证券代码：601113　　证券简称：ST 华鼎　　公告编号：2021-032

义乌华鼎锦纶股份有限公司 2021 年度日常关联交易的公告

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：

● 本次日常关联交易已经公司第五届董事会第五次会议审议通过，无需提交股东大会审议；

● 本次日常关联交易不影响公司的独立性，公司业务未因关联交易而对关联人形成依赖。

2020 年度本公司与浙江三鼎织造有限公司发生日常关联交易，预计 2021 年度本公司及子公司与浙江三鼎织造有限公司将发生一定额度的日常关联交易。现将相关事项公告如下：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易履行的审议程序

公司于 2021 年 4 月 27 日召开第五届董事会第五次决议会议，审议通过了《关于公司 2021 年度日常关联交易的议案》，关联董事回避表决、参加表决董事全部同意上述关联交易的议案。

该关联交易事项在提交董事会审议前已取得公司独立董事事前认可，且独立董事已就该关联交易事项出具独立意见。

（二）2020 年日常关联交易执行情况

单位：人民币 元

日常关联交易内容	关联人	2020 年度预计金额	2020 年度实际发生金额	占同类业务比例（%）
向关联方销售产品	浙江三鼎织造有限公司	8,150,000.00	3,732,346.19	0.04

（三）预计 2021 年度日常关联交易情况

根据公司 2020 年度日常关联交易实际执行情况以及公司 2021 年的经营计划，公司对 2021 年度的日常关联交易情况进行预计，具体内容如下：

单位：人民币 元

关联方名称	交易具体内容	预计 2021 年交易额上限	2020 年实际发生	
			发生金额	占同类业务比例（%）
浙江三鼎织造有限公司	销售锦纶长丝	6,001,680.00	3,732,346.19	0.04

注：以上交易额不含税金。

二、关联方介绍和关联关系

浙江三鼎织造有限公司（下称“三鼎织造”），成立于 1999 年，注册资本 1320 万美元，注册号 330700400002007，法定代表人骆善有，注册地址浙江省义乌市经济开发区二期区，主营业务为“织带、拉链的制造、销售”。三鼎控股集团有限公司持股 75%、与华鼎公司为同一控制人，因此构成关联方。

三、关联交易主要内容和定价政策

公司关联交易的定价依据与公司销售商品给无关联方的定价政策一致，不存在差异。公司与上述关联方发生的关联交易，均属于正常经营往来，按市场价格定价。

公司与浙江三鼎织造有限公司签署《产品销售协议》，约定按照市场价格销售公司产品。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

上述关联交易为公司正常经营活动所必需发生的交易。

1、公司与关联方之间的业务往来遵守了公平、公正的市场原则，与其他业务往来企业同等对待，不存在利益输送。

2、以上关联交易占公司收入的比重较低，对公司独立性没有影响。

3、上述日常关联交易均为公司与关联方之间的持续性、经常性关联交易，不存在损害公司及股东利益的情形，对公司本期及未来财务状况、经营成果无不利影响。

4、公司主要业务不会因上述交易而对关联人形成依赖。

特此公告。

义乌华鼎锦纶股份有限公司董事会

2021 年 4 月 28 日

公司代码：601113　　公司简称：ST 华鼎

义乌华鼎锦纶股份有限公司 2020 年年度报告摘要

一 重要提示

1 本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到上海证券交易所网站等中国证监会指定媒体上仔细阅读年度报告全文。

2 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载，误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

3 公司全体董事出席董事会会议。

4 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2020 年度财务报表进行审计，并出具了保留意见审计报告，具体详见公司同日发布的《义乌华鼎股份有限公司 2020 年度财务报表发表非标准审计意见的专项说明》

5 经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

鉴于公司 2020 年度亏损，结合公司资金状况及实际经营需要，公司 2020 年度利润分配预案拟为：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增资本。

二 公司基本情况

1 公司简介

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	ST 华鼎	601113	华鼎股份

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张益惠	刘雨晴
办公地址	浙江义乌雪峰西路 751 号	浙江义乌雪峰西路 751 号
电话	0579-85261479	0579-85261479
电子信箱	zq@hdnylon.com	zq@hdnylon.com

