证券代码:002788 证券简称:鹭燕医药 公告编号:2019-076

鹭燕医药股份有限公司关于公开配股申请获得中国证监会受理的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

鹭燕医药股份有限公司(以下简称“鹭燕医药”或“公司”)于2019年10月24日收到中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)《中国证监会行政许可申请受理单》(受理序号:192648)。中国证监会对本公司提交的《鹭燕医药股份有限公司上市公司公开配股》行政许可申请材料进行了审查,认为该申请材料齐全,决定对该行政许可申请予以受理。

公司本次配股事项尚需获得中国证监会的核准,能否获得核准及最终获得核准的时间均存在不确定性。公司将根据审核进展情况及时履行信息披露义务,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

鹭燕医药股份有限公司董事会
2019年10月25日

证券代码:600682 证券简称:南京新百 公告编号:临2019-071

南京新街口百货商店股份有限公司关于再次延期回复上海证券交易所对公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露问询函的公告

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。

南京新街口百货商店股份有限公司(以下简称公司)于2019年9月27日披露收到上海证券交易所上市公司监管一部下发的《关于对南京新街口百货商店股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案信息披露的问询函》(上证公函【2019】2803号,以下简称问询函),并于2019年10月11日、10月18日分别披露了延期回复问询函的公告,具体详见公司披露的公告信息(公告编号:临2019-065、068、069)。

公司收到问询函后高度重视,立即组织相关中介机构开展回复工作。由于本次回复工作涉及内容较多,部分回复内容仍需进一步核实、补充与完善,并需中介机构发表意见,公司无法在2019年10月25日前完成回复及披露工作。为确保回复内容的准确与完整,公司向上海证券交易所再次申请,预计不晚于2019年11月 1 日完成对问询函的回复工作,并及时履行信息披露义务。

本公司指定信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn),有关信息以公司在上述指定媒体披露的公告信息为准,敬请广大投资者理性投资,注意投资风险。

特此公告。

南京新街口百货商店股份有限公司董事会
2019年10月25日

证券代码:601179 股票简称:中国西电 编号:2019-030

中国西电电气股份有限公司关于董事辞职的公告

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。

中国西电电气股份有限公司 (以下简称 “公司”) 董事会于近日收到董事XIAOMING TU先生的书面辞职报告。XIAOMING TU先生因个人原因,向公司董事会申请辞去董事及下属专门委员会所有职务。辞去该职务后,XIAOMING TU先生不再担任公司任何职务。

XIAOMING TU先生辞去董事职务未导致公司董事会低于法定最低人数,根据《公司法》、《公司章程》相关规定,其辞职报告自送达公司董事会之日起生效。

XIAOMING TU先生在担任公司董事职务期间,勤勉尽责、认真履职,公司董事会对XIAOMING TU先生在任董事期间为公司做出的贡献表示衷心感谢!

特此公告。

中国西电电气股份有限公司董事会
2019年10月25日

证券简称:上海电力 证券代码:600021 编号:临2019-80

上海电力股份有限公司2019年度第十六期超短期融资券发行结果公告

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。

上海电力股份有限公司于2019年10月21日发行了2019年度第十六期超短期融资券,现将发行结果公告如下:

债务融资工具名称	上海电力股份有限公司2019年度第十六期超短期融资券	债务融资工具简称	19沪电力SCP016
代码	011902442	债务融资工具期限	177日
计息方式	付息固定利率	发行日	2019年10月21日
起息日	2019年10月23日	兑付日	2020年4月17日
发行总额	27亿元人民币	票面利率(年化)	2.33%
发行价格	100元/百元	主承销商	上海浦东发展银行股份有限公司

本期超短期融资券通过簿记建档集中配售的方式在全国银行间债券市场公开发行,募集资金主要用于偿还到期债券。

特此公告。

上海电力股份有限公司
董事会
二〇一九年十月二十五日

证券代码:601186 证券简称:中国铁建 公告编号:临2019—075

中国铁建股份有限公司新签海外合同公告

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,正大控股有限公司及合作伙伴联营体与泰国国家铁路局签署了连接三机场高速铁路项目PPP项目协议,联营体中本公司占比10%,正大控股有限公司占比70%,曼谷高速公路和地铁公共有限公司等其他三家公司占比20%。项目总投资额2245.44亿泰铢,约折合524.16亿元人民币。依据PPP协议,政府将对此项目提供1172.27亿泰铢(现值,约折合273.64亿元人民币)的补贴。项目全长220公里,最高运行时速250公里/小时。项目建设期5年,运营期45年。

