证券代码:603001　证券简称:奥康国际　公告编号:临2020-025

# 浙江奥康鞋业股份有限公司关于收到政府补助的公告

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。

一、获取政府补助的基本情况

浙江奥康鞋业股份有限公司(以下简称“公司”)及下属子公司自2020年6月2日至2020年6月9日,累计收到政府补助229.86万元,明细如下:

| 企业名称 | 金额(元) | 收到补贴时间 | 发放主体 | 获得补贴原因 |
|---|---|---|---|---|
| 奥康国际电子商务有限公司 | 2,000.00 | 2020年6月3日 | 永嘉县人力资源和社会保障局 | 招工补助 |
| | 323,406.93 | 2020年6月9日 | | 社保返还补助 |
| 浙江奥康鞋业股份有限公司 | 1,432,612.50 | 2020年6月9日 | | |
| 奥康鞋业销售有限公司 | 318,414.13 | 2020年6月9日 | | |
| 永嘉奥康鞋业营销有限公司 | 222,159.32 | 2020年6月9日 | | |
| 合计 | 2,298,592.88 | - | - | - |

备注:上述政府补助形式均为货币资金。

二、补助的类型及其对上市公司的影响

公司根据《企业会计准则第16号—政府补助》的相关规定确认上述政府补助属于与收益相关的政府补助,计入当期损益。具体会计处理以及对公司当年损益的影响情况以审计机构年度审计确认后的结果为准。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

浙江奥康鞋业股份有限公司董事会
2020年6月11日

证券代码:000001　证券简称:平安银行　公告编号:2020-023
优先股代码:140002　优先股简称:平银优01

# 平安银行股份有限公司关于副行长任职资格核准的公告

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。

近日本行收到《中国银保监会关于平安银行项有志任职资格的批复》(银保监复〔2020〕338号)和《中国银保监会关于平安银行鞠维萍任职资格的批复》(银保监复〔2020〕340号),中国银行保险监督管理委员会核准项有志先生和鞠维萍先生平安银行副行长的任职资格。

上述董事会聘任事宜,请见本行于2020年2月14日在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上发布的《平安银行股份有限公司董事会决议公告》。

特此公告。

平安银行股份有限公司
董事会
2020年6月11日

证券代码:601788　股票简称:光大证券　公告编号:临2020-062
H股代码:6178　H股简称:光大证券

# 光大证券股份有限公司2020年度第三期短期融资券(债券通)兑付完成的公告

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。

光大证券股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年3月12日成功发行2020年度第三期短期融资券(债券通),发行总额为人民币30亿元,票面利率为2.25%,期限为90天,兑付日期为2020年6月10日。

2020年6月10日,公司完成兑付本期短期融资券本息共计人民币3,016,643,835.62元。

特此公告。

光大证券股份有限公司董事会
2020年6月11日

证券代码:601555　股票简称:东吴证券　公告编号:2020-054

# 东吴证券股份有限公司2020年度第三期短期融资券兑付完成的公告

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。

东吴证券股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年3月11日成功发行东吴证券股份有限公司2020年度第三期短期融资券,发行总额为人民币10亿元,票面利率为2.27%,期限为91天,兑付日期为2020年6月10日。

2020年6月10日,公司完成兑付本期短期融资券本息共计人民币1,005,659,452.05元。

特此公告。

东吴证券股份有限公司董事会
2020年6月11日

证券代码:002838　证券简称:道恩股份　公告编号:2020-070

# 山东道恩高分子材料股份有限公司关于公司股东股份解除质押及再质押的公告

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

一、董事会会议召开情况

山东道恩高分子材料股份有限公司(以下简称“公司”)于近日接到公司股东韩丽梅女士的通知,获悉其所持有本公司的部分股份办理了解除质押及再质押业务,具体事项公告如下:

一、股东股份解除质押的基本情况

| 股东名称 | 是否为控股股东或第一大股东及其一致行动人 | 本次解除质押的数量(股) | 占其所持股份比例 | 占公司总股本比例 | 质押起始日 | 质押到期日 | 质权人 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 韩丽梅 | 是 | 16,000,000 | 19.50% | 3.93% | 2019年06月12日 | 2020年06月08日 | 申港证券股份有限公司 |
| 合计 | - | 16,000,000 | 19.50% | 3.93% | - | - | - |

