世券代码:603755 青岛日辰食品股份有限公司 关于使用部分闲置自有资金购买理财产品到期赎回并继续购买理财产品的公告

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: ●委托理财受托方:青岛银行股份有限公司即墨支行

●委托理财受托方:青岛银行股份有限公司即墨支行
●本次委托理财金额:3,000 万元
●委托理财产品名称:结构性存款
●委托理财产品名称:结构性存款
●委托理财产品名称:结构性存款
●履行的审议程序:青岛日辰食品股份有限公司(以下简称"公司")第二届董事会第三次会议、第二届监事会第二次会议和 2019 年第二次临时股东大会,审议通过《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》。同意公司使用最高额度不超过 10,000 万元的闲置自有资金进行现金管理的议案》。同意公司使用最高额度不超过 10,000 万元的闲置自有资金进行现金管理,该额度可循环滚动使用,使用期限自 2019 年第二次临时股东大会审议通过之日起一年内有效,同时、授权董事长签署相关合同文件,具体事项由公司财会部负责组织实施。具体内容详见公司在上海证券交易所官方网站(www.sse.com.cn)披露的《青岛日辰食品股份有限公司关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》公告编号:2019-007)。

上海此宏父易所官为网站(www.sse.com.cn) 放露的(育岛日辰官品股份有限公司关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2019-007)。

一、使用部分闲置自有资金进行现金管理到期赎回的情况
2019年10月14日.公司使用部分闲置自有资金3,000万元购买了浙商银行股份有限公司青岛分行的保本浮动收益型理财产品:结构性存款产品。具体内容详见公司在上海证券交易所官为网站(www.sse.com.cn)披露的《青岛日辰食品股份有限公司关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的进展公告》(公告编号: 2019-016)。该理财产品已到期,公司收回本金3,000万元,获得理财收益632,875.00元,

受托方	产品名称	理财 金额 (万元)	产品类型	起息日	到期日	预期年化 收益率 (%)	实际收益 (元)
浙商银行 股份有限 公司青岛 分行	结构性存款 产品	3,000	保本浮 动收益 型	2019/10/14	2020/04/14	4.15	632,875.00

理利用闲置自有资金进行现金管理,以便更好地实现公司现金资产的保值增值,保 障公司及股东的利益。

(二)资金来源 1、公司本次委托理财的资金来源系暂时闲置自有资金

. (二)安:	化理则产品的] 基平 頂 仉			
受托方 名称	产品 类型	产品 名称	金额 (万元)	预计年化 收益率	预计收益金额 (万元)
青岛银行股 份有限公司 即墨支行	银行理财产品	结构性存款	3,000	3.75%	
产品 期限	收益 类型	结构化 安排	参考年化 收益率	预计收益 (如有)	是否构成 关联交易
55天	保本浮动收益 型				否

(四)公司对委托理财相关风险的内部控制 1、公司严格遵守审慎投资原则,筛选投资对象,选择信誉好、规模大、有能力保障资金安全,经营效益好、资金运作能力强的单位所发行的产品。 2、公司将及时分析和限联现金投资产品运作情况,如发现或判断有不利因素,将及时采取相应措施,控制投资风险。 3、公司审计部为现金投资产品事项的监督部门,对公司现金投资产品事项 进行审计和监督

5、公司申以即及党金及及公司,由于公司 行审计和监督。 4、独立董事、监事会有权对公司资金使用和现金管理情况进行监督与检查。 5、公司将依据上海证券交易所的相关规定及时履行信息披露的义务。 三、本次委托理财的具体情况

(一)委	托理财合同	主要条款					
受托方	产品名称	合同签署日	产品起息日	产品到期日	支付 方式	是否要求 履约担保	理财业务 管理费
青岛银行股 份有限公司 即墨支行	结构性存款	2020/04/14	2020/04/14	2020/06/08	银行 转账	无	无
(-)=	シャイ・カロローナイム・グ	2 A 1/1 C					

(二)委托理财的资金投向 本次委托理财产品的资金投向为青岛银行股份有限公司即墨支行"结构性存款",青岛银行提供本金及保底利息的完全保障,按照挂钩标的的价格表现支付浮

(三)风险控制分析

公司财会部相关人员将及时分析和跟踪理财产品的投向及进展情况,发现存在可能影响公司资金安全风险的情况,及时采取相应措施,控制投资风险;公司独立董事、监事会有权对资金的使用情况进行监督和检查,必要时可以聘请专业机构

