证券代码:002659 证券简称:凯文教育 公告编号:2021-040

北京凯文德信教育科技股份有限公司关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

北京凯文德信教育科技股份有限公司(以下简称"公司")于2021年4月26日召开第五届董事会第十一次会议审议通过《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。根据亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2020年度归属于上市公司股东的净利润-12,958.23万元。截至2020年12月31日,公司未弥补亏损金额为405,131,628.29元,实收股本总额为598,280,384元,未弥补亏损达到实收股本总额三分之一。根据《公司法》和《公司章程》的规定,需在董事会审议通过后提交股东大会审议。

一、2020年度亏损原因

2020年度,公司教育服务、线下培训业务增长受到全球新型冠状病毒肺炎疫情影响。2020年2月至9月期间,公司按要求做好防疫工作,暂停了所有线下教学业务,相关业务转为线上模式开展。参考行业通行做法,公司对疫情线上教学期间的教学服务收费给予了一定优惠。同时,线上教学期间住宿、餐饮等教学后勤服务业务收入较上年同期下降,受疫情影响公司不动产租赁服务业务、培训业务收入较上年同期下降。上述原因综合导致疫情期间公司营业收入较正常情况减少约8,000万元。面对疫情影响,公司采取了一系列有效措施应对,尽量降低疫情对公司业绩的影响。公司通过增加投入,确保师资团队稳定和在线教学品质提升。随着国家对疫情的有效控制,公司服务的学校于2020年9月新学年正常开学,相关线下培训和租赁业务正在逐步恢复。

二、应对措施

1、凝聚核心竞争力,提升国际学校办学品质

公司旗下的两所凯文学校在区域地理位置、校园环境、软硬件设施等方面均具有高规格、高标准的一流国际学校水准。通过中西结合的特色艺体课程、一流完善的教学管理、雄厚的师资等方面优势,形成了高品质的国际化教学体系。

面对市场竞争,公司及学校将继续加大在课程研发、师资建设、校园管理、后勤保障等方面的投入,充分凝聚股东、公司、学校在软件、硬件等方面优势不断提高国际学校的办学品质,全力将两所凯文学校打造成为北京首都顶尖国际学校。

2、拓展双语教学业务,扩大市场分额,拓宽教育赛道

公司将继续加大市场推广力度,在已有多层次家校互动、多渠道品牌推广的基础上,通过优化传统渠道、积极拓展新渠道、提前规划与落实、加强学校与集团多部门联动的方法加强凯文国际教育教育的品牌影响力。

为继续扩大教育市场份额,公司将努力从国际教育向中高考教育业务拓展,提高公司现有优质资源的边际效益,不断增加在校人数,提高学校利用率,增强上市公司的持续经营能力。

此外,面对新冠肺炎疫情及国际政治经济环境变化对国际教育的不利影响,公司将根据自身基础和市场情况,适时拓展教育赛道,提高自身的抗风险能力。

3、推进特色国际艺术高中,扩大培训与营地业务市场份额

随着我国教育资源整体的稀缺性及家长教育观念的转变,传统学校对素质教育投入不能满足教育消费升级的需求,使得校外的培训市场日渐繁荣,素质教育培训迎来发展契机。

(1)继续推进凯文KAP、KMP特色国际艺术高中,打造凯文冰球双优项目KHP

凯文教育将继续巩固特色课程的成果,加强高质量的特色教学。未来,朝阳凯文学校与北京市冰球运动协会将合力打造朝阳凯文学校冰球双优项目(KHP),塑造中国首个冰球双优项目。朝阳凯文学校卓越的双语教育体系与北冰协金牌教练团队,在为学生链接国内外优质教育资源与体育资源的同时,也为学生提供严谨学术学习与冰球专业训练的深层次融合,实现学生综合素质提升,打通冰球球员多元化成长路径。