2 报告期公司主要业务简介

公司已经形成民用锦纶长丝业务板块和跨境电商业务板块双主业发展模式。

（一）锦纶板块

公司民用锦纶长丝板块专业从事高品质、差别化民用锦纶长丝研发、生产和销售，主要生产具备高织造稳定性与染色均匀性 POY、HOY、FDY、ACY、ATY 和 DTY 六大类民用锦纶长丝产品，产品范围覆盖 5.5dtex~444dtex 所有规格。公司自主研发了一系列超亮、超低旦、超粗旦、消光、多孔细旦、中空、扁平、吸湿排汗、抗菌除臭等多个品种的差别化、功能性民用锦纶长丝，产品差别化率在同行业企业中处于领先地位。公司民用锦纶长丝产品主要应用于运动休闲服饰、泳衣、羽绒服、无缝内衣、花边、西服、衬衫、T 恤、高级时装面料、高档袜品等民用纺织品的高端领域。公司民用锦纶长丝板块经营模式主要环节情况：

1.采购模式

国产切片执行年度合约模式，签订年度协议后，每月采购量控制在合约量正负 10%以内，价格公式化，以每月中石化公布的已内酰胺结算价加相应的工缴来计算每个月的切片交易价格。进口仍采用订单制模式。公司采取压缩原材料库存，扩大国产原料的比例以缩短采购在途时间、与供应商签订长期协议等措施应对原材料价格波动风险。

2.生产工艺与流程

差别化锦纶长丝的纺丝工艺是将干燥过的低粘度锦纶切片加热到其熔点以上，由固态变为熔 融态，再经过高压纺丝制为丝条；丝条经冷却固化后进行冷牵伸、热定型，最终成为 POY、FDY、HOY 锦纶长丝。加弹工艺是将前纺生产的 POY 原丝进行拉伸、加热和加捻扭转，使其发生拉伸变形、热定型等变化，从而使纤维呈卷曲状，形成具备蓬松性和弹性的 DTY 锦纶长丝。FDY 锦纶长丝再经交络变形、上油等工艺，形成 ATY 锦纶长丝。ACY 是将牵伸假捻后的长丝纤维与牵伸后的氨纶同时经过一定型号喷嘴经高压缩空气规律性的喷压形成节律性的网络点的纱线，主要有涤氨和锦氨两大分类，公司主要生产锦氨包覆纱。

3.销售模式

公司采用通用的直接销售模式，在各纺织品集散地均设有办事处，公司设内销部和外贸部，分别负责公司内外贸业务。

化纤是我国具有国际竞争优势的产业，是纺织工业整体竞争力提升的重要支柱产业，也是我国战略性新兴产业的重要组成部分。公司主业所处化纤细分行业为锦纶民用丝行业。随着生活水平的不断提高以及运动、户外休闲活动的普及，人们对锦纶纤维的服用性能提出了更高的要求，差别化、功能性锦纶新产品将能更好地满足消费者的品质生活需求。

国内民用锦纶长丝产能主要集中于福建、浙江和江苏三省，主要生产企业在不同产品层次和消费端各有优势并占有相应的市场份额。未来锦纶行业可能会出现分化，资源将进一步向优势企业集中。

（二）跨境电商板块

公司跨境电商板块主要依托中国优质供应链产品，以电子商务为手段为世界各国终端消费者供应优质商品，具体通过 eBay、亚马逊、速卖通、Wish、TOMTOP 自有网站等多种电商平台，采用买断式自营的方式将中国优质商品直接销售给海外终端消费者。公司跨境电商板块积极拓展业务布局，形成了“跨平台”、“跨品类”、“跨消费者”、“跨市种”的立体式业务结构。