进行审计;公司将严格依据上海证券交易所相关规定,及时做好信息披露工作。 四、委托理财受托方的情况 本次委托理财受托方南岛银行股份有限公司为深圳证券交易所上市公司(公司代码:002948),与公司、公司控股股东及其一致行动人、实际控制人之间不存在

关联关系。 五、对公司的影响

性承担个别及连带责任

指标项目

、煤炭业务

、商品煤产量

2、商品煤销量

、煤化工业务

-)聚烯烃 、聚乙烯产量

聚乙烯销量

聚丙烯销量

2、聚丙烯产量

其中:自产商品煤销量

(一)公司最近一年又	7. 7. 7. 7. 7. 7. 7. 7. 7. 7. 7. 7. 7. 7	
项目	2018年12月31日(元)	2019年9月30日(元)
资产总额	244,812,099.14	595,058,988.47
负债总额	45,783,950.74	42,771,728.30
净资产	199,028,148.40	552,287,260.17
营活动产生的现金流量净 额	72,802,278.20	29,632,856.21
시크산田환시한편	+	4F 7F 7B 1 1 46 11 1/6 116 14 14

公司使用部分闲置自有资金购买保本型理财产品,能获得一定的投资收益,提高公司的整体业绩水平,为公司及股东谋求更多的投资收益,不存在负有大额负债的同时购买大额理财产品的情形。本次委托理财支付的金额为人民币3,000万元,占公司2019年第三季度期末货币资金的27.84%,对公司未来主营业务、财务状况、经营成果和现金流量等不会造成重大的影响。
(二)委托理财的会计处理方式及依据公司进行现金管理的产品将严格按照"新金融工具准则"的要求处理,可能影响资产负债表中的"交易性金融资产"料目、"货币资金"科目,利润表中的"财务费用"、"公允价值变动损益"与"投资收益"科目。六、风险提示尽管公司本次委托理财产品属于本金保障型的理财产品。但金融市场受宏观尽管公司本次委托理财产品属于本金保障型的理财产品。但金融市场受宏观

不以為極度。 尽管公司本次委托理财产品属于本金保障型的理财产品,但金融市场受宏观 经济的影响较大,公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时、适量地介人,但 不排除该项投资受到市场波动的影响。 七、决策程序的履行及监事会、独立董事、保荐机构意见

中国中煤能源股份有限公司("本公司")董事会及全体董事保证本公告内容不

累计

2,556

5,060

2,484

19.3

14.4

18.6

17.7

2019年

累计

2,460

5,030

2,382

18.3

17.4

17.6

14.7

3月份

906

1,799

849

6.7

6.9

6.2

6.6

证券代码:601898

2020年

3 月份

万吨 928

万吨 1,637

万吨 806

万吨 6.7

万吨 6.4

万吨 6.3

万吨

8.1

青岛日辰食品股份有限公司(以下简称"公司")第二届董事会第三次会议、第二届监事会第二次会议和 2019 年第二次临时股东大会、审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》、同意公司使用最高额度不超过 10,000 万元 的闲置自有资金进行现金管理。该额度可循环滚动使用,使用期限自 2019 年第二次临时股东大会审议通过之日起一年内有效,同时,授权董事长签署相关合同文件,具体事项由公司财会部负责组织实施。具体内容详见公司在上海证券交易所官 方网站(www.sse.com.cn)披露的《青岛日辰食品股份有限公司关于使用部分闲置自 有资金进行现金管理的公告》(公告编号:2019-007)。 八、截至本公告日,公司最近十二个月使用自有资金委托理财的情况

序号	理财产品类型	实际投入金额	实际收回本金	实际收益	尚未收回 本金金额	
1	银行理财产品	3,000	3,000	28.18	0	
2	银行理财产品	1,000	1,000	9.32	0	
3	银行理财产品	1,000	1,000	20.98	0	
4	银行理财产品	3,000	3,000	63.29	0	
5	银行理财产品	3,000	3,000	29.34	0	
6	银行理财产品	1,000	0		1,000	
7	银行理财产品	3,000	0		3,000	
8	银行理财产品	3,000			3,000	
	合计	18,000	11,000	151.11	7,000	
	最近 12 个	月内单日最高投入。	金额	8,	000	
最近	最近 12 个月内单日最高投入金额 / 最近一年净资产(%)			40.20		
最近 12 个月委托理财累计收益 / 最近一年净利润(%)			2.16			
目前已使用的理财额度			7,000			
	尚未使用的理财额度			3,000		
					000	

