

(上接C44版)

(一)了解和评价公司与固定资产相关的内部控制的设计,并测试其关键内部控制运行的有效性。

(二)对固定资产进行了实地盘查,检查固定资产运行使用状态,并形成盘查报告。

(三)对各生产线对应产品销售情况进行了检查,转入固定资产金额3606.43万元。此外,公司多个在建工程项目无新增投入进展,未披露预算数、累计投入占预算比例、工程进度、利息资本化累计金额等数据。

(四)获取管理层在资产负债表日就在建工程是否存在可能发生减值的迹象的判断的说明,并对公司在在建工程期末是否存在减值迹象进行判断分析。

二、核查意见 经核查,我们认为,公司上述回复说明与我们在执行公司2019年度财务报... 问题11.关于在建工程。报告期末,公司在建工程账面余额为8689.50万元。

【回复】 一、上述项目相关信息,结合在建工程进度、停工情况等,说明是否存在应转固而未转固、应计提而未计提减值准备的情形。

1、报告期末公司在建工程进度情况

Table with columns: 项目名称, 预算数, 期初余额, 本期增加金额, 本期转入固定资产金额, 期末余额, 工程进度, 利息资本化金额, 本期利息资本化率, 资金来源

2、主要项目停工情况 (一)四川2号综合楼为集员工住宿、外来人员接待及日常办公于一体的综合性用房...

(二)安徽1号综合楼为研发中心,2号综合楼为保安楼,已于2012年投入使用并转入固定资产...

(三)安徽零星工程主要系厂区道路工程,必要路段已进行工程,该部分计划于2020年6月完工转固。

二、待安装设备的具体内容、发生原因及相关会计处理。 1、公司待安装设备的具体内容、发生原因

Table with columns: 序号, 项目, 金额, 会计主体, 发生原因

2、公司对于待安装设备相关账务处理: (1)设备到货后按合同不含税金额暂估在建工程,后期发票到后对暂估红冲并按发票金额入账...

【年审会计师核查程序和核查意见】 一、核查程序 (一)了解和评价公司与在建工程相关的内部控制的设计,并测试其关键内部控制运行的有效性。

(二)对在建工程执行了实地盘查程序,现场观察工程建设及完工进度情况。

(三)检查与工程项目相关的可行性研究报告,与施工方的工程结算报告是否合理。

(四)检查了与工程相关的施工合同、工程入账的结算报告及相关原始凭证。

(五)检查了在建工程验收报告,试运行相关记录,判断公司转固时点是否合理。

(六)检查了与工程支出相关的银行流水。

(七)获取管理层在资产负债表日就在建工程是否存在可能发生减值的迹象的判断的说明,并对公司在在建工程期末是否存在减值迹象进行判断分析。

二、核查意见 经核查,我们认为,公司上述回复说明与我们在执行公司2019年度财务报... 问题12.关于资产受限。年报显示,截至报告期末公司所有权或使用... 2019年主要受限于资金受限的资产合计7.91亿元,较上年同期增长83.95%...

【回复】 一、补充披露报告期内受限资产大幅增加的原因 公司受限资产情况如下: 单位:万元

Table with columns: 项目, 2019年末余额, 2018年末余额, 变动金额, 主要用途

公司各类别受限资产变动的主要原因如下: 1、受限货币资金

Table with columns: 受限货币资金, 2019年末余额, 2018年末余额, 变动金额, 主要用途

上表中的占比为各类受限货币资金占当期期末货币资金余额的比例,2019年末、2018年末货币资金余额分别为37,980.34万元、13,881.36万元。

2019年末未受限货币资金较2018年末增幅较大的主要为银行承兑汇票保证金、期货保证金与履约保函保证金。

其中,银行承兑汇票保证金主要系公司在2019年新增了开立承兑汇票业务,办理该业务需要存入一定比例的保证金,导致受限货币资金增加,而2018年公司无该项业务...

