

文投控股股份有限公司关于向控股股东借款暨关联交易的公告

证券代码:600715

证券简称:文投控股

编号:2020-017

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:

文投控股股份有限公司(以下简称“公司”)拟向控股股东北京文资控股有限公司(以下简称“文资控股”)新增人民币10亿元借款,用于补充公司流动资金,借款期限不超过24个月,借款利率不超过年化5.48%,并授权公司董事会在本次会议经股东大会审议通过之日起一年内,行使与本次借款事项相关的决策程序及签署相关法律法规文件;在借款期限内,公司可根据资金实际使用情况选择提前还款;

除日常关联交易外,公司过去12个月与同一关联人进行的交易及与不同关联人进行的交易类别相关的交易情况见“六、历史关联交易”;

本次关联交易经股东大会审议通过。

一、关联交易概述

受宏观经济及行业大环境影响,近年来影视行业竞争加剧,影视公司资金面逐渐收紧。在此背景下,公司为保持快速发展,降低流动性风险,拟向控股股东北京文资控股有限公司(以下简称“文资控股”)新增不超过人民币10亿元借款,用于补充公司流动资金。本次借款的期限为不超过24个月,借款利率为不超过年化5.48%,

并授权公司管理层在本次会议经股东大会审议通过之日起一年内,行使与本次借款事项相关的决策程序及签署相关法律法规文件。在借款期限内,公司可根据资金实际使用情况选择提前还款。

本次交易构成关联交易。

二、关联方介绍

1.关联方基本情况

公司名称:北京文资控股有限公司

公司类型:其他有限责任公司

统一社会信用代码:91110108306570997K

住所:北京市海淀区海淀北二街8号6层710-324室

法定代表人:王森

注册资本:121,000万元

经营范围:项目投资;投资管理;企业管理咨询;数据处理;截至2019年12月31日,文资控股总资产1,118,243.87万元,净资产608,514.69万元;2019年度,文资控股实现营业收入222,414.72万元,实现净利润-3,083.22万元。

2.关联方关系介绍

北京文资控股有限公司为公司控股股东,直接持有公司20.35%股份。公司副董事长、总经理王森先生同时担任北京文资控股有限公司董事长,根据《上海证券交易所股票上市规则》第10.1.3条第(一)、(三)款的规定,北京文资控股有限公司为公司关联法人。

三、关联交易的定价政策

本次关联交易的借款利率综合考虑了公司近期融资安排、市场利率水平等因素,定价依据较为充分,价格水平较为公平合理,不存在损害公司及中小股东利益的情形。

四、关联交易的审议程序

本次交易经公司第九届董事会第四十二次会议审议通过,公司独立董事对此发表了独立意见。本次交易尚需提交公司股东大会审议。

五、关联交易对公司的影响

本次关联交易系公司正常经营发展需要,有利于公司补充流动资金,降低流动性风险,保持业务快速发展。本次关联交易的借款利率综合考虑了公司近期融资安排、市场利率水平等因素,其定价依据较为充分,价格水平较为公平合理,不存在损

害公司及中小股东利益的情形,不会对公司经营独立性构成影响。

六、历史关联交易

除日常关联交易外,公司过去12个月与同一关联人进行的交易及与不同关联人进行的交易类别相关的交易情况如下:

2019年9月25日,公司召开第九届董事会第三十六次会议,审议通过《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》,同意公司向控股股东文资控股借款不超过15亿元,用于补充流动资金,借款期限为12个月,借款利率为年化5.48%。公司可根据资金实际使用情况提前还款。2019年10月8日,公司召开2019年第三次临时股东大会,审议通过《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》。截至本公告日,公司向文资控股借款余额为12亿元。

文投控股股份有限公司
董事会
2020年6月4日

文投控股股份有限公司关于召开2019年年度股东大会的通知

证券代码:600715

证券简称:文投控股

公告编号:2020-018

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:

股东大会召开日期:2020年6月24日

本次股东大会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一)股东大会类型和届次

2019年年度股东大会

(二)股东大会召集人:董事会

(三)投票方式:本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四)现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间:2020年6月24日 13:00-15:00