特此公告。

中国铁建股份有限公司董事会
2019年10月25日

证券代码:002586 证券简称:ST围海 公告编号:2019-101

浙江省围海建设集团股份有限公司重大工程中标公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整,无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要提示

近日,浙江省围海建设集团股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)收到丰城市水利工程建设项目部发来的《中标通知书》,通知确定中水北方勘测设计研究有限责任公司、浙江省围海建设集团股份有限公司联合体为“江西省鄱阳湖区1-5万亩及其他重要堤防除险加固工程丰城市13条万亩圩堤除险加固工程EPC(设计采购施工)总承包2标”的中标人,本项目批复建安总投资约为16,340.34万元(具体合同金额以双方最终签订的合同为准)。

一、采购人及项目基本情况

1、招标人:丰城市水利工程建设项目部。

2、该项目承包方式:EPC模式。

3、合作期限:施工工期547日历天。

4、2018年公司未与采购人发生类似业务。

5、公司与采购人不存在任何关联关系。

二、中标对公司的影响

本次中标金额合计占公司2018年度经审计营业总收入的4.62%,若公司最终签订合同,将对公司未来经营业绩产生积极的影响。

EPC发展模式有利于提升公司竞争力、市场准入、盈利能力和现金流,为公司转变商业模式和盈利模式提供支撑,实现可持续发展和高质量增长。

三、风险提示

本公司尚未与该项目业主方正式签订合同,因此合同条款尚存在不确定性,具体内容待合同签订后另行公告,敬请投资者注意投资风险。

特此公告。

浙江省围海建设集团股份有限公司
董事会
二〇一九年十月二十四日

证券代码:600482 证券简称:中国动力 公告编号:2019-091

中国船舶重工集团动力股份有限公司关于公司董事辞职的公告

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。

2019年10月24日,中国船舶重工集团动力股份有限公司(以下简称“公司”)董事会收到公司董事刘宝生先生的书面辞职报告。刘宝生先生因已达到退休年龄申请辞去公司董事职务。根据《公司法》和《公司章程》的规定,刘宝生先生的辞职报告自送达董事会之日起生效。

刘宝生先生在公司任职期间勤勉尽责,为公司规范运作、健康发展发挥了积极作用,公司董事会对刘宝生先生任职期间为公司做出的贡献表示衷心感谢!

特此公告。

中国船舶重工集团动力股份有限公司董事会
二〇一九年十月二十五日

证券代码:600241 证券简称:时代万恒 编号:临2019-069

辽宁时代万恒股份有限公司关于对全资子公司债转股增资的进展公告

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。

辽宁时代万恒股份有限公司(“公司”)2019年9月12日召开第七届董事会第五次会议(临时会议),审议通过了《关于公司对全资子公司实施债转股增资的议案》。

一、基本情况

公司于2019年9月16日发布《关于对全资子公司债转股增资的公告》(公告编号:临2019-059),为改善全资子公司时代万恒投资有限公司(“时代万恒投资”、“标的公司”)的资产负债结构,减轻其过重的财务负担,拓展林业资源开发业务的发展空间,拟对时代万恒投资进行债转股增资,总金额为2,793万美元、350万欧元及1,210万美元共约合人民币31,100万元。本次增资,无需经过公司股东大会批准,尚需相关部门审批备案。本次投资不涉及时代万恒投资的股权结构及注册资本的变更。

二、进展情况

截至本公告披露日,公司已办妥1,210万美元(人民币8,660万元)债转股增资手续,取得(境外投资证第N2100201900080号)《企业境外投资证书》及(辽发改外资[2019]456号)《境外投资项目备案通知书》。

三、后续工作及风险提示

公司2,793万美元及350万欧元债转股增资,尚需办理有关部门审批备案,存在未获批准通过的风险。

公司将及时履行后续进展的信息披露义务,敬请投资者注意投资风险。

特此公告。

辽宁时代万恒股份有限公司董事会
2019年10月25日

证券代码:002192 证券简称:融捷股份 公告编号:2019-051

融捷股份有限公司关于深圳证券交易所2019年半年报问询函的复函公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