公告编号: 2020-014

48.9

59.1

20.2

21.4

以上生产经营数据源自本公司内部统计,为投资者及时了解本公司生产经营概况之用,可能与本公司定期报告披露的数据有差异。此外,因受到诸多因素的影响,包括(但不限于)国家宏观政策调整、国内外市场环境变化、恶劣天气及灾害、设备检修维护、安全检查和煤矿地质条件变化等,所公告生产经营数据在月度之间可能存在较大差异。上述生产经营数据并不对本公司未来经营情况作出任何明示或默示的预测或保证、投资表现计关意。在处域传递通过,让信息可能进步热多观览

14.2

28.1

4.8

7.2

48.0

78.0

21.9

20.4

18.3

24.6

8.4

保证.投资者应注意不恰当信赖或使用以上信息可能造成投资风险

公告编号:2020-029

万吨 5.9

亿元

证券简称:中煤能源

中国中煤能源股份有限公司

2020年3月份主要生产经营数据公告

变化比率(%)

累计

3.9

0.6

4.3

5.5

-17.2

5.7

20.4

3月份

2.4

-9.0

-5.1

0.0

-7.2

1.6

22.7

二)尿素

、产量

、销量

、产量

2、销量

E、煤矿装备业务

煤矿装备产值

三)甲醇

青岛日辰食品股份有限公司 2020年04月16日

1.9

-24.2

-7.8

28.9

-12.5

23.4

16.7

中国中煤能源股份有限公司

2020年4月15日

码:603656 证券简称:泰禾光电 公告编号:20 合肥泰禾光电科技股份有限公司 证券代码:603656 公告编号:2020-014 2019年度业绩快报的公告

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,并对其内容的直实性,准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公告所载 2019 年度主要财务数据分初步核算数据。会计师事务所现场审计已结束,尚未出具正式审计报告,具体数据以公司 2019 年年度报告中披露的数据为准,提请投资者注意投资风险。

、2019年度主要财务数据和指标

单位:人民币元	X1/11/11/11/11		
项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度(%)
营业总收入	385,162,337.75	407,347,725.36	-5.45
营业利润	49,792,435.85	85,265,760.52	-41.60
利润总额	67,542,279.85	90,986,243.52	-25.77
归属于上市公司股东的净利润	62,418,271.81	80,733,102.48	-22.69
归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润	31,128,950.48	55,635,289.16	-44.05
基本每股收益(元)	0.42	0.54	-22.22
加权平均净资产收益率	6.90%	9.49%	减少 2.59 个百 分点
	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度(%)
总资产	1,055,984,640.45	1,009,824,565.03	4.57
归属于上市公司股东的所有者权 益	930,459,183.87	884,483,364.77	5.20
股 本	148,881,600.00	148,881,600.00	_
归属于上市公司股东的每股净资 产(元)	6.25	5.94	5.22
注:1、本公司自 2019 年 资产和归属于上市公司股东			

年年末数调增2,096,337.19元,归属于上市公司股东的所有者权益较上年年末数 调增 2.096.337.19 元

量 2,090,337.19 元。 2、本报告期末数据以合并报表数据填制。 二、经营业绩和财务状况情况说明 (一)2019 年度公司整体业绩情况说明

(一)2019 年度公司整体业绩情况说明 2019 年度公司整体业绩情况说明 2019 年度报告期内,公司合并接表利润总额 6,754.23 万元,同比下降 25.77%; 归属于上市公司股东的净利润 6,241.83 万元,同比下降 22.69%; 归属于上市公司股东的净利润 6,241.83 万元,同比下降 22.69%; 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,112.90 万元,同比下降 44.05%。报告期末,公司资产总额 105,598.46 万元,较期初增长 4.57%; 归属于上市公司股东的所有者权益 93,045.92 万元,较期初增长 5.20%。 (二)上表中有关项目增减变动幅度达 30%以上的说明 营业利润 2019 年较 2018 年下降 41.60%,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2019 年较 2018 年下降 44.05%,主要原因如下: 1.由于智能检测分选装备行业竞争加大,一方面部分品类分选装备销量下降,另一方面公司营销投入增加; 2、本期加大研发投入以及新投资的子公司尚处于初创阶段,前期研发投入较多,产出较少;

2、本期加大研发投入以及新投资的子公司尚处于初创阶段,前期研发投入较多,产出较少;
3、本期执行新金融工具准则,计提的应收款项信用减值损失金额增加。三、风险提示。本公告所载 2019 年度主要财务数据为初步核算数据,可能与公司 2019 年年度报告中披露的数据存在差异,具体财务数据以公司正式披露的 2019 年年度报告为准,敬请广大投资者注意投资风险。四、上网公告附件经公司现任法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签字并盖章的比较式资产负债表和利润表。特此公告。

