后已显著增加的应收账款,并综合考虑了其所属业务板块的业务合作性质、债务违约及重组迹象出现的具体时点,本次高值的计提情况,相关担保难以维持后期可观察的其他债务解决等信息,上述单项计提应收账款坏账准备的客户已出现可观察的多项信用减值的事实。且世纪伙伴未能按在2019年第四季度还款回款,客户违约及逾期,逾期未偿付到期应还款项。基于此对客户经营现状、还款情况回款难度、加上上述事项存在不确定性,公司于谨慎性原则计提坏账准备,具备合理性。
公司在以前年度依据《企业会计准则》和相关会计政策的要求对存在信用风险的应收款项计提的坏账准备是充分的。相关会计处理符合《企业会计准则》的规定。以上数据经毕永经审计,最终世纪伙伴坏账准备计提、转回金额将由公司聘请的具备证券从业资格会计师事务所进行审计后确定。

③世纪伙伴2016年参投的电影《刀背藏身》,在取得公映许可证后原存档2019年7月19日,2019年7月15日电影《刀背藏身》官方宣布撤档,截至本报告期末影片仍保持公映状态。公司已按照审慎原则对其减值情况进行预测,认为其不存在减值迹象,未计提减值准备。
(3)实施库存商品管理提升工程,提升精细化科学化管理水平,优化资源配置,促进降本增效;(4)实施人才队伍与企业文化建设工程,加强人才队伍建设,优化企业文化,激发干部员工的积极性和创造力;(5)实施

③世纪伙伴2016年参投的电影《刀背藏身》,在取得公映许可证后原存档2019年7月19日,2019年7月15日电影《刀背藏身》官方宣布撤档,截至本报告期末影片仍保持公映状态。公司已按照审慎原则对其减值情况进行预测,认为其不存在减值迹象,未计提减值准备。
(3)实施库存商品管理提升工程,提升精细化科学化管理水平,优化资源配置,促进降本增效;(4)实施人才队伍与企业文化建设工程,加强人才队伍建设,优化企业文化,激发干部员工的积极性和创造力;(5)实施
以上数据经毕永经审计,最终计提坏账准备计提、转回或转销的金额将由公司聘请的具备证券从业资格会计师事务所进行审计后确定。
(2)前期减值准备计提充分,相关会计处理符合《企业会计准则》的规定。公司以前年度对按照测试存在减值风险的存货,均已足额计提存货跌价准备。相关会计处理符合《企业会计准则》的规定。
3.报告期内,世纪伙伴和浙江星河计提商誉减值准备137,000万元-147,000万元,请你公司结合世纪伙伴和浙江星河所处的行业发展情况、经营环境、财务指标变化、行业预期前景及与同行业公司的可比情况等,说明世纪伙伴和浙江星河计提减值准备的原因及合理性,商誉减值迹象出现的具体时点,以前年度商誉减值准备计提的充分性和准确性,2019年度半年报及三季度报告中未计提商誉减值准备的合理性,本次减值准备的测算过程,相关会计估计及会计处理是否符合《企业会计准则》的规定,商誉减值准备计提金额的准确性,前期是否已就相关风险进行揭示等等。
答:(1)世纪伙伴和浙江星河业绩下滑的原因及合理性
①世纪伙伴:2019年,影视行业持续深度调整和规范化管理升级,同时受国家广播电视总局对“翻拍剧”、“宫斗剧”等类型影视作品严格限制的影响,全年电视剧备案、开机、发行数量同比显著下滑,同时电视剧的单集发行收入明显减少,发行难度增加,发行进度放缓,大量应收账款难以收回,导致行业多家影视公司出现经营业绩大幅下滑的情况。
2019年世纪伙伴原管理团队流失且未新增核心创作人员,导致核心竞争优势缺失。基于谨慎性原则,公司对出现减值迹象的相关项目计提坏账准备和存货跌价准备。
综上原因,世纪伙伴2019年业绩较上年度大幅下滑。
②浙江星河:公司全资子公司浙江星河主要从事艺人经纪业务。2019年,受影视剧行业政策调整、限薪限酬令、规范税收秩序等影响,艺人经纪行业受到较大冲击。2019年影视剧开机率大幅下降,导致浙江星河演员业务明显减少,同时受演员片酬限价的影响,演员片酬较上年大幅下降。此外,浙江星河签约演员本年度发生较大变化,浙江星河主要收入来源的演员流失严重。
综上因素,浙江星河2019年业绩较上年度下滑明显。