召开地点:北京市西城区北礼士路135号院6号楼一层大会议室

(五)网络投票的系统、起止日期和投票时间

网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间:自2020年6月24日至2020年6月24日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的时间段,即9:15-9:25;9:30-11:30;13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的9:15-15:00。

(六)融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》等有关规定执行。

(七)涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号

议案名称

投票股东类型

A股股东

序号	议案名称	投票股东类型
1	文投控股股份有限公司2019年度财务决算报告	√
2	文投控股股份有限公司2019年度董事会工作报告	√
3	文投控股股份有限公司独立董事2019年度述职报告	√
4	文投控股股份有限公司2019年度监事会工作报告	√
5	文投控股股份有限公司2019年年度报告正文及摘要	√
6	文投控股股份有限公司2019年度利润分配方案	√
7	文投控股股份有限公司关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度财务审计机构的议案	√
8	文投控股股份有限公司关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度内部控制审计机构的议案	√
9	文投控股股份有限公司2019年度内部控制自我评价报告	√
10	文投控股股份有限公司2019年度社会责任报告	√
11	文投控股股份有限公司2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	√
12	文投控股股份有限公司关于2020年度债务融资计划的议案	√
13	文投控股股份有限公司关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案	√
14	文投控股股份有限公司关于向控股股东借款暨关联交易的议案	√

1.各议案已披露的时间和披露媒体

议案1-13已经公司第九届董事会第四十一次会议及第九届监事会第十八次会议审议通过,详见公司于2020年4月29日发布的相关公告

议案14已经公司第九届董事会第四十二次会议审议通过,详见公司于同日发布的2020-017号公告。

2.特别决议议案:无

3.对中小投资者单独计票的议案:议案1-14

4.涉及关联股东回避表决的议案:议案14

5.涉及优先股股东参与决议的议案:无

6.股东大会授权或再授权的事项:无

(一)本次股东大会通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权的,既可以登陆交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登陆互联网投票平台(网址:vote.sseinfo.com)进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的,投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二)股东委托他人出席股东大会网络投票系统行使表决权的,如果其拥有多个股东账户,可以使用持有该股票的任一股东账户参加网络投票。投票后,视为其全部股东账户下的相同类别普通股股份同时授权该账户分别投出同一意见的表决票。

(三)同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的,以第一次投票结果为准。

(四)股东对所有议案均表决完毕后才能提交。

(五)会议出席情况

(一)股权激励计划实施后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的股东有权出席股东大会(具体情况详见下表),并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	600715	文投控股	2020/6/19

(二)公司董事、监事和高级管理人员。

(三)公司聘请的律师。

(四)其他人员

五、会议登记方法

1.法人股东:法人股东单位的法定代表人出席会议的,应当出具企业法人营业执照复印件加盖公章,本人身份证原件复印件、股东账户卡办理登记手续;法人股东代表委托代理人出席会议的,应当出具企业法人营业执照复印件加盖公章、法人股东单位的法定代表人签署并加盖公章的授权委托书原件、受托人本人身份证原件复印件、股东账户卡办理登记手续;

2.自然人股东:自然人股东本人出席会议的,出具身份证原件复印件及复印件、股东账户卡办理登记手续;自然人股东委托代理人出席会议的,应当出具股东签署的授权委托书原件、股东本人的身份证复印件、受托人本人身份证原件复印件及复印件办理登记;