(2)打造国际素质教育细分领域核心龙头产品

(3)提升市场竞争力与校外招生比率

(4)继续发挥产业链协同作用,奠定"凯文素质教育"品牌输出基础

4、标准精细化运营管理,开拓教育服务输出与合作

在做好凯文学校"内生发展"的同时,凯文教育细化总结两所凯文学校建校及运营中的经验,借鉴行业中优秀实践范例,积累标准化、系统化、专业化的国际学校运营服务流程方面的经验。努力在上市公司层面,以集团化办学的标准,对两所国际学校运营中的IT、行政和人力资源等流程进行标准与操作指引梳理,为后续管理服务输出模式打下基础。

5、考虑适时优化资产结构,降低成本折旧摊销带来的影响

公司将继续通过各种合理的经济、金融手段进一步推动整体的资产优化工作。随着公司发展,公司将适时通过包括但不限于出售部分资产,合理资产证券化手段优化资产结构降低折旧摊销成本。

特此公告。

北京凯文德信教育科技股份有限公司董事会

2021年4月28日

证券代码:002659 证券简称:凯文教育 公告编号:2021-036

北京凯文德信教育科技股份有限公司第五届监事会第七次会议决议公告

本公司及监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。

北京凯文德信教育科技股份有限公司(以下简称"公司")第五届监事会第七次会议(以下简称"会议")通知于2021年4月16日以传真、邮件、专人送达等方式发出,会议于2021年4月26日下午15:00在公司会议室以现场结合通讯表决方式召开。本次会议应出席监事3人,实际出席监事3人。本次会议召开符合《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的规定,会议合法有效。

会议由监事主席陈惠文女士主持,与会监事经审议通过了以下议案:

一、《2020年度总经理工作报告》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权

二、《2020年度监事会工作报告》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权

本议案尚需提交2020年年度股东大会审议。

详细内容请见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网披露的《2020年度监事会工作报告》。

三、《2020年度财务决算报告》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权

亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司2020年财务报表进行了审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公司2020年12月31日的财务状况以及2020年度经营成果和现金流量。2020年全年实现营业收入32,102.23万元,其中教育服务业务收入30,570.26万元,较上年增长8.32%。

本议案尚需提交2020年年度股东大会审议。

四、《2020年年度报告全文及摘要》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权

根据《证券法》规定,公司监事会对《2020年年度报告全文及摘要》进行了充分审核,发表如下审核意见:

1、公司《2020年年度报告全文及摘要》的编制和审议程序符合相关法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定;

2、公司《2020年年度报告全文及摘要》内容与格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定,在重大方面真实、准确、完整地反映了报告期内公司的财务状况、经营成果、法人治理、业务发展情况和主要风险,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

本议案尚需提交2020年年度股东大会审议。

详细内容请见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网披露的《2020年年度报告全文》及在巨潮资讯网、《证券时报》《证券日报》披露的《2020年年度报告摘要》。

五、《2021年第一季度报告全文及正文》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权

根据《证券法》规定,公司监事会对《2021年第一季度报告全文及正文》进行了充分审核,发表如下审核意见:

1、公司《2021年第一季度报告全文及正文》的编制和审议程序符合相关法律、法规、《公司章程》和公司内部管理制度的各项规定;

2、公司《2021年第一季度报告全文及正文》内容与格式符合中国证监会和深圳证券交易所的各项规定,在重大方面真实、准确、完整地反映了报告期内公司的财务状况、经营成果、法人治理、业务发展情况和主要风险,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

详细内容请见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网披露的《2021年第一季度报告全文》及在巨潮资讯网、《证券时报》《证券日报》披露的《2021年第一季度报告正文》。

六、《2020年度利润分配预案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权

根据亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,公司合并报表实现2020年度归属于母公司所有者的净利润为-129,582,345.53元、可供股东分配的利润为-180,318,612.65元,不满足规定的现金分红条件。公司董事会经研究决定2020年不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

本议案尚需提交2020年年度股东大会审议。

详细内容请见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网、《证券时报》《证券日报》披露的《关于2020年度不进行利润分配的专项说明》。

七、《2020年度内部控制自我评价报告》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求,结合公司内部控制制度和评价办法,在内部控制日常监督和专项监督的基础上,针对公司2020年12月31日(内部控制评价报告基准日)的内部控制有效性进行了评价,编制了《2020年度内部控制自我评价报告》。