融捷股份有限公司(以下简称“公司”)于近日收到深圳证券交易所中小板公司管理部《关于对融捷股份有限公司2019年半年报的问询函》(中小板半年报问询函【2019】第25号),以下简称“问询函”),公司对问询函所提出的问题进行了分析和回复,现将有关回复内容公告如下:

1. 报告期内,你公司营业收入、净利润和经营活动产生的现金流量净额分别为13,773.98万元、-2,663.67万元和-4,592.67万元,同比分别下降27.39%、728.66%和7.75%。

(1)请结合锂矿、锂电池所处行业的竞争格局、业务开展情况,说明公司营业收入和净利润下滑的原因及合理性。

(2)请结合行业特点、产品结构、销售模式、收入确认政策和收款政策等,说明公司经营性现金流量净额与营业收入、净利润变动不匹配的原因及合理性。

【答复】:

一、公司营业收入和净利润下滑的原因及合理性

2019年上半年公司营业收入和净利润变动如下表:

单位:万元

项目名称	2019年1-6月	2018年1-6月	同比变动比例
营业收入	13,773.98	18,970.62	-27.39%
归属于上市公司股东的净利润	-2,600.58	-313.83	-728.66%

2019年上半年锂电行业面临严峻形势,传统3C产品市场需求持续萎缩,中国新能源汽车和动力电池市场增速放缓。根据IDC和Strategy Analytics数据,2019年上半年全球智能手机出货量较2018年同期下降2.4%,全球平板电脑出货量较2018年同期下降6.3%。根据中汽协和中国化学与物理电源协会动力电池应用分会数据,2018年上半年中国新能源汽车销量同比增长111.5%,2019年上半年销量增长收窄至49.6%;2018年上半年中国动力电池同比增长167%,2019年上半年出货量增速收窄至94%。

从竞争格局来看,2019年上半年动力电池行业集中度持续提升,其他电池企业竞争更加激烈。宁德时代与比亚迪两家头部企业继续拉开与其他企业之间的差距,国内一线整车厂基本由宁德时代供货,比亚迪主要为内部配套,二者市场份额由去年的63.8%提升至70.6%。

(一)营业收入下滑的原因及合理性

公司2019年上半年营业收入下滑的主要原因是锂精矿采选行业营业收入大幅下降,变动情况如下表:

单位:万元

锂矿采选行业	2019年1-6月	2018年1-6月	同比变动比例
营业收入	5.57	11,123.68	-99.95%

2017年以来,由于锂精矿价格不断上涨,全球锂矿生产量不断上升,导致供给增速大于需求增速。2018年年中开始,全球锂资源供过于求形势严峻,锂精矿价格掉头向下。同时,由于前期新建锂盐厂产能集中释放,国内锂盐企业普遍开工不足,从而导致锂精矿价格也不断下滑。根据CBC有色网数据,澳大利亚进口锂辉石(品位5.5%-6%)CIF价格由2018年初的925美元/吨下滑至2019年6月底的625美元/吨。

2018年上半年,公司在锂精矿价格平稳时期,利用自身客户渠道优势,开展了进口锂精矿贸易业务,实现锂精矿贸易营业收入11,109.31万元,占2018年1-6月营业收入的58.56%。2019年上半年,由于锂精矿价格持续下跌,公司未开展该贸易业务,导致公司锂精矿采选行业营业收入同比大幅下降,从而导致公司营业收入同比下滑。

综上,由于行业因素的变化,公司适时调整了业务开展情况,导致营业收入下滑,具有合理性。

(二)净利润下滑的原因及合理性

公司2019年上半年净利润同比下降的主要原因如下:

1、锂矿采选行业的营业收入大幅下降,导致净利润大幅下滑

锂矿采选行业营业收入变化情况具体如下表:

单位:万元

锂矿采选行业	2019年1-6月	2018年1-6月	同比变动金额	同比变动比例
营业收入	5.57	11,123.68	-11,118.11	-99.95%
净利润	-635.97	66.44	-702.41	-1,057.21%

如上表所示,本报告期较上年同期锂矿采选行业未开展进口锂精矿贸易业务,导致锂矿行业营业收入及净利润同比大幅减少。

2、投资收益大幅下降,导致净利润大幅下滑

主要参股公司合肥融捷金属科技有限公司(以下简称“融捷金属”)和合肥融捷能源材料有限公司(以下简称“融捷能源”)投资收益变化情况如下表:

单位:万元

单位名称	投资收益		同比变动金额	同比变动比例
	2019年1-6月	2018年1-6月		
融捷金属	-706.33	339.51	-1,045.84	-308.04%
融捷能源	-402.05	--	-402.05	-100.00%
合计	-1,108.38	339.51	-1,447.89	-426.46%

备注:公司2018年第四季度参股融捷能源,2019年上半年同比增加确认了参股公司融捷能源的投资收益。

如上表所示,本报告期较上年同期增加了参股公司融捷能源的投资收益。同时2019年上半年钴产品市场价格持续下跌,造成主营钴产品业务的两家参股公司出现大幅亏损,导致公司2019年上半年确认的投资收益同比大幅减少,从而导致净利润同比大幅下滑。

3、新增银行融资,财务费用同比增加,导致净利润下滑

财务费用变化情况如下表:

单位:万元

合并报表	2019年1-6月	2018年1-6月	同比变动金额	同比变动比例
财务费用	269.31	24.55	244.76	996.99%

如上表所示,本报告期公司因增加短期银行融资,同比大幅增加了财务费用,导致净利润下滑。

综上所述,2019年上半年由于市场环境变化和业务开展情况变动导致营业收入及净利润同比下滑,具有合理性。

二、经营性现金流量净额与营业收入、净利润变动不匹配的原因及合理性

报告期内,公司的主要业务是新能源锂电材料行业相关业务,主要包括锂矿采选、锂盐及深加工、镍钴锂湿法冶炼及深加工、锂电池正极材料、锂电设备等行业板块。具体如下图所示:

(一)行业特点和产品结构

1、锂矿采选行业

锂矿采选行业处于新能源锂电产业链的上游资源端,具有较高的资源壁垒,拥有锂矿资源已成为下游锂盐企业的核心竞争力。公司锂矿采选业务平台为全资子公司甘孜州融达锂业有限公司(以下简称“融达锂业”),融达锂业拥有康定甲基卡锂辉石矿134号脉采矿权,并具体从事锂辉石矿采选业务,其主要产品为锂精矿,锂精矿主要销售给下游锂盐厂,用于锂盐及深加工产品;锂盐及深加工产品的下游客户主要是锂电池材料厂和消滑剂等相关生产厂家。

2、锂盐及深加工行业

锂盐及深加工行业位于新能源锂电产业链中游,其重要原材料是锂精矿,其生产能力受制于锂精矿的供应。公司布局在锂盐及深加工行业的业务平台为控股子公司四川长和华锂科技有限公司(以下简称“长和华锂”)、参股公司成都融捷锂业科技有限公司(以下简称“融捷锂业”),其主要产品为包括碳酸锂和氢氧化锂在内的锂盐产品。锂盐产品的下游客户主要是锂电池材料厂和消滑剂等相关生产厂家。

3、镍钴锂湿法冶炼及深加工行业

镍钴锂湿法冶炼及深加工行业位于新能源锂电材料产业链中游,是锂电池正极材料的前驱体,该行业的发展主要受锂电池行业的影响。公司在该行业的业务平台为参股公司融捷金属,主要从事开发、生产及销售钴、镍、铜、锂等有色产品,其主要产品为四氧化三钴,广泛应用于锂电池正极材料、磁性材料、高温合金、硬质合金和色釉材料等领域。

4、锂电池正极材料行业

锂电池正极材料行业位于新能源锂电材料产业链下游,上游为锂盐行业和镍钴锂湿法冶炼行业,下游为锂电池行业。锂电池正极材料行业的主流产品有钴酸锂、三元材料和磷酸铁锂等,可用于生产3C电池、汽车动力电池等,其发展主要受下游动力电池行业的影响。公司在锂电池正极材料行业的业务平台为参股公司融捷能源,主要是从事锂离子电池正极材料的研发、生产和销售,其主导产品有钴酸锂、三元材料和磷酸铁锂,是锂电池生产所需的原材料。

5、锂电设备行业

锂电设备生产装备行业主要是提供锂电池生产线上的各种装备,下游是锂电池行业,其发展主要受锂电池行业的影响。公司在锂电设备行业的业务平台为控股子公司东莞市德瑞精密设备有限公司(以下简称“东莞德瑞”)。东莞德瑞是集新能源锂电设备研发、生产及提供解决方案于一体的高科技企业,具备锂电池工厂规划、工艺规划、整线规划设计的能力,其主要产品包括消费锂电池生产线和动力锂电池生产线上偏后端和装配段的非标定制设备,如全自动化成机、注液机、卷绕机、包装机、抽气机、干燥机、自动上下夹具机、分组机等。