3.出席股东大会时间为2020年6月22日、23日,每日上午9:30-11:30,下午14:00-17:00,到公司投资者关系部办理登记。异地股东可用传真登记。

六、其他事项

1.会议时间

2.出席会议资格及通讯自理

3.电话:010-60910220

4.传真:010-60910001

5.联系人:王汐

6.邮政编码:100089

特此公告。

附件1:授权委托书
附件2:授权委托书
文投控股股份有限公司
董事会
2020年6月4日

附件1:授权委托书
附件2:授权委托书
文投控股股份有限公司
董事会
2020年6月4日

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	文投控股股份有限公司2019年度财务决算报告			
2	文投控股股份有限公司2019年度董事会工作报告			
3	文投控股股份有限公司2019年度监事会工作报告			
4	文投控股股份有限公司2019年度董事会决议公告			
5	文投控股股份有限公司2019年年度报告正文及摘要			
6	文投控股股份有限公司2019年度利润分配方案			
7	文投控股股份有限公司关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度财务审计机构的议案			
8	文投控股股份有限公司关于续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度内部控制审计机构的议案			
9	文投控股股份有限公司2019年度内部控制自我评价报告			
10	文投控股股份有限公司2019年度社会责任报告			
11	文投控股股份有限公司2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告			
12	文投控股股份有限公司关于2020年度债务融资计划的议案			
13	文投控股股份有限公司关于使用闲置自有资金购买理财产品的议案			
14	文投控股股份有限公司关于向控股股东借款暨关联交易的议案			

委托人名(盖章): 受托人签名:
委托人身份证号码: 受托人身份证号码:
委托日期: 年 月 日
备注:
委托人应在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”,对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。

文投控股股份有限公司九届监事会第十九次会议决议公告

证券代码:600715

证券简称:文投控股

编号:2020-021

本公司监事会及全体监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。

文投控股股份有限公司(以下简称“公司”)第九届监事会第十九次会议于2020年6月3日下午14:00以通讯及现场方式召开,本次会议实有5名监事参会,实有5名监事参会,本次会议的会议通知已于2020年6月1日以电子邮件方式发送至公司各监事,本次会议召集、召开、表决程序符合《中华人民共和国公司法》和《文投控股股份有限公司章程》的有关规定,会议决议合法、有效。

本次会议审议通过如下议案:

审议通过《文投控股股份有限公司关于辽宁证监局对公司采取责令改正措施

的整改报告》

监事会针对辽宁证监局提出的问题进行了认真的核查与分析,认为公司制定的整改措施切实可行,本次会议审议的整改报告能够如实反映公司整改工作进展,符合相关法律法规及监管部门的要求。监事会将持续督促公司,不断加强内部控制和信息披露工作。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票,通过。

特此公告。

文投控股股份有限公司监事会
2020年6月4日

文投控股股份有限公司关于辽宁证监局对公司采取责令改正措施的整改报告

证券代码:600715

证券简称:文投控股

编号:2020-019

本公司监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。

文投控股股份有限公司(以下简称“文投控股”或“公司”)于2020年4月28日收到辽宁证监局《关于对文投控股股份有限公司采取责令改正措施的决定》(2020)3号(以下简称“决定书”),要求公司对检查中发现问题进行整改。公司对此项现场检查发现的问题高度重视,收到决定书后,立即成立了整改小组,组织开展各项整改工作。公司对决定书涉及事项进行了全面梳理,并同公司审计部门进行了充分讨论,深刻反思了公司在管理中存在的问题和不足,对照有关法律法规以及公司内部管理制度的规定和要求,认真进行了整改。现将整改报告公告如下:

一、商誉相关制度不健全,披露不及时

(一)存在的问题

公司2018年未建立商誉减值测试相关的内部控制制度,同时,对商誉相关制度披露存在执行不到位的情况,商誉相关制度是在2019年3月建立后才履行公告程序。

(二)整改措施

1.强化内部控制制度建设。公司于2019年3月建立了《商誉减值测试内部控制制度》,并经第九届董事会第二十七次会议审议通过并履行了公告程序。对于商誉资产,无论是存在减值迹象,公司每年均进行减值测试。减值测试结果表明资产的的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。管理层将根据商誉所在各资产组历史业绩和中长期规划,编制未来五年及永续期现金流量预测,并在考虑通货膨胀的情况下下调永续期现金流量的增长率。在计算未来现金流量现值时,针对各资产组采用加权平均资本成本确定的折现率折现。总之,公司将加强对资产组变更、减值迹象判断、减值测试过程等环节的管理,不断完善和有关的内部控制。

2.加强信息披露管理。公司组织全体董事、监事、高级管理人员、证券部等相关人员对《上市公司信息披露管理办法》《企业内部控制基本规范》《商誉减值测试内部控制制度》等信息披露和内部控制方面的相关法律法规和公司制度进行学习,强化信息披露意识。后续,公司将严格执行信息披露管理制度,加强信息披露管理,确保披露信息的真实、准确、完整。

