

证券代码:603108 证券简称:润达医疗 公告编号:临 2020-034

上海润达医疗科技股份有限公司 2020年第一季度公告

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: 2020年5月19日,朱文怡女士将原质押给中海信资产管理(上海)有限公司的1,000,000股公司股份解除质押,占其持股总数的1.82%,占公司总股本的0.17%。

2020年5月19日,刘辉先生将原质押给中海信资产管理(上海)有限公司的股份14,638,029股,占其持股总数的34.83%,占公司总股本的2.53%;朱文怡女士及刘辉先生一致行动人,合计持有公司股份76,967,179股,占公司总股本16.73%。

截至本公告日,股东朱文怡女士持有公司股份54,938,408股,占公司总股本9.48%,累计质押股份38,446,894股,占其持股总数的69.98%,占公司总股本的6.63%;刘辉先生持有公司股份42,028,771股,占公司总股本7.25%,累计质押公司股份14,638,029股,占其持股总数的34.83%,占公司总股本的2.53%。

上海润达医疗科技股份有限公司(以下简称“公司”、“公司”)于2020年5月20日接到股东朱文怡女士与刘辉先生通知,获悉其原质押给中海信资产管理(上海)有限公司的部分本公司股份被解除质押,具体事项如下:

一、本次股份被解除质押情况

公告编号:临 2020-034

江苏洛凯机电股份有限公司 2020年第一季度业绩说明会的公告

公告编号:2020-017

江苏洛凯机电股份有限公司关于召开2019年度以及2020年第一季度业绩说明会的公告

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: 2020年5月26日(星期二)15:00-16:00,公司将召开2019年度业绩说明会,届时将通过网络直播平台进行直播。

会议召开方式:网络互动方式。投资者可以在2020年5月25日17:00前将需要了解的情况和问题反馈发送至投资者关系信箱(stocks@rocon.cn)。

会议召开时间:2020年5月26日(星期二)15:00-16:00。会议地点:公司会议室。

(上接 C13 版)

与现代化、桥头铝业等 8 家客户的具体合作背景、合作内容、业务和盈利模式如下:

Table with columns: 客户名称, 注册资本, 股东情况, 是否关联方, 公司与其合作背景及与主营业务相关性, 合作内容, 业务和盈利模式.

二、上述 8 家客户坏账计提具体步骤、过程, 并结合客户信用状况、账龄、减值判断等说明在报告期按单项大幅计提坏账准备的原因及合理性, 与前期的减值判断是否一致。

Table with columns: 客户名称, 业务类型, 产品品种, 2019 年度/2019 年 12 月 31 日, 客户信用状况及计提理由.

三、结合其他客户及信用状况, 自查是否仍存在已逾期、无法收回的应收账款, 相关坏账计提是否合理、谨慎。

Table with columns: 名称, 2019-12-31, 期末余额, 坏账准备, 计提比例(%)

截止 2020 年 4 月 30 日, 公司按组合分类的款项回款比例达 77.44%, 公司按照账龄计提坏账比例充分, 相关坏账计提政策合理、谨慎。

四、会计师回复: 针对应收账款坏账准备, 我们执行了以下审计程序(包括但不限于):

(一)我们了解、评价并测试了管理层复核、评估和确定应收款项减值风险的内部控制, 包括有关识别减值客观证据和计算减值损失的程序。

(二)我们通过与管理层讨论及复核历史数据, 评价管理层评估坏账准备时所采用的预期信用损失模型和使用参数(包括前瞻性信息)的合理性。

(三)我们采用抽样的方法, 选取金额重大或高风险的应收款项, 独立测试了其可回收性。我们在评估应收款项的可回收性时, 检查了相关的支持性证据, 包括期后收款、客户的信用历史、经营情况和还款能力。

(四)实施函证程序, 并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对; (五)根据上述程序了解的情况, 重新计算应收账款期末余额坏账准备, 计算结果与管理层作出的应收款项坏账准备期末余额进行对比。

