公司代码:600112　　公司简称:ST 天成

贵州长征天成控股股份有限公司 2019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中审华会计师事务所(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。

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2019年度财务报表进行审计,并出具了保留意见审计报告(CAC证审字[2020]0285号),具体详见公司同日发布的《关于贵州长征天成控股股份有限公司2019年度审计报告非标意见的专项说明》(CAC证审字[2020]0285号)。

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2019年度公司未满足《公司章程》中利润分配的条件,因此公司拟不进行利润分配,亦不进行资本公积金转增股本。

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天成	600112	天成控股

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戚莉丽	戚莉丽
办公地址	贵州省遵义市武汉路长征电气工业园	贵州省遵义市武汉路长征电气工业园
电话	0851-28620788	0851-28620788
电子信箱	lillian311@163.com	lillian311@163.com

2报告期公司主要业务简介

(一)主要业务

天成控股主营业务包括电气设备制造、矿产资源开发业务。

(二)经营模式

1、电气设备制造业务

电气设备制造是公司的传统经营业务,公司所生产的电气设备主要用于电力系统的控制和保护,既可根据电网运行需要将一部分电力设备或线路投入或退出运行,也可在电力设备或线路发生故障时将故障部分从电网快速切除,从而保证电网中无故障部分的正常运行及设备、运行维修人员的安全,电气设备的安全性、稳定性对电力系统的安全、有效运行具有十分重要的意义。

目前公司该板块业务主要产品系中压电气设备,公司生产的中压产品固体绝缘环网柜已达到国际先进水平,在电气设备市场中具有良好的品牌形象。中压电气产品主要包括固封式真空断路器、SF6气体绝缘环网柜、固体绝缘环网柜等。

(1)销售模式

中压电气产品主要用于城市、农村配电网改造,采取直接销售、经销商代理及OEM贴牌合作等多种销售模式。

(2)采购模式

公司所有大宗采购均通过招标方式进行。公司生产管理部门根据实际需求情况制定采购计划,采购部会综合考虑供应商的生产能力、售后服务、技术保障和相关资质等挑选优质的供应商,然后企业对供应商的产品进行试用,合格后再进行采购。对于大额销售合同所采用的原材料,公司在投标报价阶段就与供应商达成采购意向,在销售合同签订后即与供应商签订采购合同等方式进行成本控制,尽量减少原材料价格波动对利润水平的影响。公司与零部件供应商建立了稳定的合作关系,保证零部件供应质量和供应的稳定性,完善了供应链管理,减少零部件价格波动对生产成本的影响。保证采购方面做到调控合理、质优价廉,满足生产经营需求。

(3)研发模式

公司根据电气设备市场特点和自身发展的要求,在研发体制上进行了一系列的改革和创新,制定并实施了以市场为导向,以新产品、新技术为核心的研发管理体制,推动了公司组织结构的调整,建立和完善了管理流程,建立了有效的人才培养体制,大大提高了公司运营效率,从根本上提高了公司核心竞争力。

2、矿产资源开发业务

公司参股的海外锆钛矿企业香港长城矿业开发有限公司,是在非洲莫桑比克获得矿产采矿证中为数不多的中资企业,在锆钛矿领域有着较强的市场竞争力和较大的发展空间。香港长城主要从事矿产资源勘探,对非洲莫桑比克中部省份的沿海锆钛矿5004C矿区进行开采,加工提炼及一般进出口贸易,目前的主要产品为锆中矿和钛精矿。

公司控股五家钼镍矿企业,主要经营模式均为对钼镍矿的开采、加工与销售。

(三)行业情况说明

1、电气设备制造行业

电力设备制造行业是中国制造业的基础和脊梁,是决定中国制造向“中国智造”迈进的重要关键行业之一,也是机械工业最主要的子行业之一。近年来我国加大对重大电力设备研发的政策扶持,使得电力设备制造业发展速度加快,也取得了重要进展。电力设备制造业作为我国的传统产业,具备较强的比较优势和需求潜力,受到应用领域需求向好、技术创新能力显著、重大装备有所突破、产业结构调整过程明显加快等利好因素影响,我国已进入世界电力装备制造大国行列。

未来随着国家不断增大对电源、电网的建设投入,电力设备的市场需求还将明显增长,但随着行业对电器质量、研发创新、营销、服务能力等多维要求的不断提升,行业集中度提升成为趋势,且行业存在过剩问题,低端产能面临长期持续出清。伴随着下游地产、新能源、5G设备等领域头部企业集中度日益提升、国产替代趋势继续演绎,行业利润将向具备技术优势、渠道优势、规模优势的企业集中。