二、对外借款未履行审议程序

(一)存在的问题

2018年,文投控股时任总经理魏建虹在未按公司章程规定履行审批程序的情况下,向俄罗斯果斯捷雅文化科技有限公司出借8,500万人民币,向HYH GROUP LIMITED支付预付款项目款1,500万美元,不符合《企业内部控制基本规范》相关规定。

(二)整改措施

1.进一步增加相关内控程序,完善有效监控手段,确保文投控股及下属子公司各项事项的按照公司章程规定履行审批程序,避免相关风险。

(三)整改效果

在相关问题发生后,公司采取了以下整改措施:

1.于2018年5月起草逐步对江苏耀莱影视管理有限公司(以下简称“耀莱影视”)、耀莱影视文化传媒有限公司(以下简称“耀莱传媒”)及耀莱文化传媒发展有限公司(以下简称“耀莱文化”)进行了管理层的更换。

2.公司要求责任人魏建虹对违规出借资金出具个人连带责任担保函,并积极配合包组法律程序在内的多种手段追索相关资金。公司已参与HYH(GROUP) LIMITED的资产保全案件纠纷一案向香港特别行政区高等法院提起诉讼,目前处于开庭前的证人证词交换、调解阶段。

三、子公司员工薪酬计提不合理

公司的子公司上海都玩网络科技有限公司(或称“三国”)团队存在大额奖金发放和会计处理不合规的情况。上述行为不符合《企业会计准则第9号——职工薪酬》第二条、第九条的规定。

(二)整改措施

1.完善内部控制和财务管理等方面制度,规范奖金发放流程,采取措施弥补不规范发放的奖金。

(三)整改效果

公司通过全面自查,认真查找制度机制的缺陷和制度执行不力的现象,并采取

以下措施进行整改:

1.由公司董事和总经理第一时间约谈《改称三国》研发团队负责人及相关责任人,对其行为予以严肃处理。

2.公司对发放的奖金不合规的情况进行了全面的检查,已对涉及的人员予以清退。针对不合规发放的奖金,公司决定,自2020年1月起两年内,《改称三国》及其后续产品的绩效奖金中,以每月研发绩效奖金应发绩效奖金的50%作为抵扣,直至全部奖金整改完毕。

3.公司旗下网络游戏《改称三国》在线上后表现出了极强的生命力和盈利能力,在2018年、2019年两年分别实现游戏流水12.95亿元、11.72亿元,收入2.06亿元、1.67亿元,即对应发放奖金2700万元、2000万元。2020年上半年,《改称三国》也将上线,预计业绩会有较好的市场表现。因此,公司预计2020年、2021年两年内抵扣的团队负责人奖金可以覆盖并全部弥补不规范发放的奖金。

四、内部控制程序存在缺陷

文投控股在2018年年报中,在未确认内部收入的情况下,对电影《英雄本色4》项目的全部成本进行了结转,该项目收入确认和成本结转的对应关系不充分。

文投控股在2018年度财报中将投资时间在2015年到2017年期间的《欢乐喜剧人》等13个项目的投资款全部结转至营业成本,未有具体结转原因,结转依据也未确认相关责任人。

文投控股在2018年12月21日,在未采取相应法律追索程序且并未取得切实有效的控管证据的情况下,对北京中宣畅美文化传媒有限公司及HYH的债权金额计提坏账准备。

(二)整改措施

1.积极和审计机构中兴财光华会计师事务所进行沟通,严格按照会计准则要求及决定书整改要求,对2018年年度报告中涉及的部分财务数据内容进行了更正处理

理,以便更加公允客观地反映公司财务状况及经营成果。2020年4月27日,公司召开第九届董事会第四十一次会议和第九届监事会第十八次会议,审议通过《文投控股股份有限公司关于前期会计差错更正的议案》。2020年4月29日,公司在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及上海证券交易所网站(<http://www.sse.com.cn>)披露了《第九届董事会第四十一次会议决议公告》(公告编号:2020-000)、《九届监事会第十八次会议决议公告》(公告编号:2020-007)、《关于前期会计差错更正的议案》(公告编号:2020-013)、《中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具了关于文投控股股份有限公司会计差错更正专项说明的鉴证报告》和《关于集团总部财务部门及各级子公司财务负责人岗位职责和《上市公司信息披露管理办法》等相关制度进行培训,夯实财务核算等基础工作,加强财务及信息披露管理,确保公司财务核算更公允充分地反映公司实际经营情况。