通拓科技商品品类齐全，具体涵盖 3C 电子、摄影影音、美容服饰、游戏玩具、家居户外、健康管理、汽车配件等几十个品类，SKU 总量超过 55 万。公司与数千家优质供应商、商户建立了深度协同合作的生态系统，协作出口中国优质商品。公司通过先进的管理信息系统实现对供应商的严格管理，以保证商品的高质量和高性价比。仓储物流配送优化方面，通拓科技已在深圳、东莞、英国、美国、德国、法国等区域租赁仓库并自营管理，公司的管理信息系统能够根据用户订单特点和需求设计最优化的物流解决方案，采用包括邮政小包、快递、专线等多种物流方式直接配送商品给终端客户，或通过海外仓备货后发送给终端客户。仓储采用租赁仓库自营模式、FBA 模式与第三方仓储物流模式相结合、国内仓库与海外仓库相结合的仓储模式。发货主要采用第三方物流外包配送模式，包括国内仓库发货模式和海外仓发货模式两大类。

（1）物流配送流程

通拓科技主要采用第三方物流外包配送模式，包括国内仓库发货模式和海外仓发货模式两大类。国内仓库发货模式即由中国邮政、中外运—敦豪（DHL）、UPS 等物流公司到国内仓库取件后，直接邮寄至客户；海外仓库发货模式即先由物流公司将货物运至通拓科技的海外仓库后进行备货，并按照通拓科技发货指令配送货物，通拓科技海外仓库将商品交由境外当地物流公司后，由海外物流公司负责寄至终端消费者。主要流程图如下：

（2）物流配送管理

通拓科技十分注重物流配送信息系统的构架和优化，为了提升物流配送效率、优化消费者购物体验，公司以客户需求为导向自主研发了商品物流配送解决方案分析系统。消费者电商平台成功下单后，通拓科技物流信息系统会综合分析消费者要求、商品特点、目的地等多种因素，对发货仓库、配送方式、物流类型等信息做出最优选择，根据第三方物流公司的配送费用、配送方式综合对比选择，自动配置出最佳配送方案。

为了节约成本、提高运货效率，通拓科技在美国、法国、英国、德国等地拥有多个海外仓库。通拓科技在业务经营过程中，一般会将部分畅销品或大体积商品通过海运、空运等方式提前配送至海外仓备货。用户下单时，物流系统会对发货仓库做出最优选择，商品从海外仓通过当地物流配送的平均用时较短，商品由国内仓直接配送至客户的用时较长。未来，标的公司为优化用户购物体验计划进一步完善海外仓布局。

仓储物流转运流程如下：

随着互联网技术、跨境物流，在线支付方式的不断完善，宽带网络和智能手机的普及，跨境电商行业迅速发展，成为全球潜力巨大的新型跨境贸易方式。目前，欧美地区和中国占据了跨境电商市场绝大多数份额。未来，新兴市场国家如东南亚、印度、中东和南美等地区市场潜力巨大。

在我国经济进入新常态、外贸整体增速放缓、国内产能过剩突出的宏观环境下，跨境电商已成为当前落实“一带一路”战略规划、驱动我国外贸增长、扩大出口和促进经济发展的新动力。跨境电商交易规模总额占国家进出口贸易总额比例也逐年增长。

公司用自研开发的 ERP 系统及多年的市场运营经验，将国内外的物流、资金流、信息流有效的进行了链接，形成了包括自主设计委托加工、对外采购；海内外仓储、报关、物流派送。国内外互联网销售平台的铺货、推广、客服；海内外资金结算等完整的跨境电商产业链。公司跨境电商板块以跨境电子商务贸易为主业，在跨境电商产业链里以第三方平台大卖家及自有电商平台卖家的身份，居于整个产业链的核心环节和重要的目标节点。如图所示：

公司以跨境电子商务贸易为纽带，依靠其强大的信息化管理和数据分析能力实现对商品采购、产品开发、仓储管理、推广营销及商务服务等产业链关键环节的高效管控，将复杂的矩阵式经营结构整合为良性生态系统，为跨境电商板块建立起竞争优势。

