

Table with columns: 类别, 2018年末余额, 2017年末余额, 2016年末余额. Sub-headers: 账面余额, 坏账准备, 计提比例(%).

从上表中可以看出,公司2017年和2018年应收账款计提坏账准备的相关参数未发生变化,2018年计提坏账准备金额较2017年大幅增加的主要原因2018年公司合并报表范围发生变化所致。

2. 存货跌价准备:公司主要存货为番茄酱,保质期两年。在每年年末对存货按成本与可变现净值孰低法进行减值测试。

3. 固定资产减值准备:公司固定资产主要为大、小包装番茄酱及番茄红素生产设备。公司2016年、2017年均正常开机生产。

4. 在建工程减值准备:公司在建工程主要为下属子公司新疆中基天然植物纯化高新技术研究院有限公司(以下简称研究院)工程。

5. 投资性房地产减值损失:本期计提591.01万元,为天津中辰公司下属子公司天津天一食品公司所有,2018年12月天津中辰挂牌转让。

6. 可供出售金融资产减值损失:本期计提410万元,为公司下属子公司中基汇泽公司投资福建建苏曼酒店项目,该项目投资总额510万元。

7. 关于销售集中度:报告期,你公司对第一大客户的销售金额占年度销售总额的比例为68.19%。

1. 提供前五大客户及供应商的具体名称、基本情况、销售或采购的合同签订情况及金额;说明是否与你公司存在关联关系。

1) 新疆万达有限公司:公司成立于1999年10月15日,是新疆生产建设兵团所属国有外贸企业,是乌鲁木齐海关认证AA类管理企业。

2) 天津威晟番茄制品有限公司:公司成立于2012年2月20日,注册资本叁仟叁拾叁万元人民币,住所新疆汽车工业园(张家湾工业区)1号。

3) 新疆新发展贸易有限责任公司:公司成立于2006年1月25日,注册资本100万元,法定代表人:李瑾瑜;注册地:乌鲁木齐市西河沿后街61号5号楼1407室。

4) 昌吉州九康物流有限公司:公司成立于2011年10月26日,注册资本3000万元,法定代表人:刘勇;注册地:新疆昌吉州吉木萨尔县西三路37号州审计局2楼。

5) EASTMAN INTERNATIONAL: 报告期内与公司下属控股子公司天津中辰番茄制品有限公司签订小包装番茄酱销售合同,合同销售数量2000吨。

前五大供应商的基本情况如下: 1) 沙依巴克区北园春市场新如意水产副食店,个体工商户,于2016年7月注册成立。

2) 新疆中基泰信商贸有限公司,于2016年01月13日在高新技术产业园区工商局注册成立,主要经营销售:煤焦油、柴油。

3) 沙依巴克区西河小泉蔬菜批发部,个体工商户,主要从事新鲜蔬菜的销售。是公司下属全资子公司乌鲁木齐中苑中苑酒店的鲜蔬供货商。

4) 乌鲁木齐天山大热电厂,成立于2007年3月13日,主营锅炉、水处理。公司位于新疆乌鲁木齐市沙依巴克区奇台路144号。

5) 新疆中凯机电成套设备有限公司,于2009年10月20日在乌鲁木齐市沙依巴克区工商行政管理局注册成立。

Table with columns: 客户名称, 销售额, 年度销售占比, 当期收款(含税), 期末应收账款, 期后回款情况, 销售模式.

(2)2017年销售前五名(单位:元):

Table with columns: 客户名称, 销售额, 年度销售占比, 当期收款, 期末应收账款, 期后回款情况, 销售模式.

(3)2016年销售前五名(单位:元):

Table with columns: 客户名称, 销售额, 年度销售占比, 当期收款, 期末应收账款, 期后回款情况, 销售模式.

从上表中数据可以看出,公司的客户已经发生了较大变化,从以出口外销方式为主转为国内销售方式。

1) 2018年采购前五名(单位:元):

Table with columns: 供应商名称, 采购额, 年度采购占比, 预付货款, 当期付款, 期末应付账款, 期后付款情况, 采购模式.

(2)2017年采购前五名(单位:元):

Table with columns: 供应商名称, 采购额, 年度采购占比, 预付货款, 当期付款, 期末应付账款, 期后付款情况, 采购模式.

(3)2016年采购前五名(单位:元):

Table with columns: 供应商名称, 采购额, 年度采购占比, 预付货款, 当期付款, 期末应付账款, 期后付款情况, 采购模式.