具体财务数据更正如下:

1.电影《英雄本色4》收入确认不准确,已于更正,调增2018年12月31日应收账款266,249.20元,调增2018年度主营业务收入280,262.32元,调增资产减值损失14,013.12元。

2.电影《欢乐喜剧人》等项目结转成本依据不充分,已于更正,调减2018年度主营业务收入53,644,471.32元,调增2018年度资产减值损失53,596,578.30元,调增2018年度管理费用47,893.02元。

3.年初应收账款减值计提不充分,调减2018年度资产减值损失20,213,879.48元,调增2018年12月31日其他应收款20,213,879.48元。

公司在上述整改措施外,将继续加强和完善公司制度和建设,加强财务、内控、信息披露、投资者关系等方面的工作。

公司监事会认为,辽宁证监局向地指出了公司在财务管理、信息披露、内部控制等方面存在的问题,提高了公司董事、监事和高级管理人员对相关法律法规的全面理解和认识,对进一步规范运作,完善公司内控制度,强化信息披露,提高财务管理水平,保持公司持续健康的发展,起到了非常重要的作用。公司将以此为契机,深刻吸取教训,加强相关责任人员对相关法律法规的学习,全面提升规范运作意识,提高规范运作水平,完善信息披露管理体系,切实维护公司及全体股东合法权益,从而实现公司规范、持续、健康、稳定发展。

特此公告。

文投控股股份有限公司
董事会
2020年6月4日

文投控股股份有限公司九届董事会第四十二次会议决议公告

证券代码:600715

证券简称:文投控股

编号:2020-020

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。

文投控股股份有限公司(以下简称“公司”)第九届董事会第四十二次会议于2020年6月3日下午14:00,以通讯及现场方式召开,本次会议实有9名董事参会,实有9名董事参会,本次会议的会议通知已于2020年6月1日以电子邮件方式发送至公司各董事,本次会议召集、召开、表决程序符合《中华人民共和国公司法》和《文投控股股份有限公司章程》的规定,会议决议合法、有效。

本次会议审议通过如下议案:

一、审议通过《文投控股股份有限公司关于向控股股东借款暨关联交易的议案》;

同意向控股股东北京文资控股有限公司新增不超过人民币10亿元借款,用于补充公司流动资金。本次借款的期限为不超过24个月,借款利率为不超过年化5.48%,并授权公司董事会在本次会议经股东大会审议通过之日起一年内,行使与本次借款事项相关的决策程序及签署相关法律法规文件;在借款期限内,公司可根据资金实际使用情况选择提前还款。

二、审议通过《文投控股股份有限公司关于向控股股东借款暨关联交易的议案》;

1.本次公司向控股股东北京文资控股有限公司关联借款事项系公司正常经营发展需要,有利于公司补充流动资金,降低流动性风险,保持业务快速发展。

2.本次关联交易的借款利率综合考虑了公司近期融资安排、市场利率水平等因素,其定价依据充分、价格公平合理,不存在损害公司及中小股东利益的情形。

3.本次关联交易的审议和表决程序合法合规,董事会事先征询了事前意见,关联董事进行了回避表决。

关联董事为:王森、高海涛、马书春回避表决。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票,通过。

详见公司于同日发布的2020-017号公告。

二、审议通过《文投控股股份有限公司关于提请召开2019年年度股东大会的议案》;

同意公司于2020年6月24日(星期三)下午13:30,在北京市西城区北礼士路135号院6号楼一层大会议室召开2019年年度股东大会。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票,通过。

详见公司于同日发布的2020-018号公告。

三、审议通过《文投控股股份有限公司关于辽宁证监局对公司采取责令改正措施的整改报告》;