公司作为国内最早掌握电气设备生产技术的企业之一,在行业内已享有一定知名度,公司下属子公司银河开关为中国电器工业协会高压开关分会常务理事单位,其生产的中压产品固体绝缘环网柜达到了国际先进水平(桂工信科鉴[2013]66号),并参与制定了中国电力行业标准(DL/T1586-2016),公司在行业竞争方面具有一定优势。

2、矿产资源开发产业

公司的矿产资源开发产业主要为锆钛矿开发。锆钛矿由于其特殊的金属特性,被广泛应用于精密铸造、高级耐火材料、航空航天、化工等行业。2019年国内锆钛矿产品市场下游需求降低,库存积压,价格走低,加之香港长城在国外移民安置滞后,新矿区投产推迟,产量减少,报告期内,香港长城的经营业绩有所下滑。

钼镍矿方面,因受到贵州地方政策影响,以及公司资金困难已无法继续投产钼镍矿,且矿业权面临无法延续的风险,因此公司已决定退出钼镍矿领域。

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

	2019年	2018年	本年比上年增减(%)	2017年
总资产	1,672,653,738.49	2,470,570,545.40	-32.30	2,918,655,018.42
营业收入	266,355,402.38	509,662,920.96	-47.74	564,970,731.53
归属于上市公司股东的净利润	-846,007,878.14	12,006,476.79	-7,146.26	12,749,438.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-691,180,375.78	-145,124,611.88	-376.27	-46,248,733.84
归属于上市公司股东的净资产	367,366,174.10	1,213,628,665.25	-69.73	1,148,513,947.05
经营活动产生的现金流量净额	-113,661,944.24	-167,491,181.27	32.14	82,018,707.13
基本每股收益(元/股)	-1.6614	0.0236	-7,139.83	0.0250
稀释每股收益(元/股)	-1.6614	0.0236	-7,139.83	0.0250
加权平均净资产收益率(%)	-110.1091	1.0400	减少111.1491个百分点	1.0995

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	40,952,868.38	43,199,614.61	80,396,472.65	101,806,446.74
归属于上市公司股东的净利润	30,124,156.23	-68,737,356.73	-34,705,413.35	-772,689,264.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-20,327,999.89	-17,077,886.39	-30,387,808.45	-623,386,681.05
经营活动产生的现金流量净额	-6,683,659.08	29,548,489.78	-8,410,293.20	-128,116,481.74

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)							39,799
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)							37,483
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	
银河天成集团有限公司	0	93,403,800	18.34	0	冻结	93,403,800	境内非国有法人
李陆军	7,081,848	7,081,848	1.39	0	无	0	境内自然人
江国健	0	2,844,000	0.56	0	质押	2,844,000	境内自然人
谢皓	0	2,681,013	0.53	0	质押	400	境内自然人
黎伟权	2,456,900	2,456,900	0.48	0	无	0	境内自然人
吴卫	0	2,380,100	0.47	0	无	0	境内自然人
巫进	2,187,046	2,187,046	0.43	0	无	0	境内自然人
张佩仪	2,037,600	2,037,600	0.40	0	无	0	境内自然人
莫建林	1,963,300	1,963,300	0.39	0	无	0	境内自然人
齐昌春	1,928,300	1,928,300	0.38	0	无	0	境内自然人
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)控股股东银河集团与其它股东之间不存在关联关系;(2)公司未知其他股东之间有无关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

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

2019年公司实现营业收入266,355,402.38元,较上年同期减少47.74%,实现归属于上市公司股东的净利润-846,007,878.14元,较上年同期减少7146.26%。

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

1、财政部于2017年7月5日修订发布了《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行;执行企业会计准则的非上市企业,自2021年1月1日起施行。

根据上述会计准则的要求,公司自2020年1月1日起开始执行新收入准则。

2、财政部于2019年4月30日、9月19日分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号),对企业财务报表格式进行了修订,本公司根据通知要求对财务报表项目进行相应调整。

3、财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》(财会〔2019〕8号),于2019年5月16日发布了《关于印发修订〈企业会计准则第12号——债务重组〉的通知》(财会〔2019〕9号),修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求,相关修订适用于2019年1月1日之后的交易,前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

4、财政部于2017年分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。(具体详见公司同日披露的《关于会计政策变更的公告》公告编号:临2020-039)

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

公司对受影响的以前年度的财务数据进行了追溯调整,具体情况如下:

(1)2017年末存在公司控股股东以上市公司名义对外借款1000.00万元,上述资金未通过本公司银行账户;

(2)2018年度通过虚增固定资产形成控股股东占用公司资金3700.00万元;

(3)2018年报中预付款项6089.8万元确认为控股股东资金占用,其中4219.80万元为2018年报保留事项;

(4)控制遵义市汇川区天一工贸有限责任公司和遵义银通投资有限公司银行账户,导致货币资金余额披露不真实、不准确、不完整。

经核对,上述事项导致追溯调整2017年12月31日、2018年12月31日资产负债表及2017年度、2018年度利润表部分科目金额。(具体详见:公司于同日披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》公告编号:2020-037)

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

子公司名称	持股比例(%)	表决权比例(%)
北海银河开关设备有限公司	100.00	100.00
贵州长征电力设备有限公司	100.00	100.00
江苏银河长征风力发电设备有限公司	100.00	100.00
遵义市通程矿业有限公司	100.00	100.00
贵州博毫矿业有限公司	100.00	100.00
遵义市恒生矿产投资有限责任公司	100.00	100.00
天成信息服务有限公司	100.00	100.00
买付通国际融资租赁有限公司	74.00	74.00
遵义汇万银置业有限公司	100.00	100.00
遵义市裕丰矿业有限责任公司	100.00	100.00
遵义万鼎机电工程有限公司	100.00	100.00
遵义万鸿机电贸易有限公司	100.00	100.00

2、合并财务报表范围变化情况:详见本附注六、合并范围的变更”。

公司代码:600112　　公司简称:ST 天成

贵州长征天成控股股份有限公司 2020年第一季度报告

一、重要提示

1.1公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并承担个别及连带责任。

1.2公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3公司负责人高健、主管会计工作负责人黄巨芳及会计机构负责人(会计主管人员)黄琴保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4本公司第一季度报告未经审计。

二、公司主要财务数据和股东变化

2.1主要财务数据

单位:元 币种:人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	1,654,095,212.86	1,672,653,738.49	-1.11
归属于上市公司股东的净资产	341,080,231.55	367,366,174.10	-7.16
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	1,284,365.06	-6,683,659.08	119.22
	年初至报告期末	上年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	16,264,374.87	40,952,868.38	-60.29
归属于上市公司股东的净利润	-26,285,942.55	30,124,156.23	-187.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,636,481.38	-20,327,999.89	16.28
加权平均净资产收益率(%)	-7.4207	2.4405	减少9.8612个百分点
基本每股收益(元/股)	-0.0516	0.0592	-187.16
稀释每股收益(元/股)	-0.0516	0.0592	-187.16

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-9,609.97	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,761,996.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-5,148,638.77	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	746,791.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额(税后)		
所得税影响额		
合计	-2,649,461.17	

2.2截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

股东总数(户)							37,483
前十名股东持股情况							
股东名称(全称)	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
银河天成集团有限公司	93,403,800	18.34	0	冻结	93,403,800	境内非国有法人
李陆军	9,110,688	1.79	0	无		境内自然人
杨俊敏	4,202,308	0.83	0	无		境内自然人
许凤飞	3,322,554	0.65	0	无		境内自然人
黎伟权	3,100,000	0.61	0	无		境内自然人
江国健	2,844,000	0.56	0	质押	2,844,000	境内自然人
谢皓	2,681,013	0.53	0	质押	400	境内自然人
吴卫	2,380,100	0.47	0	无		境内自然人
巫进	2,187,046	0.43	0	无		境内自然人
张佩仪	2,037,600	0.40	0	无		境外自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
银河天成集团有限公司	93,403,800	人民币普通股	93,403,800			
李陆军	9,110,688	人民币普通股	9,110,688			
杨俊敏	4,202,308	人民币普通股	4,202,308			
许凤飞	3,322,554	人民币普通股	3,322,554			
黎伟权	3,100,000	人民币普通股	3,100,000			
江国健	2,844,000	人民币普通股	2,844,000			
谢皓	2,681,013	人民币普通股	2,681,013			
吴卫	2,380,100	人民币普通股	2,380,100			
巫进	2,187,046	人民币普通股	2,187,046			
张佩仪	2,037,600	人民币普通股	2,037,600			
上述股东关联关系或一致行动的说明	(1)控股股东银河集团与其它股东之间不存在关联关系;(2)公司未知其他股东之间有无关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