3 公司主要会计数据和财务指标

3.1 近 3 年的主要会计数据和财务指标

单位：元　币种：人民币

	2020 年	2019 年		本年比上年增减(%)	2018 年
		调整后	调整前		
总资产	7,289,920,171.77	7,761,577,877.06	7,769,328,340.21	-6.08	9,645,697,001.43
营业收入	9,763,247,761.88	8,564,710,360.89	8,564,710,360.89	13.99	6,602,916,492.78
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	9,714,614,248.63	/	/	/	/
归属于上市公司股东的净利润	-196,660,331.10	-1,329,206,316.44	-1,321,455,853.29	85.20	260,999,626.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-239,651,307.00	-686,435,634.47	-678,685,171.32	65.09	136,581,583.20
归属于上市公司股东的净资产	4,246,381,019.74	4,436,995,751.20	4,444,746,214.35	-4.30	5,706,057,100.30
经营活动产生的现金流量净额	572,470,767.69	410,553,560.91	410,553,560.91	39.44	323,467,462.64
基本每股收益(元/股)	-0.17	-1.15	-1.15	85.22	0.25
稀释每股收益(元/股)	-0.17	-1.15	-1.15	85.22	0.25
加权平均净资产收益率(%)	-4.53	-25.39	-25.23	增加 20.86 个百分点	5.31

3.2 报告期分季度的主要会计数据

单位：元　币种：人民币

	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	1,876,388,560.32	2,877,096,211.06	2,464,697,077.21	2,545,065,913.29
归属于上市公司股东的净利润	26,980,168.01	41,951,425.35	50,966,213.23	-316,558,137.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	20,411,346.48	17,345,742.39	48,579,219.76	-325,987,615.63
经营活动产生的现金流量净额	-55,106,244.49	262,931,948.56	14,570,279.90	350,074,783.72

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用　√不适用

4 股本及股东情况

4.1 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,997
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	15,240
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	

前 10 名股东持股情况

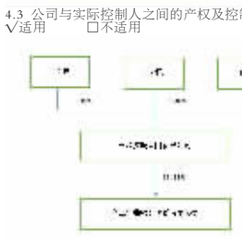
股东名称（全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
三鼎控股集团有限公司	0	312,557,900	27.38	0	冻结	312,557,900	境内非国有法人
义乌市金融控股有限公司	0	87,440,000	7.66	0	无	0	境内非国有法人
邹春元	0	68,095,973	5.97	68,095,973	质押	68,095,973	境内自然人
天津通维投资合伙企业（有限合伙）	0	65,608,089	5.75	65,608,089	冻结	65,608,089	境内非国有法人
廖新辉	0	52,278,129	4.58	52,278,129	质押	52,278,129	境内自然人
浙江省创业投资集团有限公司-杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）	0	40,708,039	3.57	40,708,039	无	0	境内非国有法人
浙江省发展资产经营有限公司	33,500,000	33,500,000	2.93	0	无	0	国有法人
义乌市创诚资产管理有限公司	-33,500,000	33,500,000	2.93	0	质押	33,500,000	境内非国有法人
张智林	0	23,263,487	2.04	0	无	0	境内自然人
农银资本管理有限公司-浙江新兴动力合伙企业（有限合伙）	0	23,232,000	2.04	0	无	0	境内非国有法人
上述股东关联关系或一致行动的说明	王俊元、叶飞虹、蒋晓玲互为一致行动人。邹春元、廖新辉、深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）互为一致行动人。浙江省创业投资集团有限公司-杭州越骏股权投资合伙企业（有限合伙）和浙江省发展资产经营有限公司发展互为一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明							

4.2 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用

4.3 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用　□不适用



4.4 报告期末公司优先股股东总数及前 10 名股东情况

□适用　√不适用

5 公司债券情况

□适用　√不适用

三 经营情况讨论与分析

1 报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 9,763,247,761.88 元，同比增长 13.99%，主要系跨境电商板块销售收入增长；归属上市公司股东的净利润为 -196,660,331.10 元，亏损主要系计提大额商誉减值，亏损较去年同期减少 85.20%；扣除非经常性损益后归属上市公司股东的净利润 -239,651,307.00 元，亏损较去年同期减少 65.09%；截止 2020 年末，公司的总资产为 7,289,920,171.77 元，同比下降 6.08%。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

积极应对严峻市场，聚焦稳定产品质量

为应对 2020 年复杂多变的外部经济环境和严峻的市场形势，公司密切关注客户反馈情况，对现有产品进行技术攻关，进一步升级产品质量，提升客户满意度。同时公司坚持以市场为导向，进一步丰富产品多元化结构，在保持传统优势产品稳定发展的前提下，不断推进功能性纤维、绿色纤维的研发，积极整合资源，推出高支高密、再生纤维等新系列产品，推动品牌的升级转型。