合肥泰禾光电科技股份有限公司 2020年4月16日

公告编号:临 2020-040

证券代码:601186

中国铁建股份有限公司 重大工程中标公告

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。 近日,本公司联合体中标郑州市轨道交通12号线一期工程土建施工,中标工期1360日历天,中标价约60.05亿元,约占本公司中国会计准则下2019年营业收

中国铁建股份有限公司 2020年4月16日

603359 证券简称:东珠生态 公告编号 东珠生态环保股份有限公司 关于公司所属行业分类变更的公告

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

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。近年来,东珠生态环保股份有限公司(以下简称"公司"、"东珠生态")积极拓展生态湿地环境治理、生态环保产品研发等领域的业务。公司主营业务侧重点由原来的园林景观建设延伸为涵盖生态修复、市政园林绿化等综合生态环境建设工程。公司2016 年度、2017 年度、2018 年度生态环境业务的营业收入占比均超过 50%,因此需相应变更公司行业类别。根据《上市公司行业类别。根据《上市公司行业类引。根据《上市公司行业类书引》的相关规定,公司向中国上市公司协会变了行业类别变更申请。经中国上市公司协会行业分类专家委员会确定、中国证券监督管理委员会核准发布(具体详见中国证券监督管理委员会网站披露的《2020 年 1 季度上市公司行业分类结果》),公司所属行业变更为:生态保护和环境治理业(代码

N77), 具体如下: 公司原行业分类、变更后的行业分类

特此公告。		
业类别		水利、环境和公共设施管理业 (N)77 生态保护和环境治理业
il	变更前	变更后

东珠生态环保股份有限公司 2020年4月16日

入的 0.72%

(三)2019 年较 2018 年存货跌价准备计提减少的原因 从 2019 年末、2018 年末存货及跌价准备分品种明细表可见,期末计提存货跌价准备品种主要为棉花、橡胶、混合胶。上述品种在 2019 年末和 2018 年末账面余 额占比分别为87.97%、69.59%,在2019年末和2018年末计提的存货跌价准备占 比分别为 98.91%、76.63%。

资产负债表日,公司存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本 京王司亦和岛佔的羊蛎计坦方华贴价准久 U 2010 年末 2019 年末 可变现净值表可见,棉花 2019 年末可变现净值和平均成本比上涨 5.39%, 2018 年末可变现净值和平均成本比下跌 1.62%; 橡胶 2019 年末可变现净值和平均成本比下跌 0.01%, 2018 年末可变现净值和平均成本比下跌 11.47%; 混合胶 2019 F末可变现净值和平均成本比下跌 3.02%, 2018 年末可变现净值和平均成本比下 件不可又观于国中干奶成年比下跃 3.22%, 2016 十不可交观于国和干奶成年比下 跌 4.21%, 放上选品种 2018 年末计提存货账价准备均大于 2019 年末 除上述品种外,聚乙烯,精对苯二甲酸 2019 年末可变现净值和平均成本比均

为上涨,而2018年末均为不同幅度的下跌。故上述品种仅在2018年末计提存货跌 价准备

综上,本期存货余额虽然大幅增长,但存货跌价准备计提反而减少。

二、会计估计判断和会计处理是否符合《企业会计准则》的相关要求 公司根据《企业会计准则》的相关规定,资产负债表日,对存货采用成本与可变 现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常经营过程中以该存货的公允价值减去估计的销售费用 和相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的 成本进行比较,分别确定存货账价准备的计提或转回的金额。三、结合存货的成本和可变现净值等,说明存货跌价准备计提是否充分、审慎

公司本期不断加强风险管理业务风控体系,细化完善了存货可变现净值的市 价确定依据,具体如下:

(二)资产负债表日存在待执行销售合同的存货:以合同价格为依据。 (二)资产负债表日不存在待执行销售合同的存货:

1、标准仓单:若标准仓单品种每月均可交割的且存在连续主力合约报价的,则按照主力合约当月最后一个交易日结算价为依据; 、现货:以具有公信力的现货网站报价为依据

根据《企业会计准则》相关规定,资产负债表目,存货应当按照成本与可变现净 如前文所述,2019年末公司将存货的成本与可变现净值进行比较 天然橡胶和混合胶等按昭会计准则的要求计提减值准备,存货跌价准备计提充分。

6.关于应收账款。年报显示,公司应收账款期末余额为3262.81万元,其中前五 名客户的应收账款总金额为3476.79万元,占应收账款期末余额的90.14%,计提坏 账准备比例为 16.54%。请你公司补充披露:(1)上述款项的形成原因、账龄、是否 分关联方;(2)结合公司业务开展的经营模式,说明应收账款余额较低且较为集中 的原因;(3)结合主要客户的经营情况,说明坏账准备计提是否充分、审慎。