2.3截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

□适用 √不适用

三、重要事项

3.1公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

√适用 □不适用

公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因				
资产负债表项目	2020年3月31日	2019年12月31日	变动比例(%)	原因
应收票据	6,299,451.67			增加的主要原因:报告期应收票据增加所致。
预收款项	15,866,362.56	12,129,048.72	30.81	增加的主要原因:报告期预收合同预付款所致。
应付职工薪酬	2,241,425.68	4,737,658.36	-52.69	增加的主要原因:报告期公司支付职工薪酬所致。
利润表项目	2020年1季度	上年同期	变动比例(%)	原因
营业收入	16,264,374.87	40,952,868.38	-60.29	减少的主要原因:报告期由于疫情影响,收入减少所致。
营业成本	14,720,274.75	33,767,100.41	-56.41	减少的主要原因:报告期由于疫情影响,收入减少所致。
税金及附加	2,083.20	327,787.21	-99.36	减少的主要原因:报告期由于疫情影响,附加税减少所致。
销售费用	1,747,857.22	5,039,747.72	-65.32	减少的主要原因:报告期由于疫情影响,费用减少所致。
管理费用	6,753,633.16	11,129,885.76	-39.32	减少的主要原因:报告期由于疫情影响,费用减少所致。
财务费用	16,065,806.96	11,041,516.78	45.50	增加的主要原因:报告期计提利息增加所致。
投资收益	-568,616.10	152,790.80	-472.15	减少的主要原因:参股公司停业,固定费用开支所致。
汇兑收益	-42,584.86	-132,209.98	67.79	增加的主要原因:汇率变动影响所致。
公允价值变动收益	-5,148,638.77	49,089,197.50	-110.49	减少的主要原因:报告期持有股票减少所致。
现金流量表项目	2020年1季度	上年同期	变动比例(%)	原因
经营活动产生的现金流量净额	1,284,365.06	-6,683,659.08	119.22	增加的主要原因:报告期其他支付减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-372,865.00	-2,424,805.70	84.62	增加的主要原因:报告期购入资产减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-1,600,000.00	-4,091,175.29	60.89	增加的主要原因:报告期未支付利息所致。

3.2重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

(1)公司因存在被控股股东银河天成集团有限公司非经营性占用资金以及违规担保的情形,根据上海证券交易所《股票上市规则》第13.4.1(五)条规定,经公司向上海证券交易所申请,公司股票于2019年5月24日起被实行其他风险警示。

经公司自查,截止本报告披露日,公司控股股东资金占用发生总额为51,280.82万元,资金占用余额为31,153.07万元;公司违规担保总额为45,133万元,违规担保余额为11,180万元。截至目前公司已对公司自查发现的控股股东资金占用、违规担保情况进行了充分披露,董事会将持续高度重视内控建设,并继续排查可能存在的资金占用和违规担保等违规事项,若发现该等违规事项,公司将严格遵守相关法律法规,真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务,并杜绝此类事项再次发生。

(2)截至本报告发布日,公司及控股子公司涉及诉讼、仲裁案件共60起,涉及金额合计111,700.54万元,其中尚未结案的案件共41起,涉及金额合计97,877.69万元。部分诉讼案件执行后将对上市公司损益产生负面影响。因部分案件尚未开庭审理或尚未执行完毕,目前暂无法判断对公司本期利润或期后利润的具体影响,公司将根据相关诉讼的进展情况及时履行信息披露义务。

(3)截至本公告披露日,公司共涉及520起证券虚假陈述责任纠纷案件,诉讼金额共计人民币8,617.70万元,占公司最近一期经审计净资产的23.46%。上述诉讼事项对公司生产经营管理未造成重大影响。公司后续将积极采取各项措施,妥善处理诉讼事宜,依法维护公司和广大投东的合法权益。公司将持续关注相关案件进展情况,并及时履行信息披露义务。

(4)因上述诉讼、仲裁事项,公司及子公司多项资产被查封,截止本公告披露日,公司被查封、冻结的资产账面价值合计为83,071.37万元,占公司最近一期经审计总资产的49.66%。公司资产被查封、冻结事项,对公司日常生产经营造成一定的影响。公司部分逾期债务可能面临支付相关违约金、滞纳金等情况,公司正在积极与相关各方协商,通过部分偿还、增加担保、展期等方式努力达成债务和解方案,尚不排除后续新增资产被查封冻结的情形,公司将合理安排和使用资金,并通过处置非经营性资产、合法贷款等方式全力筹措资金,保证日常生产经营活动正常开展。