推进废丝造粒项目，致力环保绿色发展

2019 年 8 月，公司成功入选国家工信部发布的“绿色工厂”名单，成为化纤行业绿色制造的代表企业之一。本年度公司积极推进废丝造粒项目，且已通过全球回收标准（GRS）认证。该项目的投产能帮助公司进一步优化资源利用，开发高质量再生产品，践行绿色制造。同时也增强了公司产品的在“绿色环保”领域的市场竞争力，提升华鼎品牌形象。

孵化自有品牌，开拓新兴市场

电商行业的产品垂直品类化和品牌化已成趋势，代表未来方向。2020 年跨境电商板块重点发展优质产品，坚持差异化，加强自有品牌商品的开发上市。通拓科技根据市场形势调整产业布局，重点开发家庭日用产品、家庭常用的小件文娱产品等的自有品牌。提升市场竞争力。同时依托大数据分析系统，深挖细分品类，如家居产品，美容保健类等，寻找新的业务增长点。2020 年通拓科技将开拓市场重点放在东南亚、中东，南美、非洲等新兴市场，调整市场结构，谋求业务稳定增长。

2 导致暂停上市的原因

□适用　√不适用

3 面临终止上市的情况和原因

□适用　√不适用

4 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用　□不适用

详见本报告“第十一节 财务报告 附注五 43”

5 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用　□不适用

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数(元)
补提 2019 年应收账款坏账准备	第五届董事会第五次会议	应收账款、信用减值损失	-10,581,487.86
补提 2019 年其他应收款坏账准备	第五届董事会第五次会议	其他应收款、信用减值损失	-6,568,975.29
更正 2019 年商誉减值准备	第五届董事会第五次会议	商誉、资产减值损失	9,400,000.00

WONDERVICT MAGYAR KFT、NASOCPEN MAGYAR Kft、HSINLUMINA MAGYAR Kft、TENGFEIHUN GARY Kft 四家公司均为注册于匈牙利的公司，2019 年 12 月 31 日本公司应收上述四家公司款项合计 1,122 万元，计提坏账准备 64 万。365 casa de electronica s.l 为注册于西班牙的公司，2019 年 12 月 31 日本公司应收该公司款项 821 万元，计提坏账准备 164 万。

2019 年度审计结束后，公司董事会、管理层高度重视北京兴华审计报告保留意见中所涉及上述五家公司应收款项的事项。

积极对上述五家公司应收款项真实性实施自查。WONDERVICT MAGYAR KFT 等四家注册于匈牙利公司应收款项形成原因为通拓科技向其分别销售部分畅销爆品及海外仓库积压的大件家具产品和少量可以正常使用的消费者退件。WONDERVICT MAGYAR KFT 等四家公司在欧洲线上市场及部分当地线下市场销售完毕上述货品之后，向通拓科技结算。通拓科技与 WONDERVICT MAGYAR KFT 等四家公司均签订了销售合同，并在通拓科技 ERP 系统中形成销售订单后向其发货，相关手续完备。365 casa de electronica s.l 应收款项形成原因为深圳通拓于 ebay 平台业务销售代收款。ebay 平台线上业务均在通拓科技 ERP 系统中形成销售订单，并均已向客户发货，相关手续完备。经自查，上述五家公司应收款项形成原因合理。

公司董事会、管理层采取积极措施，试图通过各种渠道与上述五家公司取得联系，催收相关款项，但收效甚微。鉴于上述五家公司的应收款项均已超过合同账期；自 2019 年 6 月至今均未收到上述五家公司任何回款；2019 年 7 月起公司与上述五家公司无有效沟通渠道；

经公司董事会、管理层审慎评估认为上述五家公司已违反合同条款逾期偿付公司款项，其已于 2019 年发生严重财务困难，上述应收款项于 2019 年度即存在显著迹象，表明其存在信用减值风险。2019 年度财务报告对其计提减值不够充分，在编制 2020 年度财务报告时对该项差错进行更正，对上述五家公司全额计提信用减值损失，追溯调整 2019 年财务报告应收账款坏账准备、其他应收款坏账准备及信用减值损失 1,715 万元。