经审议,监事会认为:公司已建立较完善的内部组织结构,建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度,内审部人员配备到位,保证了公司内部控制活动的执行及充分监督。报告期内,公司内部控制制度健全且能有效运行,不存在重大缺陷,公司《2020年度内部控制自我评价报告》真实、完整、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

本议案尚需提交2020年年度股东大会审议。

详细内容请见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网披露的《2020年度内部控制自我评价报告》。

八、《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权

本议案尚需提交2020年年度股东大会审议。

详细内容请见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网披露的《2020年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

九、《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权

根据亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2020年度归属于上市公司股东的净利润-12,958.23万元。截至2020年12月31日,公司未弥补亏损金额为405,131,628.29元,实收股本总额为598,280,384元,未弥补亏损达到实收股本总额三分之一。根据《公司法》和《公司章程》的规定,提交公司董事会和股东大会审议。

本议案尚需提交2020年年度股东大会审议。

详细内容请见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网、《证券时报》《证券日报》披露的《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告》。

十、《关于执行新租赁准则暨变更会计政策的议案》

表决结果:3票同意,0票反对,0票弃权

2018年12月7日,财政部发布《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知》(财会[2018]35号)(以下简称"新租赁准则"),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2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业(包括A股上市公司)自2021年1月1日起施行。根据上述规定,公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整,自2021年1月1日起施行新租赁准则。

详细内容请见公司于2021年4月28日在巨潮资讯网、《证券时报》《证券日报》披露的《关于执行新租赁准则暨变更会计政策的公告》。

特此公告。

北京凯文德信教育科技股份有限公司监事会

2021年4月28日

证券代码:002659 证券简称:凯文教育 公告编号:2021-038

北京凯文德信教育科技股份有限公司2021年第一季度报告正文

第一节 重要提示

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,并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人王慰卿、主管会计工作负责人裴蕾及会计机构负责人(会计主管人员)裴蕾声明:保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入(元)	94,498,838.25	81,937,551.77	15.33%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-15,543,715.92	-16,965,392.46	8.38%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-18,094,581.74	-17,642,055.41	-2.57%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-86,480,438.82	-78,683,119.04	-9.91%
基本每股收益(元/股)	-0.03	-0.03	0.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.03	-0.03	0.00%
加权平均净资产收益率	-0.63%	-0.79%	0.16%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产(元)	3,861,744,337.96	4,114,438,418.81	-6.14%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,459,970,851.44	2,475,435,882.39	-0.62%

非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

单位:元

项目	年初至报告期期末金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	812,069.94	
委托他人投资或管理资产的损益	2,551,296.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	66,029.57	
减:所得税影响额	857,239.37	
少数股东权益影响额(税后)	21,290.81	
合计	2,550,865.82	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目,以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目,应说明原因

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数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

报告期末普通股股东总数		18,215	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		0		
前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
八大处控股集团有限公司	国有法人	28.84%	172,519,294	9,971,340			
中凡投资管理有限公司	境内非国有法人	4.51%	27,000,000				
广州华美未来教育咨询服务有限公司	境内非国有法人	1.50%	9,000,000				
泰康人寿保险有限责任公司-投连-进取-019L-ZT002深	其他	1.50%	9,000,000				
杭州华软新动力资产管理有限公司-华软大程新动力私募证券投资基金	其他	1.50%	9,000,000				
黄楚欣	境内自然人	1.43%	8,542,300				
东吴基金-东吴证券股份有限公司-东吴基金浩瀚1号单一资产管理计划	其他	1.35%	8,050,000				
郑珍	境内自然人	1.20%	7,201,694				
杜志军	境内自然人	1.15%	6,871,954				
北京京鲁兴业投资有限公司	境内非国有法人	1.08%	6,449,754				
前10名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件股份数量			股份种类			
				股份种类		数量	
八大处控股集团有限公司	162,547,954			人民币普通股		162,547,954	
中凡投资管理有限公司	27,000,000			人民币普通股		27,000,000	
广州华美未来教育咨询服务有限公司	9,000,000			人民币普通股		9,000,000	
泰康人寿保险有限责任公司-投连-进取-019L-ZT002深	9,000,000			人民币普通股		9,000,000	
杭州华软新动力资产管理有限公司-华软大程新动力私募证券投资基金	9,000,000			人民币普通股		9,000,000	
黄楚欣	8,542,300			人民币普通股		8,542,300	
东吴基金-东吴证券股份有限公司-东吴基金浩瀚1号单一资产管理计划	8,050,000			人民币普通股		8,050,000	
郑珍	7,201,694			人民币普通股		7,201,694	
杜志军	6,871,954			人民币普通股		6,871,954	
北京京鲁兴业投资有限公司	6,449,754			人民币普通股		6,449,754	
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东八大处控股集团有限公司与北京市海淀区国有资产投资经营有限公司(以下简称"海国投")于2021年2月22日签署《股权托管协议》,将所持有的公司172,519,294股股份(占凯文教育总股本的28.84%)相应的股东权利委托给海国投。公司的控股股东由八大处控股集团有限公司变更为北京市海淀区国有资产投资经营有限公司。						