(二)销售模式、收款和收入确认政策

公司实行以销定产的销售模式,销售前对客户资信情况进行调查,确定与客户的合作条件,建立合作关系。与客户签订销售合同后,通常采取先收取部分订金,再按交货进度分期收款的信用政策。特殊情况下,对个别信用特别良好的客户或通过竞标获取的客户,可以放宽销售信用政策或者根据招标文件规定的信用政策,采取先货后款的方式进行销售,在分期收款时可以收取银行承兑汇票或商业承兑汇票。

按照会计准则规定,公司主要产品的锂精矿和锂盐产品销售、锂电设备销售的具体收入确认原则如下:

①公司在确认锂精矿产品销售收入时,与购货方对售出商品的收发货数量和金额进行确认,双方对锂精矿的干湿重(即水份含量)、品位、金属量进行过筛和样品抽取分析,以双方签订商品结算单和锂精矿分析对照表进行销售结算数量的确认。

②公司在确认锂盐产品销售的收入时,与购货方对售出商品的收发货数量进行确认,并依据双方签定的销售合同单价确认收入。

③公司在确认锂电设备销售收入时,与购货方对售出商品的收发货数量和金额进行确认,依据合同在安装、调试验收后分阶段确认收入。

(三)公司经营活动现金流量净额与营业收入变动不匹配的原因及合理性

公司2019年1-6月营业收入与净利润、经营活动产生的现金流量净额变动情况如下表:

单位:万元

项目名称	2019年1-6月	2018年1-6月	同比变动比例
营业收入	13,773.98	18,970.62	-27.39%
净利润	-2,600.58	-313.83	-728.66%
经营活动产生的现金流量净额	-4,592.62	-4,262.31	-7.75%

公司2019年1-6月经营活动产生的现金流量变动情况如下表:

单位:万元

项目	2019年1-6月	2018年1-6月	同比变动比例
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金	4,856.21	14,580.88	-66.69%
收到的税费返还	44.08	137.13	-67.85%
收到其他与经营活动有关的现金	694.60	380.00	82.79%
经营活动现金流入小计	5,594.89	15,098.01	-62.94%
购买商品、接受劳务支付的现金	4,557.61	13,584.98	-66.45%
支付给职工以及为职工支付的现金	2,899.33	2,676.31	8.33%
支付的各项税费	1,172.14	1,552.37	-24.49%
支付其他与经营活动有关的现金	1,558.44	1,546.65	0.76%
经营活动现金流出小计	10,187.51	19,360.32	-47.38%
经营活动产生的现金流量净额	-4,592.62	-4,262.31	-7.75%

如上表所示,公司2019年上半年营业收入同比下降27.39%,但经营活动产生的现金流量净额仅下降7.75%,变动不匹配的主要原因:一是子公司东莞德瑞本报告期增加收回投标保证金退款,导致公司收到其他与经营活动有关的现金同比增加82.79%,导致经营活动现金流入增加2.08%;二是支付的各项税费同比减少24.49%,导致经营活动现金流出减少1.96%。如果剔除上述两个项目变化影响,经营活动产生的现金流量净额同比下降24.05%,与营业收入下降比例基本一致。因此,公司经营活动现金流量净额与营业收入变动不匹配是正常的,具有合理性。

(四)公司经营性现金流量净额与净利润变动不匹配的原因及合理性

公司本报告期净利润同比下降728.66%,但经营性现金流量净额同比仅下降7.75%,其变动比例不匹配的主要原因是本报告期影响净利润但不影响经营活动产生的现金流量的项目金额同比大幅增加所导致的。具体情况如下表:

单位:万元

项目	本期金额	上期金额	同比变动金额	同比变动比例
将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--		
净利润	-2,638.52	-455.42	-2,183.10	-479.36%
加:资产减值准备	296.88	-5.08	301.96	5947.35%
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	542.93	609.44	-66.51	-10.91%
无形资产摊销	69.58	91.26	-21.68	-23.76%
长期待摊费用摊销	72.02	63.11	8.91	14.12%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)		0.16	-0.16	-100.00%
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.10	1.13	-1.03	-91.16%
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)			0.00	
财务费用(收益以“-”号填列)	332.76	88.69	244.07	275.21%
投资损失(收益以“-”号填列)	1,118.83	-346.65	1,465.48	422.75%
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-472.08	-318.61	-153.47	-48.17%
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	27.02	27.03	-0.01	-0.02%
存货的减少(增加以“-”号填列)	-2,021.32	-1,420.13	-601.19	-42.33%
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	424.53	-6,213.16	6,637.69	-106.83%
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-2,345.34	3,615.91	-5,961.25	-164.86%
其他			0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-4,592.62	-4,262.3,1	-330.31	-7.75%