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票,通过。

详见公司于同日发布的2020-019号公告。

特此公告。

文投控股股份有限公司
董事会
2020年6月4日

文投控股股份有限公司九届董事会第四十二次会议决议公告

证券代码:600715

证券简称:文投控股

编号:2020-020

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。

文投控股股份有限公司(以下简称“公司”)第九届董事会第四十二次会议于2020年6月3日下午14:00,以通讯及现场方式召开,本次会议实有9名董事参会,实有9名董事参会,本次会议的会议通知已于2020年6月1日以电子邮件方式发送至公司各董事,本次会议召集、召开、表决程序符合《中华人民共和国公司法》和《文投控股股份有限公司章程》的规定,会议决议合法、有效。

本次会议审议通过如下议案:

一、审议通过《文投控股股份有限公司关于向控股股东借款暨关联交易的议案》;

同意向控股股东北京文资控股有限公司新增不超过人民币10亿元借款,用于补充公司流动资金。本次借款的期限为不超过24个月,借款利率为不超过年化5.48%,并授权公司董事会在本次会议经股东大会审议通过之日起一年内,行使与本次借款事项相关的决策程序及签署相关法律法规文件;在借款期限内,公司可根据资金实际使用情况选择提前还款。

二、审议通过《文投控股股份有限公司关于向控股股东借款暨关联交易的议案》;

1.本次公司向控股股东北京文资控股有限公司关联借款事项系公司正常经营发展需要,有利于公司补充流动资金,降低流动性风险,保持业务快速发展。

2.本次关联交易的借款利率综合考虑了公司近期融资安排、市场利率水平等因素,其定价依据充分、价格公平合理,不存在损害公司及中小股东利益的情形。

3.本次关联交易的审议和表决程序合法合规,董事会事先征询了事前意见,关联董事进行了回避表决。

关联董事为:王森、高海涛、马书春回避表决。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票,通过。

详见公司于同日发布的2020-017号公告。

二、审议通过《文投控股股份有限公司关于提请召开2019年年度股东大会的议案》;

同意公司于2020年6月24日(星期三)下午13:30,在北京市西城区北礼士路135号院6号楼一层大会议室召开2019年年度股东大会。

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票,通过。

详见公司于同日发布的2020-018号公告。

三、审议通过《文投控股股份有限公司关于辽宁证监局对公司采取责令改正措施的整改报告》;

表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票,通过。

详见公司于同日发布的2020-019号公告。

特此公告。

文投控股股份有限公司
董事会
2020年6月4日

股票代码:600203 股票简称:福日电子 公告编号:临2020-049
债券代码:143546 债券简称:18福日01

福建福日电子股份有限公司关于收到上海证券交易所对公司2019年年度报告信息披露监管问询函的公告

本公司监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。

福建福日电子股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年6月3日收到上海证券交易所上市公司监管一部下发的关于福建福日电子股份有限公司2019年年度报告信息披露监管问询函(上证公函[2020]10655号)(以下简称“问询函”),问询函全文如下:

“福建福日电子股份有限公司:

依据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号-年度报告的内容与格式》(以下简称“格式准则第2号”)、《上海证券交易所上市公司信息披露指引第8号-年报》(上证公函[2019]11号)等相关规定,请你公司结合行业情况、公司经营情况等,从经营业务、资产状况等方面进一步补充披露下述信息。

一、关于公司经营业务

1.年报显示,公司扣非后归属母公司股东的净利润连续四年为负,非经常性损益对公司业绩有较大影响,且近年来资产处置较为频繁。请问,2019年公司实现扣非后归属母公司股东的净利润-3,499.49万元,非流动资产处置损益金额达8,038.55万元。请公司补充披露:(1)结合各业务板块行业环境和业务特点,分析主营业务亏损的主要因素以及目前所面临的困难、业务发展规划和风险,以及公司拟采取的措施;(2)分析产品系列为公司前十大客户和供应商的名称、销售或采购的产品或服务、货款结算情况,是否存在关联关系,说明近三年公司主要客户和供应商是否存在较大变化,变化原因和和公司业务影响;(3)结合近三年主要客户、供应商的基本情况,经营状况、交易对手方、定价公允性、处置损益等方面,补充披露公司连续处置相关资产的主要原因,以及前期取得相关资产是否审慎。