3.3报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□适用 √不适用

3.4预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

□适用 √不适用

公司名称　贵州长征天成控股股份有限公司

法定代表人　高健

日期　2020年6月27日

股票代码:600112　股票简称:ST天成　公告编号:临2020-038

贵州长征天成控股股份有限公司 关于2019年度计提资产减值准备及预计负债的公告

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。

贵州长征天成控股股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年6月27日召开了第八届董事会第三次会议,会议审议通过了《关于2019年度计提资产减值准备及预计负债的议案》。根据《企业会计准则》和公司主要会计政策、会计估计等相关规定,基于谨慎性原则,为真实反映公司的财务状况和经营状况,公司对截至2019年12月31日的应收账款、其他应收款、存货、固定资产等计提了资产减值准备,对关联方担保、公司涉诉事项计提了预计负债。具体情况公告如下:

一、各项减值准备计提情况

(一)整体情况

2019年度,公司对各类资产进行减值测试,共计提各类资产减值损失57,478.94万元,其中:坏账准备32,560.55万元、存货跌价准备1,980.44万元、固定资产减值准备611.11万元、在建工程减值准备2,833.41万元、无形资产减值准备17,198.09万元、商誉减值准备755.55万元、其他资产减值准备1,539.79万元。

(二)各项资产项目计提依据及计提金额

1、坏账准备情况

本期计提坏账准备金额32,560.55万元。

(1)本期计提应收账款坏账准备4.83万元,全部为按账龄法计提坏账准备。

(2)本期计提其他应收款坏账准备32,555.72万元,其中主要包括:公司基于谨慎性原则,对银河天成集团有限公司、四川银河汽车集团挂车有限责任公司及成都考斯特车桥制造有限责任公司等关联方资金占用金额计提,计提金额26,972.32万元。

2、存货跌价准备

公司存货跌价准备的计提方法:期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

本期计提存货跌价准备金额为:1,980.44万元,其中:计提库存商品跌价准备1,049.05万元,原材料跌价准备573.89万元,在产品跌价准备357.50万元。

3、固定资产减值

根据《企业会计准则》等相关规定,公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试,估计其可收回金额,若可收回金额低于账面价值的,将资产的账面价值减计至可收回金额,减计的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。

报告期内,公司根据固定资产减值准备的确认标准及计提方法,本期计提固定资产减值准备611.11万元,其中:房屋及建筑物计提减值准备609.50万元、机器设备计提减值准备1.56万元,其他设备计提减值准备0.04万元。

4、在建工程减值准备

依照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,基于谨慎性原则,经过对公司采用成本模式计量的资产在资产负债表日存在减值迹象的,进行了减值测试。根据减值测试结果,本期对在建工程共计提减值准备2,833.41万元。

其中:江苏银河风电基建项目由于受响水“3.21”事件影响,导致产业环境发生重大变化,出现减值迹象,经评估后计提减值准备金额2,343.84万元;掘进工程(井巷工程)等工程,由于受贵州省环保影响,矿业权面临无法延续的风险,故为钼镍矿而在建的工程项目出现减值迹象,经评估计提减值准备447.65万元;其他在建工程计提减值41.92万元。

5、无形资产减值准备

根据《企业会计准则》和公司会计政策等有关规定,按照资产账面价值与可收回金额孰低计量,对部分无形资产计提资产减准备。2019年度,公司计提无形资产减值准备17,198.09万元,其中:

(1)鉴于公司资金困难已无法继续投产钼镍矿,且由于受贵州省环保影响,矿业权面临无法延续的风险,因此公司决定退出钼镍矿领域,经评估,本期计提采矿权减值准备10,433.40万元,探矿权减值准备4236.11万元。

(2)对专有技术计提减值准备2,528.58万元。公司对所有产品对应的专有技术进行评估,经评估后减值,减值金额2,528.58万元。

6、商誉减值准备

鉴于公司资金困难已无法继续投产钼镍矿,且由于受贵州省环保影响,矿业权面临无法延续的风险,因此公司决定退出钼镍矿领域,对收购遵义市通程矿业公司股权而产生的商誉计提减值准备,计提金额755.55万元。

7、其他资产减值准备

本次计提其他资产减值准备1,539.79万元,其中主要系开发支出由于技术升级淘汰,市场前景不佳,经评估计提减值金额1,493.64万元。

二、预计负债情况

(一)公司预计负债确认标准及计量方法

依据《企业会计准则第13号-或有事项》以及公司预计负债会计政策,公司预计负债的确认标准为本公司涉及诉讼、债务担保等事项时,如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、且其金额能够可靠计量的,确认为预计负债。本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