基于实施的审计程序, 我们未发现公司当期计提应收款项坏账准备的会计处理在重大方面不符合企业会计准则相关规定的情况。

问题 4、年报披露, 报告期末其他应收款余额 5297 万元, 其中按单项计提坏账准备的余额 3995 万元, 报告期按单项计提坏账 2363 万元。按单项计提坏账的应收账款主要对手方为隆腾工程、新疆现代特油、山西国新能源等 5 家单位。请公司补充披露:(1)上述 5 家单位的具体合作背景、合作内容、往来款性质、业务规模、交易金额、结算方式、与公司主业的相关性等, 是否为公司关联方;(2)上述 5 家公司应收账款单项大幅计提坏账准备的合理性, 相关会计处理的依据、步骤和谨慎性。请年审会计师发表意见。

回复: 上述 5 家单位的具体合作背景、合作内容、往来款性质、业务规模、交易金额、结算方式、与公司主业的相关性等, 是否为公司关联方

Table with columns: 名称, 期末余额, 坏账准备, 计提比例(%)

公司与 5 家客户的合作背景如下表所示:

数据来源于 wind 资讯

1、2019 年末未减值及减值准备计提具体情况

2019 年末, 公司液体硫磺、造粒硫磺及进口氧化铝库存价格高于已签合同价格和市场价格, 因此公司分别对硫磺、氧化铝计提减值准备 17.38 万元、711.57 万元, 存货跌价准备计提充分、谨慎。

2019 年末, 存货中硫磺及氧化铝的成本结存单价与同类产品市场价格对比列示如下:

Table with columns: 存货品种, 库存数量(吨), 成本价格(不含税)(元/吨), 合同价格(不含税)(元/吨), 市场价格(不含税)(元/吨), 跌价准备(万元)

注: 以上单位成本和市场价格均不含税; 报告期内, 公司存货发出时采取移动加权平均法计价; 2019 年末, 公司计提存货跌价准备中, 硫磺的市场价格参照隆腾工程 12 月 31 日报价(价格含增值税, 不含运费), 氧化铝的市场价格参照阿拉山口

2019 年 12 月 30 日报价(报价含进口氧化铝运费)。

2、2019 年末未减值及减值准备计提具体情况

2019 年末, 公司不存在减值准备, 因此公司未对存货计提减值准备。因此, 公司不存在减值准备, 因此公司未对存货计提减值准备。

2018 年末, 公司存货中硫磺、氧化铝库存价格高于已签合同价格和市场价格, 因此公司分别对硫磺、氧化铝计提减值准备 17.38 万元、711.57 万元, 存货跌价准备计提充分、谨慎。

数据来源于 wind 资讯

1、2019 年末未减值及减值准备计提具体情况

2019 年末, 公司液体硫磺、造粒硫磺及进口氧化铝库存价格高于已签合同价格和市场价格, 因此公司分别对硫磺、氧化铝计提减值准备 17.38 万元、711.57 万元, 存货跌价准备计提充分、谨慎。

2019 年末, 存货中硫磺及氧化铝的成本结存单价与同类产品市场价格对比列示如下:

Table with columns: 存货品种, 库存数量(吨), 成本价格(不含税)(元/吨), 合同价格(不含税)(元/吨), 市场价格(不含税)(元/吨), 跌价准备(万元)

注: 以上单位成本和市场价格均不含税; 报告期内, 公司存货发出时采取移动加权平均法计价; 2019 年末, 公司计提存货跌价准备中, 硫磺的市场价格参照隆腾工程 12 月 31 日报价(价格含增值税, 不含运费), 氧化铝的市场价格参照阿拉山口

