

证券代码:002481 证券简称:双塔食品 编号:2020-050

烟台双塔食品股份有限公司

关于对深圳证交所 2019 年年报问询函回复的公告

本公司及董事会保证本报告内容不存在虚假记载、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法律责任。

烟台双塔食品股份有限公司(以下简称“双塔食品”或“公司”)于2020年6月29日收到深圳证券交易所出具的《关于对烟台双塔食品股份有限公司2019年年报的问询函》(中小板年报问询函[2020]第253号,以下简称“问询函”),现就问询函所提问题及公司相关情况回复如下:

问题1:年报显示,报告期期末你公司货币资金余额为10.89亿元,占总资产比例为25.35%,短期借款金额为11.63亿元,占总资产比例为27.08%... (一)请列明你公司货币资金存放地点、存放类型、利率水平、是否存在抵押/质押/冻结等权利限制...

Table with columns: 存放银行, 存放城市, 活期存款, 受限受限资金, 未到期收回利息, 合计. Lists various banks and their deposit types.

Table with columns: 主要存放银行, 主要存放城市, 受限原因, 金额. Lists major banks and reasons for restricted funds.

上述保函保证金、银行承兑汇票保证金、信用证保证金及利率掉期交易保证金的年化利率为1.10%-4.00%。

年审会计师核查意见: 1.了解货币资金相关的关键内部控制,评价这些控制的设计,确定其是否得到执行...

2.获取货币资金日记账与总账的余额核对表,与资产负债表核对相符。3.获取或编制各项货币资金的明细明细表。4.对库存现金进行监盘。

5.抽查大额库存现金收支情况。6.检查大额银行存款存单,并结合利息收入的测算及检查,分析其合理性。7.取得并检查银行存款余额调节表。

8.取得已开立银行结算账户清单并与账面进行核对。9.取得全部银行存款账户对账单并实施银行对账单和银行日记账的双方核对程序...

Table with columns: 项目, 期末余额. Lists items like 银行承兑汇票保证金, 信用证保证金, etc.

扣除上述受限资金后,截止至2019年12月31日,本公司可随时使用的货币资金余额为7.63亿元,较上述6亿元增加1.63亿元...

(3)请说明你公司货币资金相关内部控制的有效性,并请你公司主要供应商、客户、参股公司、联营公司等主体是否与你公司控股股东、实际控制人及其关联方存在非经营性资金往来等情形。

用上市公司资金的情形,请年审会计师核查并发表专项意见:

公司的《财务管理制度》中规定,集团资金实行总部管理,集中统筹,余额监控的管理制度。集团资金部统一安排各级公司银行账户的开立和销户。

问题2:年报显示,报告期期末你公司长期应收款中融资租赁款余额为7.45亿元,系你公司孙公司山东双塔融资租赁有限公司融资租赁业务产生。请补充披露报告期末你公司融资租赁业务的前十大客户及金额占比,并说明上述客户与你公司及公司控股股东、董监高、实际控制人是否存在关联关系...

年审会计师核查意见: 1.通过查阅公司内部制度并访谈相关人员,了解货币资金相关的关键内部控制。2.了解货币资金涉及的重要账户、列报及相关认定的潜在错报的来源...

3.对货币资金相关的内部控制执行穿行测试,确定其是否得到执行。4.对关键的内控制度点选取样本进行控制测试,确定其是否有效。

(4)请年审会计师说明对货币资金项目执行的审计程序以及相关审计程序是否充分。回复:综合以上审计程序内容,年审会计师认为货币资金项目执行的审计程序是充分且恰当的。

Table with columns: 项目, 期末余额, 本期计提, 本期转销, 期末余额. Lists items like 应收融资租赁款, 坏账准备, etc.

针对上述情况,公司对控股股东、董监高、实际控制人进行了核实,经核实,公司及公司控股股东、董监高、实际控制人与上述客户不存在关联关系...

(1)你公司2019年营业收入下降,但净利润大幅增长的主要原因及合理性: 回复:公司2018年2019年销售对比情况如下: Table with columns: 单位:万元, 营业收入, 毛利率, etc.