从上表中数据可以看出,除报告期公司未正常开机生产外,公司在正常生产经营过程中,主要供货商集中为原料采购供应商及生产所需物资采购的供应商,未发生重大变化。

3. 结合行业特点及公司购销模式,说明你公司销售/采购集中度较高的原因,公司是否存在对前五大客户的依赖,若存在,请提示相关风险。

根据你公司目前的销售模式,需全额预付100%货款,公司主要寻求与有支付能力的公司合作。

四、关于偿债能力: 报告期末,你公司货币资金余额为5,656.32万元,同比减少54.29%。

1、说明报告期末5,656.32万元的货币资金是否存在受限情形或其他(潜在的)限制性安排,是否存在与控股股东或其他关联方联合或共管账户或其他协议约定等情形。

报告期末货币资金余额5656.32万元,主要包含库存现金1.99万元及银行存款5654.33万元。

2. 结合生产经营现金流情况、债务到期情况、未来资金支出安排与偿债计划,公司融资渠道和信用,评估你公司的偿债能力,并说明是否存在债务逾期风险;如是,请及时披露风险提示。

报告期末,公司库存存货5.62万吨及目前已签订30万瓶番茄红素的销售合同,预计可带来2.6亿元左右的现金流。

2019年公司到期债务3.64亿元,其中银行借款1.98亿元,股东单位借款1.66亿元。

五、其他: 1. 根据你公司2019年4月17日披露的《关于前期会计差错更正的公告》,你公司对2017年财务数据进行了会计差错更正。

更正后的2017年度财务报表详见附件。差错更正后对财务报表的影响如下表:

Table with columns: 项目, 2017年12月31日, 更正前金额, 更正后金额, 更正影响比例.

更正后财务数据存在重大变动的科目为: (1)长期股权投资:更正后长期股权投资账面价值为零。

(2)预计负债:更正后预计负债金额为5,327,333.25元,与更正前相比减少86.96%。

对2017年度合并利润表的影响(单位:元):

Table with columns: 项目, 2017年12月31日, 更正前金额, 更正后金额, 更正影响比例.

更正后财务数据存在重大变动的科目为: 销售费用:更正后销售费用41,998,954.10元。

Table with columns: 项目, 2017年度, 更正前金额, 更正后金额, 更正影响比例.

更正后财务数据存在重大变动的科目为: 支付的其他与经营活动有关的现金:更正后金额86,565,149.75元。

2. 年报“非经常性损益项目及金额”项下显示,你公司报告期实现非流动资产处置收益1.21亿元。

(1) 处置持有天津中辰番茄制品有限公司长期股权投资收益119,841,666.46元。

公司报告期实现的非流动资产处置收益1.21亿元,主要是对持有的天津中辰番茄制品有限公司股权处置产生的收益。

3. 结合行业特点及公司购销模式,说明你公司销售/采购集中度较高的原因,公司是否存在对前五大客户的依赖,若存在,请提示相关风险。

根据你公司目前的销售模式,需全额预付100%货款,公司主要寻求与有支付能力的公司合作。

四、关于偿债能力: 报告期末,你公司货币资金余额为5,656.32万元,同比减少54.29%。

1、说明报告期末5,656.32万元的货币资金是否存在受限情形或其他(潜在的)限制性安排,是否存在与控股股东或其他关联方联合或共管账户或其他协议约定等情形。

报告期末货币资金余额5656.32万元,主要包含库存现金1.99万元及银行存款5654.33万元。

2. 结合生产经营现金流情况、债务到期情况、未来资金支出安排与偿债计划,公司融资渠道和信用,评估你公司的偿债能力,并说明是否存在债务逾期风险;如是,请及时披露风险提示。

报告期末,公司库存存货5.62万吨及目前已签订30万瓶番茄红素的销售合同,预计可带来2.6亿元左右的现金流。

2019年公司到期债务3.64亿元,其中银行借款1.98亿元,股东单位借款1.66亿元。

五、其他: 1. 根据你公司2019年4月17日披露的《关于前期会计差错更正的公告》,你公司对2017年财务数据进行了会计差错更正。

更正后的2017年度财务报表详见附件。差错更正后对财务报表的影响如下表:

Table with columns: 项目, 2017年12月31日, 更正前金额, 更正后金额, 更正影响比例.

更正后财务数据存在重大变动的科目为: (1)长期股权投资:更正后长期股权投资账面价值为零。

(2)预计负债:更正后预计负债金额为5,327,333.25元,与更正前相比减少86.96%。

对2017年度合并利润表的影响(单位:元):

Table with columns: 项目, 2017年12月31日, 更正前金额, 更正后金额, 更正影响比例.