2019 年 12 月 30 日报价(报价含进口氧化铝运费)。

2、2019 年末未减值及减值准备计提具体情况

2019 年末, 公司不存在减值准备, 因此公司未对存货计提减值准备。因此, 公司不存在减值准备, 因此公司未对存货计提减值准备。

2018 年末, 公司存货中硫磺、氧化铝库存价格高于已签合同价格和市场价格, 因此公司分别对硫磺、氧化铝计提减值准备 17.38 万元、711.57 万元, 存货跌价准备计提充分、谨慎。

2018 年度前五大客户

Table with columns: 序号, 客户名称, 营业收入总额, 占公司全部营业收入的比例(%)

二、相关“代垫款”的性质、交易内容、业务模式、交易对方及具体发生明细等, 并结合公司主营业务说明发生该款项的原因及合理性。

(一)代收代付产生的业务原因

在第三方代理业务中, 由于涉及到海关报关报税、关税缴纳、铁路发运等环节, 物流公司为客户提供各项服务的同时, 协助客户代收代付是国际物流行业一个普遍的业务模式。

公司全资子公司新疆新思国际物流有限公司(简称“新疆新思”)和新疆全资子公司阿拉山口新思国际代理有限公司(简称“阿拉山口新思”)主要负责新疆阿拉山口进出口业务, 其主要业务为代理进口铜精矿、硫磺等大宗货物。进口进入中国阿拉山口时, 需要支付相应的海关保证金、关税、增值税和铁路运费, 公司系为客户服务的代理机构, 由海关、税务部门及铁路部门都是要求先付现金, 再进一步付款。而第三方服务收费价格远低于相应的货物、运费, 作为代理机构为了规避风险, 公司要求客户必须先支付相关关税、保证金和运费, 然后由客户支付相关费用。

公司全资子公司连云港道国际物流有限公司主要负责青岛、连云港氧化铝等进出口代理业务。其主要业务为代理进口到国内的氧化铝后销售的物流业务。

公司代收代付款项的内容主要是由第三方代理业务中代收代付的进口货物的海关保证金、关税、增值税, 以及铁路运费。

(二)代收代付的具体实施方式

1、公司子公司新疆新思国际物流有限公司(简称“新疆新思”)和新疆全资子公司阿拉山口新思国际代理有限公司(简称“阿拉山口新思”)主要业务为代理进口铜精矿、硫磺等大宗货物。进口进入中国阿拉山口时, 需要支付相应的海关保证金、关税、增值税和铁路运费, 公司系为客户服务的代理机构, 由海关、税务部门及铁路部门都是要求先付现金, 再进一步付款。而第三方服务收费价格远低于相应的货物、运费, 作为代理机构为了规避风险, 公司要求客户必须先支付相关关税、保证金和运费, 然后由客户支付相关费用。

公司全资子公司连云港道国际物流有限公司主要负责青岛、连云港氧化铝等进出口代理业务。其主要业务为代理进口到国内的氧化铝后销售的物流业务。

公司代收代付款项的内容主要是由第三方代理业务中代收代付的进口货物的海关保证金、关税、增值税, 以及铁路运费。

(二)代收代付的具体实施方式

1、公司子公司新疆新思国际物流有限公司(简称“新疆新思”)和新疆全资子公司阿拉山口新思国际代理有限公司(简称“阿拉山口新思”)主要业务为代理进口铜精矿、硫磺等大宗货物。进口进入中国阿拉山口时, 需要支付相应的海关保证金、关税、增值税和铁路运费, 公司系为客户服务的代理机构, 由海关、税务部门及铁路部门都是要求先付现金, 再进一步付款。而第三方服务收费价格远低于相应的货物、运费, 作为代理机构为了规避风险, 公司要求客户必须先支付相关关税、保证金和运费, 然后由客户支付相关费用。