2、受限长期资产情况 单位:万元

Table with columns: 受限资产类型, 2019年末余额, 2018年末余额, 变动金额, 主要用途

注:因表中受限资产涉及多笔抵押借款,因此受限期限不同。 三、是否存在资金最终流向关联方或与控股股东、实际控制人、董监高等有关联关系或利益安排的其他方的情形

【年审会计师核查程序和核查意见】 一、核查程序 (一)检查了银行承兑协议等致使货币资金受限的合同、票据质押合同、各类银行抵押贷款合同及最高额抵押合同等。

(二)检查了相关交易是否具有真实业务背景,相关交易是否履行。

二、核查意见 经核查,我们认为,公司上述回复说明与我们在执行公司2019年度财务报... 问题13.关于投资活动现金流。近三年,公司投资活动产生的现金流量净额持续为负,本报告期末-0.94亿元...

【回复】 一、请公司结合投资活动现金流支出的具体流向、用途、收益情况等,说明公司投资活动产生的现金流量净额持续为负及本年度对外投资支付的现金大幅增加的原因及合理性。

Table with columns: 项目, 2019年, 2018年, 2017年

收回投资收到的现金和投资支付的现金金额较大主要系公司资金管理中的投资理财行为,其中2017-2018年主要为利用闲置资金进行国债逆回购,2019年主要为利用闲置资金购买银行可随时赎回的现金管理产品。

Table with columns: 项目, 2019年, 2018年, 2017年

2019年差额系子公司安徽峰博时股权投资合伙企业(有限合伙)使用闲置资金购买理财产品1,990.00万元。

2、2018年度 2018年投资活动产生的现金流量净额为负,主要原因系: (1)公司2018年开展套期保值业务,支付套期保值保证金1,702.08万元...

Table with columns: 项目, 2019年, 2018年, 2017年

2019年投资活动产生的现金流量净额为负且大幅增加,主要原因系: (1)随着营收规模扩大,原材料采购的套期保值需求增加,支付套期保值保证金2,331.34万元...

2、2018年度 2018年投资活动产生的现金流量净额为负且大幅增加,主要原因系: (1)随着营收规模扩大,原材料采购的套期保值需求增加,支付套期保值保证金2,331.34万元...

【年审会计师核查程序和核查意见】 一、核查程序 (一)对公司投资活动相关现金流情况进行了分析性程序。

(二)检查了公司近三年国债逆回购及现金管理等活动的银行回单、产品协议书等原始单据。

二、核查意见 经核查,我们认为,公司上述回复说明与我们在执行公司2019年度财务报... 问题14.关于研发投入。年报显示,公司本年度研发投入总额8079.01万元,同比增长145.38%...

【回复】 一、研发人员数量大幅下降原因 公司2018年年度报告中披露研发人员数量为342人,2019年年度报告中披露研发人员数量为158人...

Table with columns: 项目, 2019年度, 2018年度, 2017年度

由上表可知,更正后,公司2018年研发人员数量为112人,2019年较2018年增加46人。

二、报告期内研发费用上升的原因及合理性 2019年度、2018年度公司主要研发项目对比如下: 单位:万元

Table with columns: 项目, 2019年, 2018年, 2017年

由上表可知,公司2019年研发费用较2018年度增长4,786.56万元,主要原因系公司加大研发投入,2019年度新增无卤低烟高阻燃安全电缆、第三代核电站用电缆及材料研发、高阻燃低释放B1电缆...

Table with columns: 项目, 2019年, 2018年, 2017年

【年审会计师核查程序和核查意见】 一、核查程序 (一)获取公司研发费用明细表、员工花名册等清单进行审核。

(二)获取研发项目研发计划、预算、相关审批、立项文件等文件进行检查。

(三)抽取部分研发支出的原始入账凭证进行检查,核对公司相关研发支出的固定资产清单。

二、核查意见 经核查,我们认为,公司上述回复说明与我们在执行公司2019年度财务报... 问题15.关于公司治理。2018年6月27日,公司公告原控股股东、实际控制人李广元分别向李广胜及盛业武协议转让其19.99%、28.71%股份...

【回复】 一、目前股权转让进展情况,李广元与盛业武之间的股权转让是否存在重大障碍,前后相关信息披露是否一致

1、李广元与李广胜之间的股权转让已于2020年4月1日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记,过户完成后李广胜合计持有公司155,949,500股股份...