二、股东股份质押的基本情况

1、本次股份质押的基本情况

| 股东名称 | 是否为控股股东或第一大股东及其一致行动人 | 本次质押数量(股) | 占其所持股份比例 | 占公司总股本比例 | 是否为限售股 | 是否为补充质押 | 质押起始日 | 质押到期日 | 质权人 | 质押用途 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 韩丽梅 | 是 | 10,000,000 | 12.19% | 2.46% | 否 | 否 | 2020年06月09日 | 至申请解除质押之日为止 | 申港证券股份有限公司 | 融资 |
| 合计 | - | 10,000,000 | 12.19% | 2.46% | - | - | - | - | - | - |

2、股东股份累计质押情况

截至本公告披露日,道恩集团有限公司及其一致行动人所持股份质押情况如下:

| 股东名称 | 持股数量(股) | 持股比例 | 本次质押前质押股份数量(股) | 本次质押后质押股份数量(股) | 占其所持股份比例 | 占公司总股本比例 | 已质押股份情况 | | 未质押股份情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 已质押股份限售和冻结数量(股) | 占已质押股份比例 | 未质押股份限售和冻结数量(股) | 占未质押股份比例 |
| 道恩集团有限公司 | 195,609,210 | 48.06% | 120,000,000 | 120,000,000 | 61.35% | 29.48% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 韩丽梅 | 82,039,452 | 20.16% | 48,800,000 | 58,800,000 | 71.67% | 14.45% | 高管锁定股:58,800,000 | 100% | 高管锁定股:5,548,764 | 23.88% |
| 合计 | 277,648,662 | 68.22% | 168,800,000 | 178,800,000 | 64.40% | 43.93% | 58,800,000 | 100% | 5,548,764 | 23.88% |

注:本公司控股股东为道恩集团有限公司,持有公司48.06%的股权,于晓宁先生持有道恩集团有限公司80%的股权,韩丽梅女士持有道恩集团有限公司20%的股权,于晓宁先生与韩丽梅女士系夫妻关系,为一致行动人,是公司的共同实际控制人。

三、控股股东及其一致行动人股份质押情况

1、截止本公告日,公司控股股东道恩集团有限公司持有本公司股份195,609,210股,占本公司总股本的48.06%。道恩集团有限公司及其一致行动人合计持有公司股份277,648,662股,占公司总股本的68.22%。累计质押178,800,000股,占其持有本公司股份总数的64.40%,占本公司总股本的43.93%。

2、本次股份质押不存在非经营性资金占用、违规担保等侵害上市公司利益的情形。

3、上述股份质押事项不会对上市公司生产经营、公司治理等产生重大影响。

四、备查文件

1、股份解除质押证明;

2、股份质押证明;

3、中国证券登记结算有限责任公司证券质押及司法冻结明细表。

特此公告。

山东道恩高分子材料股份有限公司董事会
2020年6月11日

股票代码:600727　股票简称:鲁北化工　编号:2020-048

# 山东鲁北化工股份有限公司关于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事项获得中国证监会上市公司并购重组审核委员会审核通过暨公司股票复牌的公告

特别提示

本公司董事会及全体董事成员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。

2020年6月10日,中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)上市公司并购重组审核委员会召开2020年第25次并购重组委工作会议,对山东鲁北化工股份有限公司(以下简称“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事项(以下简称“本次重组”)进行了审核。根据会议审核结果,公司本次重组事项获得无条件通过。

根据《上市公司重大资产重组管理办法》、《关于完善上市公司股票停复牌制度的指导意见》等相关规定,经公司向上海证券交易所申请,公司股票将自2020年6月11日(星期四)开市起复牌。