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□ 是 √ 否

公司前10名普通股股东、前10名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

(一)资产负债表

1.报告期末,应收账款较年初增加47,301.59元,增长54.00%,主要系本期应收餐费增加所致。

2.报告期末,其他应收款较年初增加1,029,049.92元,增长46.76%,主要系本期代收代付款增加所致。

3.报告期末,短期借款较年初减少70,055,764.57元,下降51.83%,主要系本期偿还银行借款所致。

4.报告期末,合同负债较年初减少76,810,456.14元,下降31.79%,主要系本期预收学杂费结转收入所致。

5.报告期末,公司一年内到期的非流动负债较年初减少40,022,458.34元,下降70.67%,主要系本期偿还融资租赁款所致。

6.报告期末,公司长期应付款较年初减少12,500,000.00元,下降100.00%,主要系本期偿还融资租赁款所致。

(二)利润表

1.报告期内,公司投资收益较上期增加2,551,296.49元,增长100.00%,主要系本期购买银行理财产品所致。

(三)现金流量表

1. 报告期内,公司销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加4,320,267.66元,增长31.12%,主要系本期收到学费较上期增加所致。

2. 报告期内,公司收到的税费返还较上期增加525,167.98元,增长100.00%,主要系本期取得增值税留底税额返还所致。

3. 报告期内,公司收到其他与经营活动有关的现金较上期增加2,918,384.48元,增长304.15%,主要系本期取得利息收入增加所致。

4. 报告期内,公司支付的各项税费较上期增加2,107,742.32元,增长163.44%,主要系本期支付的所得税增加所致。

5. 报告期内,公司支付其他与经营活动有关的现金较上期增加11,384,184.57元,增长80.72%,主要系本期付现费用增加所致。

6. 报告期内,公司收回投资收到的现金较上期增加1,185,000,000.00元,增长100.00%,主要系本期赎回银行理财产品所致。

7. 报告期内,公司取得投资收益收到的现金较上期增加2,155,534.23元,增长100.00%,主要系本期购买银行理财产品所致。

8. 报告期内,公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少22,248,159.25元,下降54.77%,主要系本期支付工程结算款较上期减少所致。

9.报告期内,公司投资支付的现金较上期增加1,185,000,000.00元,增长100.00%,主要系本期购买银行理财产品所致。

10.报告期内,公司取得借款收到的现金较上期减少306,000,000.00元,下降100.00%,主要系上期取得银行长期借款所致。

11.报告期内,公司偿还债务支付的现金较上期减少126,940,000.00元,下降59.89%,主要系上期偿还长期借款较多所致。

12. 报告期内,公司支付其他与筹资活动有关的现金较上期增加38,019,631.25元,增长100.00%,主要系本期偿还融资租赁款所致。

二、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

(一)控股股东签署《股权托管协议》暨权益变动的事项

股东八大处控股集团有限公司(以下简称"八大处控股")与北京市海淀区国有资产投资经营有限公司(以下简称"海国投")于2021年2月22日签署《股权托管协议》,将所持有的公司172,519,294股股份(占凯文教育总股本的28.84%)相应的股东权利委托给海国投。公司的控股股东由八大处控股变更为海国投,实际控制人未发生变动,仍为北京市海淀区人民政府国有资产监督管理委员会。