Table with 3 columns: 类别, 2019年12月31日账面金额, 2019年拟计提减值金额
Includes rows for 应收账款, 其他应收款, 总计.

单位:万元
(3)本期计提应收账款坏账准备的具体内容、计提原因及合理性,前期坏账准备计提充分,相关会计处理符合《企业会计准则》的规定
基于谨慎性原则,本期拟计提世纪伙伴坏账准备的影视项目包括《我爱你别想太多》、《澳门往事》、《燃情父子》、《我爱你这是最好的安排》、《人皇记》、《谢家皇后》、《天涯明月刀》等项目。

答:(1)存货减值准备的详细内容、分析减值准备的计提依据、相关存货减值迹象出现的具体时点,本次减值准备的测算过程
2019年公司拟计提世纪伙伴存货跌价准备共计4,000万元,主要包括:
①世纪伙伴2016年与合作方共同开发的电视剧《江山不悔》形成存货。2019年11月,世纪伙伴与合作方签订了电视剧《江山不悔》终止协议,双方决定不再继续合作开发该项目,公司进行发行形成存货计提存货跌价准备1,562万元。
②公司对世纪伙伴原管理团队和创作团队前期开发的《澳门往事》、《雪盲白》、《你好兄弟》、《澳门往事》、《这就是我们》等影视剧支持投资准备,结合当前市场环境及业务现状,在资产负债表中,公司将单个存货项目的账面成本高于其变现净额的差额部分计提存货跌价准备1,538万元。

根据《企业会计准则第8号——资产减值》有关规定,对因企业合并所形成的商誉,无论其是否存在减值迹象,都应当至少在每年年度终了进行减值测试。公司严格按照上述规定,聘请专业评估机构中联资产评估集团有限公司对含有商誉的资产组进行评估后进行评估,确保在商誉资产存在减值的情况下及时足额计提减值准备。
(3)本次减值准备的测算过程
相关会计估计及会计处理符合《企业会计准则》的规定,商誉减值准备计提金额的准确性,前期已就相关风险进行揭示
商誉减值测算过程:2019年公司结合世纪伙伴持续深度调整和规范化管理升级、影视行业压力加大等因素影响,以及世纪伙伴和浙江星河2019年度经营业绩下滑的实际情况,公司采用收益法对包含商誉的资产组预计未来现金流量现值进行初步测算,拟对世纪伙伴、浙江星河相关资产组计提减值准备合计137,000万元-147,000万元,相关会计估计及会计处理符合《企业会计准则》的规定。
公司聘请具有胜任能力的第三方资产评估机构对含有商誉的资产组于评估基准日的可收回金额进行评估,并将合理使用评估机构的独立评估结论用于商誉减值测试。最终商誉减值准备金额将与中介机构评估、审计机构审计结果为准。
公司已就相关风险进行了揭示:①已在2015年《非公开发行股票预案》“第三次修订版”中披露了存在“宏观经济波动的风险”、“标的公司及其核心团队关键人员未来经营业绩波动风险”、“世纪伙伴核心团队及工作室协议到期不续期的风险”、“艺人经纪合同纠纷约风险”等可能导致商誉减值的风险事项;②已在2019年度业绩预告中进行了相应的披露及风险提示。

Table with 3 columns: 类别, 2019年12月31日账面金额, 2019年拟计提减值金额
Includes rows for 应收账款, 其他应收款, 总计.