如上表所示:

1、本报告期的资产减值准备、固定资产折旧和无形资产及长期费用摊销、递延所得税资产、递延所得税负债等共计536.35万元,同比增加14.81%,该金额减少净利润但对经营活动产生的现金流量不产生影响。

2、本报告期的投资损失为1,119万元,同比增加422.75%,该项目减少净利润但对经营活动产生的现金流量不产生影响。

3、本报告期财务费用中的借款利息333万元,同比增加275.21%,该项目减少净利润同时减少筹资活动产生的现金流量,但对经营活动产生的现金流量不产生影响。

综上所述,上述的因素变化均影响本报告期的净利润变动但不影响经营活动现金流量变动,导致公司报告期内经营活动产生的现金流量净额与净利润变动不匹配,具有合理性。

2. 报告期内,你公司营业收入13,773.98万元,同比下降27.39%,应收账款期末余额19,312.71万元,同比增长11.21%。

(1)请结合信用政策、结算方式的变化等说明营业收入大幅下降但应收账款增长的原因和合理性;

(2)请补充提供前五大客户明细情况,包括但不限于客户名称、销售内容、应收账款余额、账龄结构及期后回款情况等。

【答复】:

一、营业收入大幅下降但应收账款增长的原因和合理性

公司2019年上半年各业务板块的收入对比情况如下:

单位:万元

业务板块	2019年1-6月	2018年1-6月	同比变动比例
锂矿采选行业	5.57	11,123.68	-99.95%
锂盐加工及冶炼行业	4,928.80	3,135.63	57.19%
精密设备制造行业	8,839.61	4,288.90	106.10%
光电显示行业	0	422.41	-100.00%

公司2019年上半年各业务板块的应收账款对比情况如下:

单位:万元

业务板块	2019年6月30日	2018年12月31日	同比变动比例
锂矿采选行业	9.90		100.00%
锂盐加工及冶炼行业	2,893.47	4,681.87	-38.20%
精密设备制造行业	15,164.66	11,295.09	34.26%
光电显示行业	1,244.68	1,257.25	-1.00%

如上表所示,公司2019年上半年营业收入同比下降27.39%,主要原因是锂精矿采选行业营业收入大幅下降所致。

公司应收账款期末余额19,312.71万元,与期初相比增长12.06%,主要是精密设备制造行业(锂电设备行业)的应收账款增加所致。2019年上半年子公司东莞德瑞积极开发新产品,引入新客户,实现营业收入8,839.61万元,同比增长106.10%。

按照行业特性,东莞德瑞基于锂电设备行业的实际情况和市场行情,在产品销售信用政策方面,会根据不同客户信用情况给予一定的收款账期。通常情况下,在产品发货后进行货款结算,主要采取订立合同后预收30%货款、发货前收取30%货款、验收合格后30天内收取30%货款、验收合格后6个月内收取10%货款的信用政策。2019年上半年,东莞德瑞为了拓展市场,对于个别信用特别良好以及通过竞标获得的客户,会采取发货后再结算、按阶段分期收款的信用政策。

综上,由于东莞德瑞营业收入增加及信用政策的调整,共同导致锂电设备行业2019年上半年期末的应收账款比期初增加34.26%,最终导致公司应收账款期末余额比期初增加12.06%,其增加是公司正常的经营现象,具有合理性。

二、前五大客户明细情况

公司2019年1-6月前五大客户明细相关情况如下表所示:

单位:万元

名称	销售内容	营业收入	应收账款余额	账龄结构	期后回款情况
西安众迪锂电池有限公司	锂电设备	5,490.63	5,254.34	半年内	2,764.09
天津力神电池股份有限公司	锂电设备	3,165.84	1,836.00	半年内	0
中信大锰矿业有限责任公司崇左分公司	电池级碳酸锂	1,144.44	123.60	半年内	123.60
新乡天力锂能股份有限公司	电池级碳酸锂	992.92	298.02	半年内	298.02
湖南美特新材料科技有限公司	电池级碳酸锂	645.52	115.50	半年内	115.50
合计		11,439.35	7,627.46		3,301.21