从整体情况来看,公司营业收入下降的主要原因系低毛利高品材料销售单价下降较大,以及粉粒、纤维等主要产品,销售价格和毛利率较去年都有所提升...

(2)你公司2019年经营活动产生的现金流量净额与上年同期数及当年净利润存在较大差异的主要原因及合理性: 回复:主要原因:公司2019年经营活动产生的现金流量净额为0.96亿元...

(3)请说明你公司货币资金相关内部控制的有效性,并请你公司主要供应商、客户、参股公司、联营公司等主体是否与你公司控股股东、实际控制人及其关联方存在非经营性资金往来等情形。

原材料主要为农产品,公司为降低成本,一般采取批量采购,而且受到农产品成熟期、市场价格预期政策的影响...

问题3:年报显示,2019年你公司“销售材料”业务产生的营业收入为5.21亿元,同比下降42.97%。请补充说明“销售材料”业务的主要内容,以及营业收入大幅下降的原因。

回复:你公司2019年第四季度经营活动现金流出大幅增加的主要原因: 1.你公司2019年第四季度经营活动现金流出大幅增加的主要原因系第四季度预付了前期货料采购款...

Table with columns: 产品, 2019年, 2018年, 单位:万元. Lists products like 加纳利, 艾罗, etc.

问题5:年报显示,2019年你公司“豌豆干淀粉”产品产生的营业收入为3.22亿元,毛利率为-0.87%,毛利率同比下降28.24%。请补充说明“豌豆干淀粉”产品毛利率为负及大幅提升的原因及合理性...

回复:豌豆干淀粉、蛋白的含量比约为3:1,公司成本分摊的原则是按照淀粉与蛋白各自的含量比例进行分摊,与以前年度的核算口径保持一致。

问题6:年报显示,报告期期末你公司存货金额为4.42亿元,同比增长52.47%。本年计提存货跌价准备1.394万元。请补充说明你公司存货增加的主要原因,并结合你公司存货构成及相关产品价格走势等说明存货跌价计提是否充分...

Table with columns: 项目, 期末余额, 期初余额, 本期计提, 本期转销, 期末余额. Lists items like 原材料, 在产品, etc.

报告期末你公司计提存货跌价准备的总体情况如下: (1)公司期末计提存货跌价准备19,952.98万元,计提跌价准备0.43万元...

(2)公司自制半成品及在产品期末余额共6,421.33万元,计提跌价准备366.86万元。公司自制半成品及在产品主要为豌豆加工所得,减值测试不存在跌价情况。

(3)库存商品期末余额系用自产,物耗和粮食。2019年度主要产品毛利率为豌豆干淀粉-0.87%,较上年提高28.24%。食用蛋白57.32%,较上年提高2.27%...

(4)发出商品期末余额385.14万元,主要包括包装物、备品备件等辅助材料。经测试无需计提存货跌价准备。

(5)周转材料期末余额1,049.67万元,主要包括包装物、备品备件等辅助材料。经测试无需计提存货跌价准备。

(6)公司计提存货跌价准备的具体方法,发出商品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的材料存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价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...

深圳市锐明技术股份有限公司关于使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的进展公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。深圳市锐明技术股份有限公司(以下简称“公司”或“锐明技术”)于2019年12月31日召开第三届董事会第九次会议...

根据上述决议对募集资金和自有资金管理的有关要求,公司近期使用部分闲置募集资金和自有资金购买了理财产品,具体情况如下: Table with columns: 序号, 申购主体, 签约银行, 产品名称, 产品类型, 认购金额, 起始日期, 到期日期, 预期年化收益率, 资金来源.

Table with columns: 序号, 申购主体, 签约银行, 产品名称, 产品类型, 认购金额, 起始日期, 到期日期, 预期年化收益率, 资金来源. Lists investment products from various banks.

备注:公司与上述所签约银行均无关联关系。二、投资风险分析及风险控制措施 (一)投资风险分析 公司使用闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理的产品均经评估和筛选,风险可控...