单位:万元
(3)本期计提应收账款坏账准备的具体内容、计提原因及合理性,前期坏账准备计提充分,相关会计处理符合《企业会计准则》的规定
基于谨慎性原则,本期拟计提世纪伙伴坏账准备的影视项目包括《我爱你别想太多》、《澳门往事》、《燃情父子》、《我爱你这是最好的安排》、《人皇记》、《谢家皇后》、《天涯明月刀》等项目。

根据《企业会计准则第8号——资产减值》有关规定,对因企业合并所形成的商誉,无论其是否存在减值迹象,都应当至少在每年年度终了进行减值测试。公司严格按照上述规定,聘请专业评估机构中联资产评估集团有限公司对含有商誉的资产组进行评估后进行评估,确保在商誉资产存在减值的情况下及时足额计提减值准备。
(3)本次减值准备的测算过程
相关会计估计及会计处理符合《企业会计准则》的规定,商誉减值准备计提金额的准确性,前期已就相关风险进行揭示
商誉减值测算过程:2019年公司结合世纪伙伴持续深度调整和规范化管理升级、影视行业压力加大等因素影响,以及世纪伙伴和浙江星河2019年度经营业绩下滑的实际情况,公司采用收益法对包含商誉的资产组预计未来现金流量现值进行初步测算,拟对世纪伙伴、浙江星河相关资产组计提减值准备合计137,000万元-147,000万元,相关会计估计及会计处理符合《企业会计准则》的规定。
公司聘请具有胜任能力的第三方资产评估机构对含有商誉的资产组于评估基准日的可收回金额进行评估,并将合理使用评估机构的独立评估结论用于商誉减值测试。最终商誉减值准备金额将与中介机构评估、审计机构审计结果为准。
公司已就相关风险进行了揭示:①已在2015年《非公开发行股票预案》“第三次修订版”中披露了存在“宏观经济波动的风险”、“标的公司及其核心团队关键人员未来经营业绩波动风险”、“世纪伙伴核心团队及工作室协议到期不续期的风险”、“艺人经纪合同纠纷约风险”等可能导致商誉减值的风险事项;②已在2019年度业绩预告中进行了相应的披露及风险提示。

根据《企业会计准则第8号——资产减值》有关规定,对因企业合并所形成的商誉,无论其是否存减值迹象,都应当至少在每年年度终了进行减值测试。公司严格按照上述规定,聘请专业评估机构中联资产评估集团有限公司对含有商誉的资产组进行评估后进行评估,确保在商誉资产存在减值的情况下及时足额计提减值准备。
(3)本次减值准备的测算过程
相关会计估计及会计处理符合《企业会计准则》的规定,商誉减值准备计提金额的准确性,前期已就相关风险进行揭示
商誉减值测算过程:2019年公司结合世纪伙伴持续深度调整和规范化管理升级、影视行业压力加大等因素影响,以及世纪伙伴和浙江星河2019年度经营业绩下滑的实际情况,公司采用收益法对包含商誉的资产组预计未来现金流量现值进行初步测算,拟对世纪伙伴、浙江星河相关资产组计提减值准备合计137,000万元-147,000万元,相关会计估计及会计处理符合《企业会计准则》的规定。
公司聘请具有胜任能力的第三方资产评估机构对含有商誉的资产组于评估基准日的可收回金额进行评估,并将合理使用评估机构的独立评估结论用于商誉减值测试。最终商誉减值准备金额将与中介机构评估、审计机构审计结果为准。
公司已就相关风险进行了揭示:①已在2015年《非公开发行股票预案》“第三次修订版”中披露了存在“宏观经济波动的风险”、“标的公司及其核心团队关键人员未来经营业绩波动风险”、“世纪伙伴核心团队及工作室协议到期不续期的风险”、“艺人经纪合同纠纷约风险”等可能导致商誉减值的风险事项;②已在2019年度业绩预告中进行了相应的披露及风险提示。