一、上述款项的形成原因、账龄、是否为关联方

公司在开展基差贸易业务的现货贸易过程中,尚未收到的部分货款,形成应收 账款,计入应收账款科目。报告期末,应收账款前五大客户总金额为3,476.79万元,

/ \ TT / / /					
单位名称	账面余额(元)	占应收账款余 额的比例(%)	坏账准备(元)	计提比例 (%)	是否为关 联方
北京建工土木工程有限公 司	15,248,047.19	39.53	762,402.36	5.00	否
上海汉芮实业发展有限公 司	6,546,959.30	16.97	4,340,828.00	66.30	否
华电集团北京燃料物流有 限公司宁夏分公司	6,399,714.30	16.59	319,985.72	5.00	否
安阳九天精细化工有限责 任公司	4,289,772.75	11.12	214,488.64	5.00	否
浙江电联供应链服务有限 公司	2,283,360.00	5.92	114,168.00	5.00	否
小 计	34,767,853.54	90.14	5,751,872.72	16.54	
担生期主 八司由			.,,		海河宝金

业发展有限公司因资金周转困难,后出现回款逾期,应收账款由赊销款逾期支付形

、结合公司业务开展的经营模式,说明应收账款余额较低且较为集中的原因 基差贸易是指南华资本在与客户进行现货交易的同时,判断不同基差(包括期 现基差、期货品种的跨月基差等)的偏离,通过利用期货、场外衍生品等工具对冲力 险,以获取风险较低的期现结合的收益的业务。在业务具体开展时,由于涉及到现货贸易,因此公司根据《期现业务风控管理制度》等进行严格审核,对客户进行评 级、认定,以确定交易对手方的信用等级,包括预付或赊销金额、账期等,从而会产

在一定的应收账款。 报告期末,北京建工土木工程有限公司、华电集团北京燃料物流有限公司宁夏 分公司、安阳九天精细化工有限责任公司,浙江电联供应链服务有限公司的赊销金 额及期限都在已审核的赊销期内,上海汉芮实业发展有限公司出现赊销款逾期。 公司严格执行相关内控制度,对白名单客户,特别是有赊销或有预付款的客户 进行严格审批,仅对少部分央企、国企、上市公司,行业龙头企业等基差贸易对手方 给予赊销授信,故整体导致应收账款期末余额较低且较为集中。

、结合主要客户的经营情况,说明坏账准备计提是否充分、审慎 一)报告期末应收账款前五大客户经营情况

1、北京建工土木工程有限公司·该公司工程项目较多,南华资本供应该公司蓬 朗污水处理项目及陆家污水处理项目的螺纹钢,目前回款正常,南华资本未新增授

2、华电集团北京燃料物流有限公司宁夏分公司:南华资本主要供应该公司位 于宁夏的发电厂动力煤。南华资本与该公司的赊销业务于2019年12月31日已完全结束,该公司按合同约定回款中,目前未开展新业务,无新增授信。

3、安阳九天精细化工有限责任公司:该公司使用甲醇生产 DMF(二甲基甲酰

胺),甲醇月使用量 21,000 吨,公司经营正常。 4、上海汉芮实业发展有限公司:该公司目前经营不正常,赊销款暂未收回 5. 浙江由联供应链服务有限公司,该公司主要从事橡胶的基美贸易,该公司目 交易量在10,000吨左右,经营正常,前期赊销款已全部收回,未新增授信,暂未开

(二)公司坏账计提政策 公司以色面全動工具或全動工具组合为其种还は延期信用风险和计县延期信 当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划

分为不同组合 对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。结合对未来

可收回金额的预计计算预期信用损失。

2、按组合计提坏账准备 根据款项性质及风险特征确认应收客户账款组合,参考历史信用损失经验,结 当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信 用损失率对照表,计算预期信用损失

应收客户账款组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表:

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3年以上	100.00
(一)扣件抽土八司打砂斗相棒灯	

报告期末,公司应收账款期末账面余额为 3,857.01 万元。其中应收上海汉芮实业发展有限公司(以下简称"汉芮公司")货款 654.70 万元,因汉芮公司资金周转困 量,款项预计难以回收,故期末根据未来可收回金额,单独考虑其预期信用损失。? 芮公司以第三人上海疃宽实业发展有限公司(抵押人)名下的劳斯莱斯古思特牌机 动车 1 辆抵押给本公司,该车评估价值为 220.00 万元;另本公司起诉汉芮公司以及 承担连带担保责任的中海外智慧城市科技集团有限公司,并申请财产保全,已查封 冻结其银行账户金额分别为 200.19 万元和 6,131.30 元。截至期末法院已执行其中 个冻结账户,并将 200.00 万元汇入公司账户,故期末对剩余不确定款项 434.08