(二)投资风险控制措施 1.公司将严格遵循审慎投资原则,选择信誉良好、风控措施严密、有能力保障资金安全的商业银行进行现金管理合作。2.公司将及时分析跟踪现金管理理财产品的投向、项目进展情况,如评估发现存在可能影响资金安全的风险因素...

三、本次现金管理事项对公司的影响 公司本次使用部分闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理,投资于安全性高、流动性好、单项投资期限最长不超过12个月、发行主体为商业银行的投资理财产品,包括定期存款、结构性存款、通知存款等,旨在控制风险,尽最大努力实现现金资产保值增值...

四、公司累计使用闲置募集资金及闲置自有资金进行现金管理的情况 截至本公告日,公司使用闲置募集资金进行现金管理尚未到期的金额为人民币32,400万元(含本数),使用自有资金进行现金管理尚未到期的理财产品余额为人民币19,598万元(含本数)...

上海洗霸科技股份有限公司关于孙公司河北雄安雄恺环保科技有限公司完成工商登记的公告

公告编号:2020-078 证券简称:上海洗霸 证券代码:603200 公告日期:2020年7月7日

公告内容:上海洗霸科技股份有限公司(以下简称“上海洗霸”)于2020年6月30日召开第三届董事会第三十二次会议,审议通过《关于孙公司河北雄安雄恺环保科技有限公司完成工商登记的公告》...

Table with columns: 序号, 申购主体, 签约银行, 产品名称, 产品类型, 认购金额, 实际年化收益率, 起始日期, 到期日期, 是否到期. Lists investment products.

备注:公司与上述所签约银行均无关联关系。五、备查文件 本次进行现金管理的相关业务文件。特此公告!

公告内容:上海洗霸科技股份有限公司(以下简称“上海洗霸”)于2020年6月30日召开第三届董事会第三十二次会议,审议通过《关于孙公司河北雄安雄恺环保科技有限公司完成工商登记的公告》...

公告内容:上海洗霸科技股份有限公司(以下简称“上海洗霸”)于2020年6月30日召开第三届董事会第三十二次会议,审议通过《关于孙公司河北雄安雄恺环保科技有限公司完成工商登记的公告》...

公告内容:上海洗霸科技股份有限公司(以下简称“上海洗霸”)于2020年6月30日召开第三届董事会第三十二次会议,审议通过《关于孙公司河北雄安雄恺环保科技有限公司完成工商登记的公告》...

甘肃国芳工贸(集团)股份有限公司关于签署股权转让补充协议暨对外投资的进展公告(一)

公告编号:2020-023 证券简称:国芳集团 证券代码:601086 公告日期:2020年7月8日

公告内容:甘肃国芳工贸(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年6月12日召开第十五届董事会第六次会议,审议通过《关于签署股权转让补充协议暨对外投资的进展公告》...

公告内容:甘肃国芳工贸(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年6月12日召开第十五届董事会第六次会议,审议通过《关于签署股权转让补充协议暨对外投资的进展公告》...

公告内容:甘肃国芳工贸(集团)股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年6月12日召开第十五届董事会第六次会议,审议通过《关于签署股权转让补充协议暨对外投资的进展公告》...

上海洗霸科技股份有限公司关于孙公司河北雄安雄恺环保科技有限公司完成工商登记的公告

公告编号:2020-078 证券简称:上海洗霸 证券代码:603200 公告日期:2020年7月7日

公告内容:上海洗霸科技股份有限公司(以下简称“上海洗霸”)于2020年6月30日召开第三届董事会第三十二次会议,审议通过《关于孙公司河北雄安雄恺环保科技有限公司完成工商登记的公告》...

公告内容:上海洗霸科技股份有限公司(以下简称“上海洗霸”)于2020年6月30日召开第三届董事会第三十二次会议,审议通过《关于孙公司河北雄安雄恺环保科技有限公司完成工商登记的公告》...

公告内容:上海洗霸科技股份有限公司(以下简称“上海洗霸”)于2020年6月30日召开第三届董事会第三十二次会议,审议通过《关于孙公司河北雄安雄恺环保科技有限公司完成工商登记的公告》...