同时公司董事会、管理层经与评估师充分沟通，对上述会计差错可能会引起的通拓科技相关资产组商誉 2019 年减值测试结果的影响做出修正，在编制 2020 年度财务报告时对商誉减值测试结果进行前期差错更正，追溯调整 2019 年度财务报告商誉减值准备及资产减值损失 -940 万元。

6 与上年度财务报告相比，对财务报表合并范围发生变化的，公司应当作出具体说明。

√适用　□不适用

本期纳入合并范围的子公司包括 77 家，新增东莞市通远供应链管理有限公司，因处置或转让不再包括夏邑川鼎环境科技发展有限公司、TOMTOPFRANCE、TOMTOPGROUPLIMITED，具体见本附注六、合并范围的变更”以及本附注“九、在其他主体中的权益”。

义乌华鼎锦纶股份有限公司

2021 年 4 月 28 日

股票代码：601113　　股票简称：ST 华鼎　　公告编号：2021-028

义乌华鼎锦纶股份有限公司 关于发行股份及支付现金购买资产 并募集配套资金之 2019 年度业绩承诺实现情况的说明及致歉公告

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。

义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“公司”或“华鼎股份”）于 2018 年发行股份及支付现金并募集配套资金方式购买深圳市通拓科技有限公司（以下简称“通拓科技”）100%股权。2018 年 4 月 3 日，本次发行股份及支付现金购买相关资产标的完成交割，相关资产自 2018 年 4 月 1 日起纳入公司合并报表。

一、重大资产重组业绩承诺情况

（一）业绩承诺

2017 年 4 月 17 日，公司与通拓科技原股东廖新辉、邹春元、通维投资（以下简称“业绩承诺方”）签署了《发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》。依据协议约定，本次交易的业绩承诺期为 2017 年度、2018 年度和 2019 年度，通拓科技业绩承诺期实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别不低于人民币 2.00 亿元、2.80 亿元、3.92 亿元。

业绩承诺期间的每一会计年度结束后，公司应聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所出具《专项审核报告》。业绩承诺期内每年的净利润实现数根据《专项审核报告》的结果确定。

（二）2019 年通拓科技专项审核报告保留事项的情况说明

依据上述相关业绩补偿协议，2017 年、2018 年、2019 年为盈利预测补偿期。北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“北京兴华”或“会计师”）对公司 2019 年度财务报表进行审计，并出具了（2020）京会兴审字第 68000058 号保留意见审计报告。其中对子公司通拓科技的保留事项，会计师表述如下：

“（四）审计过程中，我们要求对华鼎股份公司子公司通拓科技重要的应收账款、其他应收款实施函证程序和实地访谈程序，对存放在境外的存货实施监盘程序。截至本审计报告日，由于受新冠疫情的影响，境外应收账款 8,205 万元、境外其他应收款 821 万元无法回函且无法实施实地访谈程序，存放在境外的存货 20,288 万元无法实施监盘程序。对上述未回函、未访谈的境外应收账款、境外其他应收款和未监盘的存货，我们无法实施满意的替代审计程序，以获取充分、适当的审计证据核实通拓科技应收账款、其他应收款的真实性和可回收性，以及存货的真实性和准确性。

截至 2019 年 12 月 31 日，通拓科技在 Moneybrace 支付平台款项余额为 3,166 万元。审计过程中我们虽然执行了函证和访谈等审计程序，但无法执行压力测试，也无法实施其他满意的替代审计程序，以获取充分、适当的审计证据核实上述款项的真实性和可收回性。”

保留事项对通拓科技 2019 年度财务报表可能存在影响，故通拓科技 2019 年度业绩承诺完成情况无法确定，资产评估机构、独立财务顾问尚未就业绩承诺完成情况发表核查意见或专项说明。