2、就李广元与盛业武之间的股权转让进展情况以及是否存在重大障碍等事项,公司分别向李广元与盛业武发函询问。截至近日,李广元与盛业武之间的股权转让尚未办理过户手续。

【回复】 一、研发人员数量大幅下降原因 公司2018年年度报告中披露研发人员数量为342人,2019年年度报告中披露研发人员数量为158人...

Table with columns: 项目, 2019年度, 2018年度, 2017年度

由上表可知,更正后,公司2018年研发人员数量为112人,2019年较2018年增加46人。

二、报告期内研发费用上升的原因及合理性 2019年度、2018年度公司主要研发项目对比如下: 单位:万元

Table with columns: 项目, 2019年, 2018年, 2017年

【年审会计师核查程序和核查意见】 一、核查程序 (一)获取公司研发费用明细表、员工花名册等清单进行审核。

(二)获取研发项目研发计划、预算、相关审批、立项文件等文件进行检查。

(三)抽取部分研发支出的原始入账凭证进行检查,核对公司相关研发支出的固定资产清单。

二、核查意见 经核查,我们认为,公司上述回复说明与我们在执行公司2019年度财务报... 问题15.关于公司治理。2018年6月27日,公司公告原控股股东、实际控制人李广元分别向李广胜及盛业武协议转让其19.99%、28.71%股份...

【回复】 一、目前股权转让进展情况,李广元与盛业武之间的股权转让是否存在重大障碍,前后相关信息披露是否一致

1、李广元与李广胜之间的股权转让已于2020年4月1日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记,过户完成后李广胜合计持有公司155,949,500股股份...

2、就李广元与盛业武之间的股权转让进展情况以及是否存在重大障碍等事项,公司分别向李广元与盛业武发函询问。截至近日,李广元与盛业武之间的股权转让尚未办理过户手续。

【回复】 一、研发人员数量大幅下降原因 公司2018年年度报告中披露研发人员数量为342人,2019年年度报告中披露研发人员数量为158人...

Table with columns: 项目, 2019年度, 2018年度, 2017年度

由上表可知,更正后,公司2018年研发人员数量为112人,2019年较2018年增加46人。

二、报告期内研发费用上升的原因及合理性 2019年度、2018年度公司主要研发项目对比如下: 单位:万元

Table with columns: 项目, 2019年, 2018年, 2017年

【年审会计师核查程序和核查意见】 一、核查程序 (一)获取公司研发费用明细表、员工花名册等清单进行审核。

Table with columns: 项目, 2019年度, 2018年度, 2017年度

【年审会计师核查程序和核查意见】 一、核查程序 (一)获取公司研发费用明细表、员工花名册等清单进行审核。

(二)获取研发项目研发计划、预算、相关审批、立项文件等文件进行检查。

(三)抽取部分研发支出的原始入账凭证进行检查,核对公司相关研发支出的固定资产清单。

二、核查意见 经核查,我们认为,公司上述回复说明与我们在执行公司2019年度财务报... 问题15.关于公司治理。2018年6月27日,公司公告原控股股东、实际控制人李广元分别向李广胜及盛业武协议转让其19.99%、28.71%股份...

【回复】 一、目前股权转让进展情况,李广元与盛业武之间的股权转让是否存在重大障碍,前后相关信息披露是否一致

1、李广元与李广胜之间的股权转让已于2020年4月1日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记,过户完成后李广胜合计持有公司155,949,500股股份...

2、就李广元与盛业武之间的股权转让进展情况以及是否存在重大障碍等事项,公司分别向李广元与盛业武发函询问。截至近日,李广元与盛业武之间的股权转让尚未办理过户手续。

【回复】 一、研发人员数量大幅下降原因 公司2018年年度报告中披露研发人员数量为342人,2019年年度报告中披露研发人员数量为158人...

Table with columns: 项目, 2019年度, 2018年度, 2017年度

由上表可知,更正后,公司2018年研发人员数量为112人,2019年较2018年增加46人。

二、报告期内研发费用上升的原因及合理性 2019年度、2018年度公司主要研发项目对比如下: 单位:万元

Table with columns: 项目, 2019年, 2018年, 2017年

【年审会计师核查程序和核查意见】 一、核查程序 (一)获取公司研发费用明细表、员工花名册等清单进行审核。

(二)获取研发项目研发计划、预算、相关审批、立项文件等文件进行检查。

(三)抽取部分研发支出的原始入账凭证进行检查,核对公司相关研发支出的固定资产清单。

二、核查意见 经核查,我们认为,公司上述回复说明与我们在执行公司2019年度财务报... 问题15.关于公司治理。2018年6月27日,公司公告原控股股东、实际控制人李广元分别向李广胜及盛业武协议转让其19.99%、28.71%股份...