目前,公司尚未收到中国证监会的正式核准文件,待公司收到中国证监会相关核准文件后将另行公告。敬请广大投资者关注公司相关公告并注意投资风险。

特此公告。

山东鲁北化工股份有限公司董事会
二〇二〇年六月十一日

股票代码:002052　股票简称:*ST同洲　公告编号:2020-045

# 深圳市同洲电子股份有限公司关于2019年年报问询函的回复的公告

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。

深圳市同洲电子股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年5月25日收到深圳证券交易所出具的《关于对深圳市同洲电子股份有限公司2019年年报的问询函》(中小板年报问询函[2020]第105号),公司就相关事项进行了认真核查和分析,并对问询函中所列问题向深圳证券交易所作出了书面说明回复。现将回复内容公告如下:

1、报告期内公司营收7.80亿元,同比上年下降2.33%,扣除非经常性损益的净利润(以下简称“扣非后净利润”)为-1.94亿元。2014年至2019年,你公司扣非后净利润连续六年为负。

(1)请结合你公司所处市场环境、行业竞争格局、各项产品近三年销售量、主要客户变动情况、同行业可比公司情况等,分析说明你公司近年扣非后净利润持续为负的主要原因,未来拟采取的改善经营业绩的具体措施以及你公司可持续经营能力是否存在重大不确定性。

回复:

(一)公司近3年扣除非经常损益后的净利润持续为负的原因

1.公司近3年扣除非经常损益后的净利润及相关财务指标情况

| 项目 | 2019年 | 2018年 | 2017年 |
|---|---|---|---|
| 扣除非经常性损益后的净利润 | -194,087,406.06 | -284,991,662.70 | -83,236,281.28 |
| 其中:营业收入 | 779,521,152.16 | 798,133,417.18 | 672,865,178.73 |
| 营业成本 | 626,070,499.50 | 703,607,539.91 | 521,466,242.42 |
| 毛利额 | 153,450,652.66 | 94,525,877.27 | 151,398,936.31 |
| 毛利率 | 19.69% | 11.84% | 22.50% |
| 销售费用 | 101,913,508.85 | 84,025,183.53 | 63,848,006.83 |
| 管理费用 | 98,109,827.85 | 121,693,229.29 | 77,973,971.75 |
| 研发费用 | 74,512,841.69 | 64,063,046.31 | 34,974,521.65 |
| 财务费用 | 19,032,173.52 | 21,069,627.55 | 34,503,896.80 |
| 信用减值损失 | 23,905,743.18 | | |
| 资产减值损失 | 25,721,479.04 | 124,599,619.01 | 13,374,550.38 |

公司近年扣除非经常性损益后的净利润均为负数,主要是随着互联网数字信息化发展,市场竞争环境发生了巨大的变化,公司原有主要的有线电视业务受到了严峻的挑战。2014-2016年公司实施的战略、业务转型调整未达预期,进而导致银行抽贷、资金紧张,致使公司遭遇了客户订单交付延迟、供应商信心缺失、人才流失等方面的冲击,收入规模急速下滑,过重的成本费用负担、闲置资产减值处置等因素使得公司业绩受到重挫。

通过一系列的经营策略调整,2017-2019年公司资金问题得以基本解决,运营效率逐步加强,经营业绩也稳步回升,但原材料价格波动、期间费用居高不下、资产减值损失等原因导致近3年扣除非经常损益后的净利润持续为负。为了适应行业从数字化、定制化向智能化、多功能化的高速发展,公司进一步转型升级,积极布局人工智能、云计算、大数据、物联网等新兴领域,创造新的发展契机和利润增长点,持续提升盈利能力。

对比行业内可比上市公司,创维数字(000810)近三年扣非后净利润持续为正;四川九州(000801)2017年和2019年扣非后净利润为负值、2018年为正值;银河电子(002519)2017年和2019年扣非后净利润为正值、2018年为负值;高斯贝尔(002848)近三年扣非后净利润为负值。

2.公司2017年扣除非经常性损益后的净利润为-8,323.63万元,具体原因主要包括:

(1)2017年公司营业收入实现恢复性增长,同比增长19.41%。但要适应行业从数字化、定制化向智能化、多功能化的高速发展,公司还需进一步拓宽智慧、物联等领域,发展智慧广电、智慧家庭、智慧社区、物联网、超高清视频等业务,才能为公司带来新的收入增长点。公司在上述领域有所投入,但短期产出效果还不够明显。

(2)期间费用占营业收入的比例较高,公司通过人员结构优化、精简办公场所、淘汰落后设备、严控费用开支等措施,减少了公司本报告期的成本费用,但销售费用、管理费用、财务费用三项期间费用占营业收入比为31.40%,仍然处于高位。公司仍需进一步削减固定费用、降低变动费用,改善成本费用结构,才能保证公司在主营业务上实现盈利。

3.公司2018年扣除非经常性损益后的净利润为-28,499.17万元,具体原因主要包括:

(1)毛利率下降,2018年公司通过创新、高质量的产品及专业的贴身服务,继续精耕细作广电运营商市场,海外大力拓展南亚、东南亚、欧洲、北美等市场,公司营业收入取得了18.62%的增长;但由于受市场供需失衡影响,公司产品所需的电容电阻等电子元器件、DDR、FLASH存储芯片价格上涨,公司营业成本上升幅度大于营业收入的上升幅度,毛利率较2017年下降10.66%。

(2)期间费用增加,2018年公司销售费用、管理费用、研发费用较上年增加52.59%。主要是报告期公司进一步加大新一代的智能机顶盒、智能路由、智能网关、智能音箱等智能产品以及CoNET物联网解决方案和“雪亮工程”解决方案等的研发投入,研发人力成本及相关费用较上期大幅增加;其次公司对部分技术落后、库龄较长、无法再次投入使用以及停止经营及推广的业务所涉及的呆滞库存进行报废处置,报废损失4064万元。第三,公司大力拓展国内及海外市场,相关业务招待费、推广费上升。

(3)资产减值损失增加,2018年公司计提应收款项坏账准备8,048.75万元,除了按照账龄分析法计提增加外,主要是对部分单项金额在100万元以上的预计回收困难的其他应收款计提了4,694.97万元坏账准备;对技术落后、改制消耗困难、客户取消订单造成备料呆滞等存货计提跌价准备3,008.95万元;对参股公司湖北同洲信息港有限公司出现减值迹象的长期股权投资计提减值准备1,317.92万元。

4.公司2019年扣除非经常性损益后的净利润为-19,408.74万元,具体原因主要包括:

(1)2019年收入较上年同期略有下降,主要是由于第三、四季度公司部分客户处于采购波动期,订单释放放缓;新开发的物联网业务正在建设交付中尚未完工验收;以及公司在第四季度主动优化订单质量,放弃了部分回款周期长且利润率低的客户订单,并重点拓展和支持回款周期短且利润率高的客户订单。

(2)2019年部分原材料价格回落,公司产品毛利率较上年同期有所提升。但下半年受客户采购波动周期影响订单量下降,毛利水平虽有提升,仍无法覆盖经营成本;加上资金使用效率低下、融资成本高等因素,导致公司业绩续亏。

(3)2019年第四季度公司适时优化经营策略,重新梳理、整顿部分收益不佳的业务,并对相关业务团队进行优化调整,影响了公司当期利润。

(4)2019年末依照《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,对存货、应收款项、固定资产、对外投资等资产进行减值测试,减值计提总额较上年同期减少。

(二)2020年公司可持续经营能力分析及经营业绩改善措施

1.2019年公司终止2015年度非公开发行股票募集资金投资项目并将剩余募集资金及利息永久补充流动资金,缩小了贷款规模,有效提高资金使用效率,降低了公司的融资成本。2020年公司将继续保持与各家银行的良好合作关系,开发新的融资渠道和融资模式。同时公司将重点加强应收账款清欠管理,降低库存占用资金,盘活公司资产,提高资产周转效率,加强现金流的预测、平衡和筹划,确保公司持续发展的资金需求。