2019 年度审计工作结束后，公司高度重视北京兴华审计报告中保留意见所涉及事项，公司董事会、监事会及管理层已积极采取措施消除 2019 年度审计报告保留意见涉及事项的影响，经结合会计师审计工作及相关反馈意见，公司认为 2019 年度审计报告中关于通拓科技的保留意见所涉及事项的影响已消除，同时会计师也出具了相关核查说明文件。

（三）业绩承诺补偿安排

1、补偿条件及计算方式

（1）如通拓科技在承诺期内未能实现承诺净利润，则廖新辉、邹春元及通维投资应在业绩承诺期内各年度华鼎股份审计报告在指定媒体披露后的十个工作日内，向华鼎股份支付补偿。

（2）当期的补偿金额按照如下方式计算：

当期应补偿金额 =（截至当期期末累积承诺净利润数 - 截至当期期末累积实现净利润数）÷ 承诺期内各年度承诺净利润之和 × 本次交易的总对价 - 已补偿金额

净利润数应以扣除非经常性损益后的利润数确定。

2、补偿方式及实施

（1）如廖新辉、邹春元及通维投资当期需向华鼎股份支付补偿，则先以廖新辉、邹春元及通维投资因本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，不足部分以现金补偿。

（2）在承诺期届满后六个月内，华鼎股份聘请各方一致认可的具有证券期货业务资格的会计师事务所对标的公司股权进行减值测试，并出具《减值测试报告》，华鼎股份董事会、独立董事及独立财务顾问应当对此发表意见。

如：标的公司股权期末减值额 > 承诺期内已补偿股份总数 × 本次发行的股份价格 + 承诺期内已补偿现金，则廖新辉、邹春元及通维投资应对华鼎股份另行补偿。补偿时，先以廖新辉、邹春元及通维投资因本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，不足的部分以现金补偿。

标的公司期末减值应另行补偿股份数 =（期末减值额 - 承诺期内已补偿现金金额）÷ 发行价格 - 承诺期内已补偿股份总数。

减值额为标的公司交易作价减去期末标的公司的评估值并扣除补偿期限内标的公司增资、减资、接受赠与以及利润分配的影响。

廖新辉、邹春元及通维投资按照本次交易前其所持标的公司的股权比例分别计算各自应向华鼎股份另行补偿股份的数量和现金补偿金额。

（3）在各年计算的应补偿金额少于或等于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的金额不冲回。计算结果如出现小数的，应舍去取整。

（4）廖新辉、邹春元及通维投资的业绩承诺补偿与标的公司减值补偿合计的上限不超过本次交易标的公司的交易对价。超出上述补偿上限的，廖新辉、邹春元及通维投资无须再履行补偿义务。股份补偿上限为廖新辉、邹春元及通维投资在本次交易中取得的对价股份数（如果业绩承诺期内华鼎股份进行送股、资本公积金转增股本导致廖新辉、邹春元及通维投资持有的股份数量发生变化，则股份补偿上限相应调整）。

二、通拓科技 2019 年度业绩承诺的实现情况

根据北京兴华出具的《关于通拓科技 2019 年业绩承诺实现情况的专项审核报告》，2019 年通拓科技的业绩承诺实现情况如下：

单位：元

标的公司	2019 年实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润	承诺利润数	差额	完成比例(%)	是否完成业绩承诺
通拓科技	287,051,878.34	392,000,000.00	-104,948,121.66	73.23%	否

三、业绩承诺未实现的原因

通拓科技 2019 年度业绩承诺是建立在宏观经济环境稳定、跨境电商行业的市场状况不会发生重大变化等假设下做出的。通拓科技 2019 年度未能完成承诺业绩的主要原因如下：

2019 年全球经济面临着单边主义和保护主义的冲击，多边贸易体制、多边宏观经济政策协调，都由于保护主义和单边主义的冲击受到了极大的阻碍，全球经济，特别是全球贸易的增长面临着不断下行的压力。2019 年内，国际货币基金组织四次下调全球经济的增长预期，从年初预计 2019 年全球经济增长 3.9%，下调到 3%。3%的全球经济增长率是 2008 年全球金融危机以来最低的全球经济增长速度，与此同时，世界贸易组织对 2019 年度全球贸易的增长预期只有 1.2%。同时中美贸易摩擦持续，2019 年跨境电商行业的增速明显放缓，通拓科技主要从事跨境电商业务，其进出口贸易受全球市场环境的影响较大。