除上述外,公司期末剩余应收账款账面余额为3,202.31万元,账龄为1年以 内,且均在信用期内,客户经营状况正常,历史收回情况良好,预计未来可以全部收回,故纳人应收客户账款组合内计提预期信用损失,按照5%比例,期末计提160.12

综上,公司坏账准备计提充分、审慎

回复:

7.关于预付账款。年报显示,公司预付款项期末余额为8691.83万元,同比下降 57.65%,未计提坏账准备。请你公司补充披露:(1)结合行业整体情况,说明上述预付款项的形成原因和合理性,以及预付对象是否存在关联方;(2)结合业务开展模 式和主要客户情况,说明预付账款未计提坏账准备的原因和合理性,会计处理是否

、结合行业整体情况,说明上述预付款项的形成原因和合理性,以及预付对 象是否存在关联方 (一)预付账款形成原因及业务背景

公司期末预付款项的性质主要为远期合同的预付保证金以及部分预付货款,公司进行基差交易业务需要在期货上建仓并同时签订现货远期采购合同,远期采 购合同需支付一定比例的保证金,比例在10%-20%不等

PTA	可上游支付保证金,先款后货,预付账款为远期合同保证金
煤炭 先聚乙烯 先	
聚乙烯 先	上款后货,预付账款为未发货或未收到上游发票形成
	上款后货,预付账款为未发货或未进行最终结算形成
棉花 先	上款后货,预付账款为未发货或未收到上游发票形成
	上款后货,预付账款为未发货或未进行最终结算形成
螺纹 先	上款后货,预付账款为未发货或未进行最终结算形成
甲醇 先	上款后货,预付账款为未收到上游发票形成
苯乙烯 先	上款后货,预付账款为未发货或未收到上游发票形成
橡胶 先	上款后货,当月或次月开票,预付账款为未收到上游发票形成

(二)同行业预付账款情况 1、同行业公众公司期末预付账款余额

证券代码	公司名称	2019年12月31日	2018年12月31日
002961.SZ	瑞达期货	109.82	25.00
1461.HK	鲁证期货	8,261.10	2,404.80
3678.HK	弘业期货	4,495.57	37.33
870367.OC	广州期货	358.41	124.11
872595.OC	海通期货	20,065.99	18,019.88
832280.OC	创元期货	1,016.32	984.35
603093.SH	南华期货	8,691.83	20,523.78
2、同行业公	众公司预付账款周转率	<u>K</u>	

单位:万	元,%			
证券代码	公司名称	销售成本	平均预付账款余额	预付账款周转率
002961.SZ	瑞达期货	62,671.89	67.41	929.74
1461.HK	鲁证期货	33,050.30	5,332.95	6.20
3678.HK	弘业期货	148,417.30	2,266.45	65.48
870367.OC	广州期货	316,947.16	241.26	1,313.71
872595.OC	海通期货	669,345.15	19,042.93	35.15
832280.OC	创元期货	121,372.03	1,000.34	121.33
同行	业中位数	134,894.66	1,633.39	93.41
602002 SH	志化批化	904 760 11	14 607 90	61.25

注:1、预付账款周转率=销售成本/平均预付账款余额 2、平均预付账款余额=(预付账款余额期初数+预付账款余额期末数)/2

付账款周转率符合行业整体情况

采取的应对措施。

(期股权投资

1亿元,导致公司净资本减少1.68亿元。

3、由于无法从公开信息取得准确销售成本,结合期货公司业务特点,上表销售 成本为同行业期货公司报表"其他业务成本"项目,弘业期货销售成本为"现货交易 利得"之"购买成本"项目 司本期预付账款周转率为61.25,经与同行业比较,公司预付账款余额及预

(三)预付对象是否存在关联方

	战至 2019 年末, 青况如下:	公司预付账款	对象不	存在关联公	司。公司到	页付账款 i	前五大供
排名	供应商名称	金额(元)	期末占 比	成立日期	注册资本	注册地址	是否关联 方
1	杭州君纤科技有 限公司	18,516,960.00	21.31%	2014-1-8	3,000 万人 民币	浙江省杭 州市	否
2	邦基三维油脂有 限公司	14,506,732.51	16.69%	2005-8-8	17,000 万 人民币	山东省日 照市	否
3	虔鸥供应链管理 有限公司	8,530,755.03	9.82%	2019-2-21	5,000 万人 民币	上海市	否
4	上海佳祥进出口 有限公司	7,066,668.10	8.13%	2010-6-8	500 万人民 币	上海市	否
5	青岛渤海科技有 限公司	5,495,050.98	6.32%	2009-5-5	10,000 万 人民币	山东省青 岛市	否