(二)部分非公开发行股票限售股份上市流通

经中国证券监督管理委员会(以下简称"中国证监会")《关于核准北京凯文德信教育科技股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2020]963号)核准,北京凯文德信教育科技股份有限公司(以下简称"公司")向八大处控股集团有限公司、泰康人寿保险有限责任公司-投连进取型保险产品、上海大正投资有限公司、招商基金管理有限公司、国信证券股份有限公司、东吴基金管理有限公司、广州华美未来教育咨询服务有限公司、华软大程新动力私募证券投资基金、中凡投资管理有限公司九名对象非公开发行股票99,713,397股(以下简称"本次非公开发行")。公司本次非公开发行新增股份已于2020年7月8日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完毕股份登记托管手续,并于2020年7月15日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行完成后公司总股本由498,566,987股增加至598,280,384股。

除八大处控股集团有限公司外的其他八名发行对象所认购的公司非公开发行股票89,742,057股(占公司总股本的15%)于2021年1月15日解除限售并上市流通。

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

四、金融资产投资

1、证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、衍生品投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

五、募集资金投资项目进展情况

√ 适用 □ 不适用

公司召开2021年第一次临时股东大会和第五届董事会第八次会议审议并通过《关于调整募投项目拟投入募集资金金额、变更实施地点及募投项目延期的议案》,由于公司非公开发行股票实际募集资金净额低于《非公开发行A股股票预案(修订稿)》中拟投入募集资金金额,公司决定根据实际募集情况对募投项目拟投入募集资金金额进行相应调整。此外,前期拟开拓的素质教育中心的合作方及相关场地租赁均受到新冠肺炎疫情影响,募投项目原实施地点目前不再具备实施的条件,公司结合市场情况,正在积极落实其他替代场地。公司经审慎研究后决定变更募投项目实施地点,调整后募投项目达到预定可使用状态时间延期至2022年2月28日。

六、对2021年1-6月经营业绩的预计

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大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

七、日常经营重大合同

□ 适用 √ 不适用

八、委托理财

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	33,000	0	0
银行理财产品	自有资金	14,700	23,000	0
合计		47,700	23,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

九、违规对外担保情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

十、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

北京凯文德信教育科技股份有限公司

法定代表人:王慰卿

2021年4月26日

证券代码:300506 证券简称:名家汇 公告编号:2021-037

深圳市名家汇科技股份有限公司关于会计政策变更的公告

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。

深圳市名家汇科技股份有限公司(以下简称"公司")根据国家财政部的相关规定,将对部分会计政策进行变更。本次会计政策变更无需提交董事会及股东大会审议,现将具体情况公告如下:

一、本次会计政策变更概述

1、变更原因

根据中华人民共和国财政部(以下简称"财政部")于2018年12月修订发布的《企业会计准则第21号——租赁》(财会【2018】35号)(以下简称"新租赁准则"),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2019年1月1日起施行;其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。公司按照上述通知及企业会计准则的相关规定和要求,相应变更会计政策,并开始执行上述会计准则。

2、变更时间

公司根据财政部相关文件规定的起始日,于2021年1月1日起开始执行上述新租赁准则。

3、变更前公司所采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

4、变更后公司所采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司执行财政部修订并发布的新租赁准则(财会【2018】35号)。其余未变更部分仍执行财政部前期颁布的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告及其他相关规定。

二、本次会计政策变更的具体情况

1、新租赁准则下,除短期租赁和低价值资产租赁外,承租人不再区分融资租赁和经营租赁,所有租赁将采用相同的会计处理,均须确认使用权资产和租赁负债;