【回复】 一、目前股权转让进展情况,李广元与盛业武之间的股权转让是否存在重大障碍,前后相关信息披露是否一致

1、李广元与李广胜之间的股权转让已于2020年4月1日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记,过户完成后李广胜合计持有公司155,949,500股股份...

2、就李广元与盛业武之间的股权转让进展情况以及是否存在重大障碍等事项,公司分别向李广元与盛业武发函询问。截至近日,李广元与盛业武之间的股权转让尚未办理过户手续。

【回复】 一、研发人员数量大幅下降原因 公司2018年年度报告中披露研发人员数量为342人,2019年年度报告中披露研发人员数量为158人...

Table with columns: 项目, 2019年度, 2018年度, 2017年度

由上表可知,更正后,公司2018年研发人员数量为112人,2019年较2018年增加46人。

二、报告期内研发费用上升的原因及合理性 2019年度、2018年度公司主要研发项目对比如下: 单位:万元

Table with columns: 项目, 2019年, 2018年, 2017年

【年审会计师核查程序和核查意见】 一、核查程序 (一)获取公司研发费用明细表、员工花名册等清单进行审核。

(二)获取研发项目研发计划、预算、相关审批、立项文件等文件进行检查。

(三)抽取部分研发支出的原始入账凭证进行检查,核对公司相关研发支出的固定资产清单。

二、核查意见 经核查,我们认为,公司上述回复说明与我们在执行公司2019年度财务报... 问题15.关于公司治理。2018年6月27日,公司公告原控股股东、实际控制人李广元分别向李广胜及盛业武协议转让其19.99%、28.71%股份...

【回复】 一、目前股权转让进展情况,李广元与盛业武之间的股权转让是否存在重大障碍,前后相关信息披露是否一致

1、李广元与李广胜之间的股权转让已于2020年4月1日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记,过户完成后李广胜合计持有公司155,949,500股股份...

2、就李广元与盛业武之间的股权转让进展情况以及是否存在重大障碍等事项,公司分别向李广元与盛业武发函询问。截至近日,李广元与盛业武之间的股权转让尚未办理过户手续。

【回复】 一、研发人员数量大幅下降原因 公司2018年年度报告中披露研发人员数量为342人,2019年年度报告中披露研发人员数量为158人...

Table with columns: 项目, 2019年度, 2018年度, 2017年度

由上表可知,更正后,公司2018年研发人员数量为112人,2019年较2018年增加46人。

二、报告期内研发费用上升的原因及合理性 2019年度、2018年度公司主要研发项目对比如下: 单位:万元

Table with columns: 项目, 2019年, 2018年, 2017年

【年审会计师核查程序和核查意见】 一、核查程序 (一)获取公司研发费用明细表、员工花名册等清单进行审核。

(二)获取研发项目研发计划、预算、相关审批、立项文件等文件进行检查。

(三)抽取部分研发支出的原始入账凭证进行检查,核对公司相关研发支出的固定资产清单。

二、核查意见 经核查,我们认为,公司上述回复说明与我们在执行公司2019年度财务报... 问题15.关于公司治理。2018年6月27日,公司公告原控股股东、实际控制人李广元分别向李广胜及盛业武协议转让其19.99%、28.71%股份...

【回复】 一、目前股权转让进展情况,李广元与盛业武之间的股权转让是否存在重大障碍,前后相关信息披露是否一致

1、李广元与李广胜之间的股权转让已于2020年4月1日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成过户登记,过户完成后李广胜合计持有公司155,949,500股股份...

2、就李广元与盛业武之间的股权转让进展情况以及是否存在重大障碍等事项,公司分别向李广元与盛业武发函询问。截至近日,李广元与盛业武之间的股权转让尚未办理过户手续。