、结合业务开展模式和主要客户情况,说明预付账款未计提坏账准备的原因 和合理性,会计处理是否审慎

公司在基美贸易开展配套现货贸易过程中,由于行业惯例,部分合同须向客户 支付一定比例的预付款或保证金。为规避客户信用风险,公司对客户实行占名单制,对白名单内的客户进行评级,按评级结果对客户进行不同的预付款授信,预付 款授信账龄一般在90天以内,超过90天账龄的需进行特殊审批。公司不定期对有

2019年末,公司预付账款账龄主要集中在0-30天和60-90天。除预付益海(连 云港、粮油工业有限公司 9.578.20 元账龄超过 1 年(该合同已完结,合同完结初期公司拟与客户继续合作,故作为后续合作的定金未将该要求退回,后一直未开展合 作,故现已要求其退回该笔资金,预计将于4月底前退回),其他预付账款账龄均为一年以内,总体来看预付账款账龄比较短。公司不定期对供应商进行风险评估,截 至报告期末,经评估,预付款项所涉交易对手方经营情况正常,且相关款项涉及合同均在信用期内,期限较短,不存在减值迹象。根据同业公司年报,同业 \mathbf{A} \mathbf{B} \mathbf{A} \mathbf{B} \mathbf{A} \mathbf{B} 上市期货公司预付款项亦未计提坏账准备。故公司期末预付账款未计提坏账准备

综上,截至2019年末,公司期末预付款项符合公司业务特点及行业惯例,坏账

准备计提情况合理,预付账款会计处理审慎。 8.关于风控指标。年报显示,报告期末公司部分风险控制指标有所波动,其中 净资本与风险资本准备总额的比例从584%下降至455%,净资本与净资产的比例从58%下降至44%。请公司结合业务情况逐项分析相关风控指标变动原因,以及拟

出生,公司部分风险控制指标有所波动,主要系公司净资本减少所致。 2019 年度,公司净资本变动的构成情况如下表所示: 、增加金额 144,145.7 115,914.27 28,231.43 58,000.0 86,145. 21,231.4 64,914.2 、减少金额 101,707.2 107,417.65 -39,289.6 -22,500.0

期末净资本 112,331.30 100,476,56 -11,854.742019年度,公司净资本变动的主要构成情况具体如下: 1、公司于2019年8月在上海证券交易所首次公开发行股票,增加净资本2.82

101,707.2

84,917.6

-16,789.6

2、公司 4.5 亿元次级债将于 1 年内到期,2019 年 8 月 28 日后该次级债计入净 资本比例从50%下降至0%,导致公司净资本减少2.25亿元; 3、公司2019年2月对横华国际增资0.68亿元,2019年10月对南华资本增资

上述因素共同导致公司净资本于2019年度减少了1.19亿元,进而导致净资本 与风险资本准备总额的比例从584%下降至455%,净资本与净资产的比例从58% 虽然报告期内因净资本变动,导致公司相关风险指标有所波动,但仍远高于监 管要求。未来,公司将通过非公开发行股票等方式,及时补充公司净资本,维持相关

风控指标稳定 9. 关于负债。年报显示,报告期末公司的短期借款为6.99亿元,同比增加 93.38%;其他应付款为 6.64 亿元,同比增加 121.16%,请你公司补充披露:(1)上述 负债的构成情况、形成原因和主要用途;(2)结合行业情况和公司的发展战略、说明短期内负债大幅增加的原因;(3)结合现金流量情况,说明负债大幅提高对公司的 资金周转是否造成压力,是否影响公司的偿债和正常运营能力。

回复:
- 、上述负债的构成情况、形成原因和主要用途 截至2019年12月31日,公司短期借款系正常业务开展中的银行贷款、仓单质

11 HR 34 / C 101 / C 701 / C 701 / C 17 / P 701 .		
项目	金额	主要用途
浦发银行贷款	15,000.00	支付货款
交通银行贷款	12,000.00	支付货款
兴业银行贷款	30,000.00	支付货款
期货交易所标准仓单质押融资	10,999.42	增加期货账户可用资金
银行贷款利息	77.51	银行贷款利息
商票贴现	1,829.99	票据融资
会计	69 906 92	_