2、对于使用权资产,承租人能够合理确认租赁期届满时取得租赁资产所有权的,应当在租赁资产剩余寿命内计提折旧。无法合理确 定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,应当在租赁期与租赁资 产剩余寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值,并对已识别的减值损失进行会计处理;

3、对于租赁负债,承租人应当计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用,并计入当期损益;

4、对于短期租赁和低价值资产租赁,承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债,并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

5、根据新租赁准则,公司自2021年1月1日起对所有租入资产按照未来应付租金的最低租赁付款额现值(选择简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产及租赁负债,并分别确认折旧及未确认融资费用,不调整可比期间信息。

三、本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是公司根据财会新租赁准则(财会【2018】35号)文件规定进行的合理变更,符合规定和公司实际情况,对公司财务状况,经营成果和现金流量无重大影响,不涉及以前年度的追溯调整,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

特此公告。

深圳市名家汇科技股份有限公司

董 事 会

2021年4月28日

证券代码:300506 证券简称:名家汇 公告编号:2021-039

深圳市名家汇科技股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金事项的进展公告(四)

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。

特别提示:

1、本次交易尚需公司董事会再次审议及股东大会批准,并需经深圳证券交易所审核通过和中国证监会同意注册,尚存在较大不确定性。本次交易能否取得前述审议通过、批准或同意注册以及最终取得批准或注册的时间存在不确定性,公司郑重提示广大投资者谨慎决策、注意投资风险。

2、截至本公告披露日,除本次交易预案披露的风险因素外,未发生可能导致公司董事会或者交易对方撤销、中止本次交易方案或对本次交易方案做出实质性变更的相关事项。

一、本次交易的审议及披露情况

深圳市名家汇科技股份有限公司(以下简称"公司")因筹划发行股份购买资产并募集配套资金事项(以下简称"本次交易"),为维护投资者利益,避免公司股价异常波动,经向深圳证券交易所申请,公司股票(证券简称:名家汇,证券代码:300506)自2020年12月16日(周三)开市起停牌,具体内容详见公司于2020年12月16日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于筹划发行股份购买资产事项的停牌公告》(公告编号:2020-101)。停牌期间,公司每五个交易日发布一次停牌进展公告,具体内容详见公司于2020年12月23日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于筹划发行股份购买资产事项的停牌进展公告》(公告编号:2020-110)。

2020年12月28日,公司召开第三届董事会第十三次会议,审议通过了《关于<深圳市名家汇科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金预案>及其摘要的议案》及与之相关的议案,并在指定媒体披露了《关于发行股份购买资产并募集配套资金事项的一般风险提示暨公司股票复牌的公告》等相关公告。经向深圳证券交易所申请,公司股票自2020年12月29日(周二)开市起复牌。公司分别于2021年1月28日、2月27日、3月29日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露了《关于发行股份购买资产并募集配套资金事项的进展公告》(公告编号:2021-004)、《关于发行股份购买资产并募集配套资金事项的进展公告(二)》(公告编号:2021-013)、《关于发行股份购买资产并募集配套资金事项的进展公告(三)》(公告编号:2021-017)。

二、本次交易的进展及后续工作安排

本次交易的相关各方就交易方案仍在进行更细致的沟通并尽快达成合意。截至本公告披露日,本次交易涉及标的资产的尽职调查等相关工作仍在加紧推进中。待相关工作完成后,公司将再次召开董事会审议本次交易的相关事项,并由董事会召集股东大会审议与本次交易相关的议案,公司将按照相关法律法规的规定履行有关的后续审批及信息披露程序。根据《上市公司重大资产重组管理办法》《深圳证券交易所上市公司信息披露指引第3号:重大资产重组》的有关规定,公司将根据本次交易进展情况及时履行信息披露义务,在披露本次交易预案后但尚未发出审议本次交易事项的股东大会召开通知前,每30日发布一次交易进展公告。

三、风险提示

本次交易尚需公司董事会再次审议及股东大会批准,并需经深圳证券交易所审核通过和中国证监会同意注册,尚存在较大不确定性。本次交易能否取得前述审议通过、批准或同意注册以及最终取得批准或注册的时间存在不确定性,公司郑重提示广大投资者谨慎决策、注意投资风险。