综上所述，尽管通拓科技采取了一系列积极措施，但受各方面不利因素的影响，2019 年未能实现业绩承诺。

三、标的公司业绩未完成涉及的补偿事项

根据各方签署的《发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》的约定，根据补偿公式，经计算，标的公司未能完成业绩承诺对应应补偿的金额为 34,902.47 万元。

3、股份补偿回购事项

除上述 2019 年度业绩承诺补偿外，根据《发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》约定，公司还需对标的公司股权进行减值测试，并出具《减值测试报告》。如：标的公司股权期末减值额 > 承诺期内已补偿股份总数 × 本次发行的股份价格 + 承诺期内已补偿现金，则廖新辉、邹春元及通维投资应对华鼎股份另行补偿。补偿时，先以廖新辉、邹春元及通维投资因本次交易取得的尚未出售的股份进行补偿，不足的部分以现金补偿。

五、致歉声明

公司重大资产重组交易标的企业通拓科技 2019 年度的业绩承诺未能实现，时任公司董事长、总经理对此深表遗憾，特此向广大投资者诚恳致歉。

公司将及时督促资产评估机构、券商就 2019 年业绩承诺完成情况发表核查意见或专项说明；督促廖新辉、邹春元及深圳市通维投资合伙企业（有限合伙）按照《发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》的相关约定方式及时履行补偿义务，切实维护上市公司全体股东的利益。公司将根据后续进展及时履行信息披露义务，敬请广大投资者注意相关风险。

特此公告。

义乌华鼎锦纶股份有限公司董事会

2021 年 4 月 28 日

证券代码：601113　　证券简称：ST 华鼎　　公告编号：2021-029

义乌华鼎锦纶股份有限公司 第五届董事会第五次会议决议公告

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。

义乌华鼎锦纶股份有限公司（以下简称“公司”）董事会于 2021 年 4 月 21 日以专人送达、传真或电子邮件等形式发出会议通知，会议于 2021 年 4 月 27 日上午 10 时在公司会议室现场结合通讯方式举行。本次董事会应参加表决董事 9 名，实际参加表决董事 9 名。会议符合《公司法》和《公司章程》的规定，会议召开合法有效。会议由董事长丁军民先生主持，经与会董事认真审议，全体董事以投票表决方式通过了以下议案：

一、审议通过了《关于前期会计差错更正及 2019 年审计报告部分保留事项消除的议案》；

该议案内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《关于前期会计差错更正及 2019 年审计报告部分保留事项消除的公告》。

该议案表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

二、审议通过了《关于 2020 年度报告及报告摘要的议案》；

该议案内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《2020 年年度报告及报告摘要》。

决定提交股东大会审议。

该议案表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

三、审议通过了《2020 年度董事会工作报告》；

决定提交股东大会审议。

该议案表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

四、审议通过了《2020 年度总经理工作报告》；

该议案表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

五、审议通过了《关于董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告的议案》；

该议案内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》。

该议案表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

六、审议通过了《关于 2020 年度利润分配预案的议案》；

该议案内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于 2020 年度拟不进行利润分配的专项说明公告》。

决定提交股东大会审议。

该议案表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

七、审议通过了《关于 2020 年度财务决算报告的议案》

决定提交股东大会审议。

该议案表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

八、审议通过了《关于 2021 年度日常关联交易的议案》

该议案内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于 2021 年度日常关联交易的公告》。

关联董事丁军民、徐高回避表决

该议案表决结果：赞成 7 票，反对 0 票，弃权 0 票。

九、审议通过了《关于 2020 年内部控制评价报告的议案》

该议案内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于 2020 年内部控制评价报告》。

该议案表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

十、审议通过了《关于 2021 年度向金融机构申请融资授信额度的议案》

决定提交股东大会审议。

该议案表决结果：赞成 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

十一、审议通过了《关于计提商誉减值准备的议案》

该议案内容详见公司在上海证券交易所网站披露的《义乌华鼎锦纶股份有限公司关于计提商