2.年报显示,报告期内公司贸易业务收入为28.20亿元,同比增长16.95%,占收入的比例为25%;毛利率为1.79%,同比减少0.30个百分点。公司贸易业务占比比较高,毛利率较低。请公司补充披露:(1)结合公司与客户、供应商购销协议的主要条款,以及库存、运输和价款结算、风险转移等因素,说明贸易收入的确认是按照总额法还是净额法,应如何会计处理的依据及合理性;(2)近三年公司贸易业务的具体产品类别,各类别产品销售收入及占比、毛利率,前十大主要客户和供应商及其关联关系、购销金额、占比、购销产品类型、货款结算情况、资金流向等资金流;(3)分析开展贸易业务的必要性,以及与公司现有业务的关联性。

3.年报显示,2017年至2019年,公司归属母公司股东的净利润分别为-11,254.99万元、4,165.57万元、4,408.47万元,经营业绩现金流净额分别为5,953.16万元、-28,006.57万元、13,858.99万元。请公司分别说明归属母公司股东的净利润

与经营性现金流净额差异较大的原因及合理性。

4.年报显示,公司分季度营业收入分别为27.34亿元、30.19亿元、27.61亿元、28.63亿元,归属母公司股东的净利润分别为1,368.24万元、3,571.01万元、-1,597.05万元、1,066.27万元,而非经营活动现金流净额分别为-1,985.47万元、12,832.90万元、14,349.57万元、-11,338.02万元。公司分季度财务数据波动较大,且经营活动现金流净额和留存有一定差异。请公司补充披露:(1)结合公司实际业务开展和进度、业务结构模式等情况,以及同行业可比公司情况,分析公司在分季度营业收入相对稳定的背景下,归母净利润、经营活动产生的现金流净额等财务数据波动较大的原因;(2)各季度归母净利润与经营活动现金流净额出现大幅背离的原因及合理性。

5.年报显示,报告期内公司在国内、华南地区、华东地区实现的营业收入占比近九成,其中,国内、华南地区实现的营业收入分别为52.05亿元、30.14亿元,同比增长分别为65.20%、-41.48%;毛利率分别为9.80%、6.51%,同比分别增加3.97个百分点,境内外1.42个百分点。公司国外营业收入大幅增长,但华南地区营业收入大幅下滑,且境内外毛利率变化方向相反。请公司补充披露:(1)结合公司销售策略、客户订单等情况,说明国外对应的营业收入大幅增长的原因及可持续性,以及华南地区营业收入大幅下滑的原因及合理性;(2)结合同行业公司可比公司情况、产品价格、成本等因素等情况,量化分析公司国内和华中地区毛利率变动方向背离且差异较大的原因及合理性。

6.年报显示,2017-2019年研发投入分别为2.34亿元、3.58亿元、4.52亿元,同比增长分别为38%、53%、26%,资本化率分别为3.59%、2.34%、18.08%。公司近三年研发投入增速放缓,且2019年资本化率大幅提升。请公司补充披露:(1)近三年研发投入及成果,对应投入金额、资金流向,确认资本化的时点、条件和资本化金额,并结合研发投入效益情况,说明研发投入逐年大幅增长的原因和合理性,并说明是否存在研发投入最终流向关联方或与控股股东、董监高等有潜在关联关系或利益安排的其他方的情形;(2)结合研发投入效益情况,说明研发投入逐年大幅增长的原因和合理性;(3)结合公司对研发投入与开发阶段的划分依据及标准,与同行企业进行对比,说明研发投入资本化率的核算过程及合理性,是否存在通过提高研发投入资本化率的方式进行不当盈余管理的情形。

7.年报显示,报告期内公司销售费用金额为1.98亿元,同比增长61.32%,其中,运输费及港杂费、代理服务费金额分别为6.511.33万元、3,457.70万元,上年同期分别为2,712.93万元、13.88万元,增幅较大。请公司补充披露上述运输费及港杂费、代理服务费所涉主要项目的情况,包括项目名称、交易对手方、交易事项。