特此公告。

深圳市名家汇科技股份有限公司

董 事 会

2021年4月28日

证券代码:300506 证券简称:名家汇 公告编号:2021-036

深圳市名家汇科技股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的公告

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。

深圳市名家汇科技股份有限公司(以下简称"公司")于2021年4月27日召开第三届董事会第三十七次会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》,现将相关内容公告如下:

一、公司限制性股票激励计划简述及已履行的相关审批程序

(一)公司限制性股票激励计划简述

公司《2021年限制性股票激励计划(草案)》及其摘要(以下简称"本次激励计划")已经2021年第二次临时股东大会审议通过,主要内容如下:

1、标的股票来源:公司向激励对象定向发行公司A股普通股。

2、激励对象:本次激励计划授予的激励对象总人数为145人,包括在公司(含子公司)董事、高级管理人员、中层管理人员及骨干员工。

3、激励计划的有效期及归属安排:本激励计划有效期为自限制性股票授予日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止,最长不超过48个月。

本激励计划授予的限制性股票的归属安排如下表所示:

归属安排	归属期间	归属比例
第一个归属期	自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日止	40%
第二个归属期	自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日止	30%
第三个归属期	自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日止	30%

4、限制性股票的归属条件

(1)公司层面业绩考核

本激励计划授予的限制性股票归属对应的考核年度为2021年-2023年三个会计年度,每个会计年度考核一次。公司业绩考核目标如下表所示:

归属安排	业绩考核目标
第一个归属期	需同时满足: (1)2021年营业收入较2020年增长率不低于100% (2)2021年净利润不低于1.5亿元
第二个归属期	需同时满足: (1)2022年营业收入较2020年增长率不低于150% (2)2022年净利润不低于2.0亿元
第三个归属期	需同时满足: (1)2023年营业收入较2020年增长率不低于200% (2)2023年净利润不低于2.5亿元

注:1、上述"净利润"指经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润,并剔除本激励计划考核期内因公司实施股权激励计划或员工持股计划等激励事项产生的激励成本的影响之后的数值作为计算依据。

2、上述业绩考核目标不构成公司对投资者的业绩预测和实质承诺。

公司未满足上述业绩考核目标的,相应归属期内,激励对象当期计划归属的限制性股票不得归属,并作废失效。

(2)个人层面绩效考核

激励对象的个人绩效考核按照公司现行薪酬与考核的相关规定组织实施。

考核评级	A+	A-	B	C+	C-
归属比例	100%		80%	60%	0%

归属期内,公司在满足相应业绩考核目标的前提之下,激励对象当期实际可归属比例根据考核评级确定,激励对象当期实际可归属的限制性股票数量=个人当期计划归属的限制性股票数量×归属比例,对应当期未能归属的限制性股票,作废失效。

5、限制性股票的授予价格:每股2.50元。

(二)已履行的相关审批程序

1、2021年4月6日,公司第三届董事会第三十六次会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。同日,公司独立董事发表了同意实施本次股权激励计划的独立意见。

2、2021年4月6日,第三届监事会第二十九次会议审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于核实公司<2021年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

3、2021年4月7日至4月16日,公司对授予激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示,在公示期内,公司监事会未收到与本次激励计划拟激励对象有关的任何异议。2021年4月17日,公司在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)披露了《监事会关于公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

4、2021年4月23日,公司召开2021年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司<2021年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。

5、2021年4月27日,公司召开第三届董事会第三十七次会议和第三届监事会第三十次会议,审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。同日,公司独立董事对此发表了同意的独立意见,认为本次激励计划中规定的授予条件已经成就、授予的激励对象主体资格合法有效且确定的授予日符合相关规定。

二、本次授予条件成就情况的说明

根据《2021年限制性股票激励计划(草案)》,只有在同时满足下列条件时,公司对激励对象授予限制性股票:

(一)公司未发生以下任一情形:

1、最近一个会计年度财务会计报告被注册会计师出具否定意见或者无法表示意见的审计报告;

2、最近一个会计年度财务报告内