(二)本次计提预计负债的情况说明

本期计提预计负债金额为13,665.85万元,其中对外提供担保3,725.00万元,未决诉讼9,940.85万元。

1、对违规担保案件计提预计负债

经公司核查,公司存在违规对外担保共计6笔,截止目前违规担保余额为11,180万元。明细如下:

序号	债权人	被担保方	担保额度(万元)	实际发生日期	担保余额	是否为关联方担保	涉诉进展情况
1	李振涛	银河天成集团有限公司	15000	2017年10月24日	5500	是	被执行方与李振涛已达成执行和解协议。
2	上海诺永资产管理有限公司	银河天成集团有限公司	20000	2017年3月14日	3230	是	已于2019年5月21日一审开庭审理,已判决担保无效并驳回原告的诉讼请求。原告已上诉,二审已于2020年5月13日开庭,暂未判决。
3	姜晓燕	银河天成集团有限公司	4500	2017年12月3日	0	是	被执行方与姜晓燕已于2018年3月14日达成庭上调解协议,债务已清偿完毕,法院已终结案件执行。公司担保责任已解除。
4	华夏银行成都分行	成都考斯特车桥制造有限责任公司、四川银河汽车集团挂车有限责任公司	3083	2018年9月13日	0	是	公司控股子公司北开银河开关设备有限公司于2018年9月13日为关联企业成都考斯特车桥制造有限责任公司以及四川银河汽车集团挂车有限责任公司在华夏银行成都分行的借款提供了保证金质押担保3083万元,借款本金共计3688.28万元。因上述债务人逾期未归还借款,华夏银行成都分行将成都考斯特车桥制造有限责任公司、四川银河汽车集团挂车有限责任公司以及北开银河开关设备有限公司起诉至四川省成都市中级人民法院。 四川省成都市中级人民法院向被告强制执行,于2019年11月12日、2019年11月21日分别作出了(2019)川01执3643号及(2019)川01执3768号《执行通知书》,后续北海开关两个银行账户分别被划扣154.15万元,总共划扣北海开关3083万元现金银行存款。该笔违规担保已形成新增资金占用3083万元。
5	华夏银行成都分行	四川都江机械有限责任公司	2050	2017年1月21日	1950	是	2017年1月21日,华夏银行成都分行与四川都江机械有限责任公司、银河集团、成都财盛投资有限公司、姚国平、天成控股签订了《最高额保证合同》,约定四川都江机械有限责任公司向华夏银行的贷款2050万元,由银河集团、成都财盛投资有限公司、姚国平、天成控股承担连带担保责任,截至目前,以上借款剩余1950万本金未偿还。 债权人已将上述借款人与担保方起诉至成都铁路运输法院,2020年2月11日该法院作出(2020)川7101执19号执行裁定书,裁定由借款人与担保人向华夏银行支付欠款本金及利息。
6	深圳瞬赢商业保理有限公司	银河天成集团有限公司	500	2018年4月12日	500	是	2018年4月12日,银河集团向杭州木东贸易有限公司开具了金额为500万元的商业承兑汇票,2018年4月16日,该汇票背书转让给深圳瞬赢商业保理有限公司,天成控股承担连带清偿责任。因出票人银河集团到期未支付票据金额,深圳瞬赢商业保理有限公司向法院起诉各被告,诉求:判决被告立即支付500万汇票金额及利息;被告杭州木东贸易有限公司、天成控股承担连带清偿责任;诉讼相关费用由被告承担。该案暂未开庭审理。
合计			45,133		11,180		

鉴于上述六项担保中,第2项一审已判决担保无效,第3项、第4项已执行完毕,第6项暂未开庭,因此,根据谨慎性原则,对于尚待执行的第1项李振涛案件、第5项华夏银行成都分行案件,公司可能因承担担保责任而造成损失,2019年度计提预计负债3,725万元。

2、对非违规担保的未决诉讼案件计提预计负债

(1)因公司2016年年度业绩预告与2016年年度报告业绩披露差异较大,公司及相关当事人于2018年11月27日收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》([2018]112号)。截止本公告披露日,公司共涉及520起证券虚假陈述责任纠纷案件,对于尚未二审判决的案件,公司共计预计负债6,698.27万元。

(2)公司对遵义长征产业投资有限公司诉讼案件预计负债3,242.58万元。

三、对公司财务状况及经营成果的影响

本年计提各项