8.年报显示,报告期内公司“支付的其他与经营活动有关的现金”中管理费用

额3.01亿元。请公司补充支付费用的具体情况,包括对象、金额、形成原因及交易对方是否与公司存在关联关系等。

二、关于公司资产状况

9.年报显示,2017-2020年公司应收账款账面余额分别为13.56亿元、28.31亿元、23.90亿元,其中,2019年坏账准备计提金额为1.75亿元,账面价值为22.15亿元,占总应收账款的91.81%。请公司补充披露:(1)近三年应收账款前十名名称、账面余额、坏账准备、交易背景及标的,并指定交易对手方是否为公司关联方;(2)分析近三年应收账款账面余额大幅波动的原因及合理性;(3)结合同行业公司可比上市公司及公司实际情况,说明公司坏账计提政策的合理性,以及公司坏账准备的计提的合理性和充分性。

10.年报显示,公司存货账面余额为11.59亿元,存货跌价准备计提金额为1.07亿元,占存货账面余额比例约9%。请公司结合存货的具体构成,相关商品价格的变动情况及趋势,以及同行业可比公司存货跌价准备计提情况,说明公司当期存货跌价准备计提的充分性和合理性。

11.年报显示,报告期期末公司固定资产账面原值9.86亿元,累计折旧3.67亿元,减值准备364.71万元,账面净值6.15亿元,资产类型主要为机器设备、房屋及建筑物。请公司补充披露:(1)按照主要产品分别列示产品对应的主要生产区域分布、项目总投资情况、建设完成期、主要产能及实际产量,相关资产期末账面价值;(2)结合各主要资产产能、销售情况,分析说明目前固定资产相关项目投入的经济效益,以及计提减值准备的充分性和合理性。

12.年报显示,报告期期末公司商誉账面余额为7.30亿元,减值准备1.83亿元,其中计提减值深圳华强微系统科技有限公司(以下简称华强微系统)商誉减值准备0.12亿元,账面净值5.48亿元,主要由深圳市中诺通讯有限公司(以下简称中诺通信)、深圳市锐捷通信有限公司等组成。商誉账面原值分别为3.45亿元、1.06亿元,其中,仅2017年对锐捷通信计提0.45亿元减值准备。公司前期并购的深圳市锐捷光电有限公司业务迟迟未达标的,商誉计提减值完成业绩承诺,且均在承诺期满后业绩大幅下滑或亏损,并全额计提减值。请公司补充披露:(1)各标的资产报表以历年商誉减值测试方法,并全额计提减值。请公司补充披露:(1)各标的资产报表以历年商誉减值测试方法,并全额计提减值。请公司补充披露:(1)各标的资产报表以历年商誉减值测试方法的合理性和恰当性;(2)各标的资产报表以来主要财务数据、主要客户及供应商情况,包括不限于客户或供应商名称、销售或采购产品、销售或采购收入,或成本确认的依据、应收账款及回款情况,是否涉及关联交易等;(4)结合以往并购标的并购后的业绩、经营、商誉减值情况,说明公司并购决策的审慎性

和资产评估价值的公允性;(5)结合行业发展趋势,标的公司的业务开展情况等,分析是否存在商誉继续减值的风险,如是,进行充分的风险提示。

13.年报显示,报告期期末公司因支付保证金、借款抵押等原因,公司受限资产共计13.98亿元,其中质押资产5.17亿元,固定资产为2.63亿元,无形资产为0.28亿元,应收账款4.14亿元,其他非流动资产1.76亿元。请公司补充披露相关受限资产所涉及的交易事项或融资安排,资金去向,限制期限或解除限制条件等具体情况,是否存在资金最终流向关联方或与控股股东、董监高等有潜在的关联关系或利益安排的其他方的情形。

三、其他

14.年报显示,报告期期末,公司付息债务(短期借款、应付债券)达10.97亿元,公司账面还存存在应付账款及应付账款28.14亿元,资产负债率为61.86%。同时,公司货币资金为17.58亿元,同比大幅增长70.41%,流动资产比重达到31.19%。此外,公司其他非流动资产资产-长期大额存单金额为1.52亿元,公司解释称主要系本期存单的期限3-5年的大额定期存款。请公司补充披露:(1)公司货币资金