公司全资子公司连云港道国际物流有限公司主要负责青岛、连云港氧化铝等进出口代理业务。其主要业务为代理进口到国内的氧化铝后销售的物流业务。

公司代收代付款项的内容主要是由第三方代理业务中代收代付的进口货物的海关保证金、关税、增值税, 以及铁路运费。

(二)代收代付的具体实施方式

1、公司子公司新疆新思国际物流有限公司(简称“新疆新思”)和新疆全资子公司阿拉山口新思国际代理有限公司(简称“阿拉山口新思”)主要业务为代理进口铜精矿、硫磺等大宗货物。进口进入中国阿拉山口时, 需要支付相应的海关保证金、关税、增值税和铁路运费, 公司系为客户服务的代理机构, 由海关、税务部门及铁路部门都是要求先付现金, 再进一步付款。而第三方服务收费价格远低于相应的货物、运费, 作为代理机构为了规避风险, 公司要求客户必须先支付相关关税、保证金和运费, 然后由客户支付相关费用。

公司全资子公司连云港道国际物流有限公司主要负责青岛、连云港氧化铝等进出口代理业务。其主要业务为代理进口到国内的氧化铝后销售的物流业务。

公司代收代付款项的内容主要是由第三方代理业务中代收代付的进口货物的海关保证金、关税、增值税, 以及铁路运费。

(二)代收代付的具体实施方式

1、公司子公司新疆新思国际物流有限公司(简称“新疆新思”)和新疆全资子公司阿拉山口新思国际代理有限公司(简称“阿拉山口新思”)主要业务为代理进口铜精矿、硫磺等大宗货物。进口进入中国阿拉山口时, 需要支付相应的海关保证金、关税、增值税和铁路运费, 公司系为客户服务的代理机构, 由海关、税务部门及铁路部门都是要求先付现金, 再进一步付款。而第三方服务收费价格远低于相应的货物、运费, 作为代理机构为了规避风险, 公司要求客户必须先支付相关关税、保证金和运费, 然后由客户支付相关费用。

公司全资子公司连云港道国际物流有限公司主要负责青岛、连云港氧化铝等进出口代理业务。其主要业务为代理进口到国内的氧化铝后销售的物流业务。

公司代收代付款项的内容主要是由第三方代理业务中代收代付的进口货物的海关保证金、关税、增值税, 以及铁路运费。

(二)代收代付的具体实施方式

1、公司子公司新疆新思国际物流有限公司(简称“新疆新思”)和新疆全资子公司阿拉山口新思国际代理有限公司(简称“阿拉山口新思”)主要业务为代理进口铜精矿、硫磺等大宗货物。进口进入中国阿拉山口时, 需要支付相应的海关保证金、关税、增值税和铁路运费, 公司系为客户服务的代理机构, 由海关、税务部门及铁路部门都是要求先付现金, 再进一步付款。而第三方服务收费价格远低于相应的货物、运费, 作为代理机构为了规避风险, 公司要求客户必须先支付相关关税、保证金和运费, 然后由客户支付相关费用。

公司全资子公司连云港道国际物流有限公司主要负责青岛、连云港氧化铝等进出口代理业务。其主要业务为代理进口到国内的氧化铝后销售的物流业务。

公司代收代付款项的内容主要是由第三方代理业务中代收代付的进口货物的海关保证金、关税、增值税, 以及铁路运费。

(二)代收代付的具体实施方式

1、公司子公司新疆新思国际物流有限公司(简称“新疆新思”)和新疆全资子公司阿拉山口新思国际代理有限公司(简称“阿拉山口新思”)主要业务为代理进口铜精矿、硫磺等大宗货物。进口进入中国阿拉山口时, 需要支付相应的海关保证金、关税、增值税和铁路运费, 公司系为客户服务的代理机构, 由海关、税务部门及铁路部门都是要求先付现金, 再进一步付款。而第三方服务收费价格远低于相应的货物、运费, 作为代理机构为了规避风险, 公司要求客户必须先支付相关关税、保证金和运费, 然后由客户支付相关费用。

公司全资子公司连云港道国际物流有限公司主要负责青岛、连云港氧化铝等进出口代理业务。其主要业务为代理进口到国内的氧化铝后销售的物流业务。