前五大客户中,西安众迪锂电池有限公司为公司关联方比亚迪股份有限公司的子公司,其余客户与公司不存在关联关系。

3. 报告期内,你公司锂盐产品业务、动力电池设备业务的毛利率分别为3.32%、15.68%,同比分别下降36.17%、30.24%。请结合行业竞争情况以及业务开展情况,说明上述产品毛利率明显下降的主要原因及合理性,并说明其对公司盈利能力的影响。

【答复】:

一、锂盐产品毛利率明显下降的主要原因及合理性

2019年上半年锂盐产品的平均销售价格同比大幅下降,由2018年年中16.60万元/吨的高点下降至2019年6月底7.35万元/吨的相对低点,下跌幅度达55.72%,导致锂盐行业利润空间大幅压缩。2019年上半年长和华锂锂盐产品营业收入虽然增长78.21%,但因前期储备了部分原材料,在锂盐产品价格持续下跌过程中,成本与市场售价倒挂,最终导致平均产品毛利率大幅下滑,具有合理性。

二、动力电池设备业务产品毛利率明显下降的主要原因及合理性

2019年上半年锂电设备行业竞争更加激烈,锂电设备的销售价格持续下滑,导致营业收入增幅收窄,营业成本增幅扩大;另外,本报告期新开发的大客户主要通过竞标方式获取订单,同类产品中标价格低于向其他客户销售价格。前述原因共同导致公司锂电设备的整体毛利率同比下降30.24%,具有合理性。

三、锂盐产品业务、动力电池设备业务的毛利率下降对公司盈利能力的影响

公司锂盐产品业务营业收入同比增加,但产品毛利率却同比下降。营业收入的增加无法弥补产品毛利率下降对利润的影响,导致本报告期锂盐产品业务的利润略有下降,但对公司的净利润影响较小。

公司动力电池设备业务营业收入同比增加,但产品毛利率却同比下降,营业收入的增加基本可以弥补毛利率下降对利润的影响,东莞德瑞本报告期净利润同比略有增加,对公司的净利润影响较小。

综上所述,上述业务毛利率下降短期内对公司的盈利能力会产生一定的影响,但随着公司业务规模的扩大和锂矿采选项目的复产,上述业务板块的毛利率下降对公司长期的盈利能力不会产生影响。

4. 报告期内,你公司公告全资子公司融达锂业在康定甲基卡锂辉石矿采选项目于2019年6月10日正式复工投产。请补充说明目前该项目的投入资金、生产和管理人员数量、锂矿产出量等生产经营状况。

【答复】:

全资子公司融达锂业在康定甲基卡锂辉石矿采选项目于2019年6月10日正式复工投产,截至9月12日该项目的投入资金、生产和管理人员数量、锂矿产出量等生产经营状况如下:

项目投入	固定资产投入	24,732.22万元
	无形资产投入	14,064.34万元
	运营资金投入	2,760.18万元
	合计	41,556.74万元
员工人数	生产人员	119人
	管理人员	35人
	合计	154人
2019年锂矿产出量	锂辉石原矿开采量	127,065.06吨
	其中:已开采但尚未加工原矿	73,377.67吨
	锂精矿产量	9,458.5吨

5. 融捷投资控股集团有限公司、张长虹、柯荣卿触及公司重大资产重组标的资产2018年度业绩补偿义务,合计应补偿5,193.18万元。截至5月17日,公司已收到该笔补偿款。由于2018年度股东大会未审议通过上述业绩补偿事项,公司拟提请2019年第二次临时股东大会再次审议。请你公司补充说明完成上述业绩补偿事项的保障措施及后续安排。

【答复】:

融捷投资控股集团有限公司(以下简称“融捷集团”)、张长虹、柯荣卿(以下合称“承诺方”)触及公司重大资产重组标的资产2018年度业绩补偿义务,承诺方合计应补偿数额为人民币5,193.18万元。截至2019年5月17日,公司已收到该笔补偿款。由于2018年度股东大会未审议通过上述业绩补偿事项,公司拟提请2019年第二次临时股东大会再次审议。为保障顺利完成本次业绩补偿事项,公司拟采取以下保障措施及后续安排:

一、保障措施

公司已定于2019年9月27日召开2019年第二次临时股东大会审议该事项,股权登记日为9月23日。因关联股东需回避表决,本次股东大会该事项能否获得通过取决于中小股东投票情况。公司向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司(以下简称“中国结算深圳分公司”)提交了本次股东大会的股东名册申请,收到股东名册后,公司对股东名册进行了比对分析,对有权享有本次业绩补偿金的持股数量较多的股东,提醒留意查看公司股东大会通知及相关公告,并且提醒其注意投票时间,尽量争取尽可能多的中小股东参与投票,以保障该议案顺利通过。

2019年9月27日召开的2019年第二次临时股东大会审议批准了该事项,中小股东参与投票人数370人,同意票数占有表决权总票数的96.77%。

二、后续安排及进展

1、根据业绩补偿相关文件和程序,有权享有本次补偿金的股东为年报披露日(2019年4月23日)登记在册的其他股东(柯荣卿、融捷集团和张长虹除外)。公司向中国结算深圳分公司申请年度报告披露日(2019年4月23日)的股东名册,根据股东名册计算分配明细表,并进行中国结算深圳分公司的系统初审。

2、股东大会审议通过后,公司及时向深圳证券交易所和中国结算深圳分公司提交补偿金派发申请和相关资料。

3、经深圳证券交易所审核,公司已于2019年10月22日披露了《关于重大资产重组标的资产2018年度业绩补偿金派发的实施公告》(公告编号:2019-050)。

4、目前正按中国结算深圳分公司的相关程序办理,公司将根据办理进度披露相关进展情况。

6. 近几年,你公司业务变化调整较大,日常关联交易和股权收购、出售业务较多,你公司前五大客户及前五大供应商均存在融捷投资及其控制的企业,与你公司构成关联关系。

(1)请补充说明你公司业务变化调整的合理性;

(2)请补充说明关联方既为你公司前五大客户又为你公司前五大供应商的合理性;

(3)请补充说明公司2018年度开展锂精矿贸易业务的必要性及合理性,公司第一大客户的名称及销售内容,是否为公司关联方,以及认定依据;

(4)请补充说明公司是否存在利用股权收购、出售进行利润调节的情况。

【答复】:

一、公司业务变化调整的合理性

公司成立、上市的主营业务一直是专业沥青的研发、生产及销售。随着沥青行业进入成熟期,竞争越来越激烈,沥青业务的盈利能力越来越弱,且对公司的资金流转造成较大的压力,公司开始谋求业务和战略的转型。2009年9月,公司收购融达锂业51%股权,进入新能源材料锂行业,正式开启了第二业务板块,公司业务重心逐步向新能源锂产业转移。2013年1月,公司收购融达锂业剩余49%股权,融达锂业成为公司全资子公司。2014年6月,公司收购东莞德瑞65%股权,新增锂电池设备生产装备业务。2015年8月,公司设立控股子公司芜湖天量电池系统有限公司(以下简称“芜湖天量”),进入锂电池控制系统领域。

与此同时,2014-2015年,公司逐步剥离了沥青业务,2015年基本完成沥青业务清理,完成了业务转型。而融达锂业因矿山扩产用地利益纠纷被迫于2014年冬歇期结束后停产,影响了上市公司基本面。为拓展新业务,寻找新的利润增长点,保障公司可持续发展能力,2015年4月公司投资设立了控股子公司芜湖市融捷方舟智慧科技有限公司(简称“融捷方舟”),开始涉足智慧科技领域。2016年12月公司控制了芜湖融捷光电材料有限公司(简称“芜湖融捷光电”)。

在矿山停工停产期间,正是新能源锂产业加速发展的阶段,公司通过并购控制了长和华锂80%股权,补齐了公司锂产业中缺少成熟锂盐加工厂的短板;通过增资融捷金属,介入钴镍的深加工与锂电材料领域;通过增资融捷能源,介入锂电池正极材料领域。

由于受新能源产业政策调整和市场环境变化影响,基于公司产业战略经营发展考虑,2016年12月公司转让了芜湖天量30%股权,不再形成控制;2017年7月,公司转让持有的芜湖天量剩余10%股权,彻底退出了锂电池系统业务。

基于公司战略规划和经营发展的需要,为集中资源优势发展公司锂电材料产业链,2018年底公司转让了融捷方舟51%股权和芜湖融捷光电50%股权。转让后,公司不再持有融捷方舟和芜湖融捷光电股权,彻底退出了