截至2019年12月31日,公司其他应付款主要系应付款项,居间人风险金、劳务费及业务奖励、应付软件款、信息费、交易清算款及南华资本开展场外衍生品业 务涉及的衍生金融工具履约保障金等,具体如下表所示:

主要用途 2,226.51 境外子公司横华国际在开展证券经纪业务时的应付清 立付款项 场外衍生品业务客户存放在南华资本的,用于确保客所能有效履行场外衍生品协议的款项 方生金融工具履约保障金 106.89 计提的居间人风险准备金 居间人风险金 与务费及业务奖励 367.89 未支付的居间人劳务费及员工奖励款 61.00 购买软件的未支付款项 7付软件款 息费 13.50 待支付的软件信息费 と易清算款 9.17 待上交的中证登费用 1,810.71 包括设备采购款、机房费用等 66,375.40

、结合行业情况和公司的发展战略,说明短期内负债大幅增加的原因 2019 年度公司负债同比上升主要系南华资本大力发展风险管理业务所致。公司的战略发展目标是建设成为"以衍生品业务为核心的金融服务公司"。2019 年, 公司风险管理于公司南华资本继续以场外衍生品、基差贸易及做市业务为三驾马 车,全方位拓展风险管理业务。因场外衍生品业务,基差贸易业务及做市业务的开 展均需要足够的资金支持,因此公司通过银行贷款等多种渠道进行融资,导致负债 相关科目有所升高。

2019 年度贸易收入 89.63 亿元,同比增长 124.58%,贸易品种增加至 23 个,较去年 同期新增7个品种,故存在较大的资金需求;同时,2019年南华资本做市业务方面新增玉米期权、棉花期权、天胶期权、黄金期权、沪深300指数期权、白糖、棉花、棉 纱、白银、豆 2、锡、不锈钢期货总计 12 个品种的做市商资格,亦需要较大的资金投

如本回复第2题之"一、结合同行业公司情况,说明在风险管理业务毛利率极 低的情况下,其规模大幅扩张的原因和合理性,是否与公司发展战略相一致"所述, 公司发展风险管理业务具有商业合理性,且与行业趋势及公司发展战略相一致 三、结合现金流量情况,说明负债大幅提高对公司的资金周转是否造成压力,

是否影响公司的偿债和正常运营能力 2019年度公司合并现金流量表中,期末现金及现金等价物余额为 2,058,240,897.73 元. 筹资活动产生的现金流量净额扣除吸收投资收到的现金后的金额为 263,647,553.65 元; 2019 年度南华资本现金流量表中,期末现金及现金等价 物余额为 560,034,283.96 元. 筹资活动产生的现金流量净额扣除吸收投资收到的现金后的金额为 312,082,300.82 元。公司现金等价物余额可覆盖筹资活动相关现金 流,故公司负债提高对资金周转未造成明显压力,不会对公司的偿债和正常运营能

力产生明显影响。 10.关于现金流量,年报显示。公司 2019 年经营活动现金流量中新增收到往来 款 5.06 亿元。请你公司补充披露经营活动中往来款的具体存在形式和交易背景。

回复: -、往来款的存在形式

公司往来款主要系场外衍生品业务向客户支付或收取的保证金及损益结算 公司住来歌王安东初小阳王田亚寿问各广义刊或收取的保证金及换益结算款、公司按照向客户支付或收取的保证金及换益结算款的净额计人现金流量表,如果为净流人,则计人"收到其他与经营活动有关的现金"。如果为净流出,则计人"支付其他与经营活动有关的现金"。2018年,公司向客户支付或收取的保证金及损益结算款为净流出 1.40 亿元,故当年计人"支付其他与经营活动有关的现金——往来款"。2019年,公司向客户支付或收取的保证金及损益结算款为净流入 5.06 亿元,故当年计入"收到其他与经营活动有关的现金——往来款"。

二、往来款的交易背景 公司在开展场外衍生品业务的过程中,为了保障场外衍生品交易的履约,需要 收取或支付客户场外衍生品交易的保证金或权利金。在场外衍生品交易存续过程 中,客户的盈亏形成损益结算款。

公司与普通客户交易时,收取客户的权利金或保证金,到期结算时按照差额轧差结算收益并支付给客户;与其他金融机构或风险管理子公司等同业客户交易时, 主动交易的一方支付权利金或保证金。上述交易中的权利金计人交易性金融资产或负债,保证金及交易形成的损益结算款则计人往来款。

南华期货股份有限公司董事会 2020年4月15日