2.2020年将通过“平台+运营+终端+服务”的模式,充分利用公司端到端的优势,为广电及运营商用户提供节目内容和关联服务。布局于智能融合型机顶盒、智能网关、ONU、CM、EOC接入式终端,TVOS、IPTV、GPON、EPON等,利用与广电运营商深度合作及国内市场规模效应,推进研发、供应链、市场的融合,提升终端毛利率 。

海外市场将保持传统产品优势,加强ATV产品、宽带接入产品以及混合型产品研发及市场投入。继续推进现有客户的全业务合作,重点布局亚太、拉丁美洲等新兴市场的数字电视整转平移机会,提升美欧高端市场升级改造的市场份额。

3.公司将继续在全业务媒体融合平台、融合Portal、融合CDN、智能运维等关键产品和技术进行研发投入与应用,加强新一代智能终端、智能网关、多媒体终端等产品的研发与市场推广;并积极进行融媒体平台的国际化研发,实现全媒体平台向海外市场的拓展。同时公司将加大在以物联网为核心的智慧园区、智慧建筑、城市物联网应用云平台等领域的投入,继续加强和阿里、腾讯、华为等厂商的合作,积极融入产业生态、拓展销售渠道,提高新型业务的产值规模和利润,全面向“物联化”、“智慧化”升级,持续提升公司的核心竞争力,持续推动全球数字视讯、物联网、全媒体终端、Google TV OTT终端研发与市场拓展,以满足家庭的智慧化升级需求,并拓展业务覆盖到建筑、园区和城市范畴。

4.2020年公司将继续加强供应链管理,推行关键物料验证多种品牌兼容、国产化替代等多项降成本措施。以智能制造为方向,以机器人项目为切入点,提高自动化水平、减少人力成本。根据市场导向,开拓OEM业务和人体工学业务,丰富业务结构、提升利润空间。

5.2019年公司通过业务整顿、团队优化,将有效降低2020年人力成本,提升人均效能。公司将进一步削减控制各项运营成本费用,降低运营成本,提升运营效率。

(2)报告期内你公司营业收入为7.80亿元,同比上年下降2.33%,产品销量为4,413,314台,同比上年增长20.65%。请你公司说明报告期营业收入与产品销量变动不一致的原因及合理性。

回复:

(一)营业收入与产品销量变动情况

| 产品 | 2019年 | | | 2018年 | | | 营业收入 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 销量 | 单价 | 营业收入 | 销量 | 单价 | 增减额 | 增减幅度 |
| 有线电视接入设备 | 459,910,003.16 | 3,199,990 | 143.72 | 588,545,426.65 | 3,341,077 | 176.15 | -128,635,423.49 | -21.86% |
| 卫星电视用户终端设备 | 170,518,639.69 | 1,099,639 | 155.07 | 35,285,186.22 | 221,500 | 159.3 | 135,233,453.47 | 383.26% |
| 其他设备 | 41,459,802.20 | 113,685 | 364.69 | 46,119,307.89 | 95,463 | 483.11 | -4,659,505.69 | -10.10% |
| 小计 | 671,888,445.05 | 4,413,314 | 152.24 | 669,949,920.76 | 3,658,040 | 183.14 | 1,938,524.29 | 0.29% |
| 平台交付及运维 | 18,460,091.91 | | | 26,326,868.52 | | | -7,866,776.61 | -29.88% |
| 其他业务 | 89,172,615.20 | | | 101,856,627.90 | | | -12,684,012.70 | -12.45% |
| 小计 | 107,632,707.11 | | | 128,183,496.42 | | | -20,550,789.31 | -16.03% |
| 合计 | 779,521,152.16 | 4,413,314 | 176.63 | 798,133,417.18 | 3,658,040 | 218.19 | -18,612,265.02 | -2.33% |

公司2019年营业收入77,952.12万元中与产品销量有关的收入包括:有线电视接入设备、卫星电视用户终端设备和其他设备,共67,188.84万元,较2018年增加193.85万,增幅0.29%。

(二)营业收入与产品销量变动不一致的原因及合理性

| 产品 | 收入、销量、单价的因素分析 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 销量变动对收入影响金额 | 单价变动对收入的影响 | 合计 | 销量变动对收入影响幅度 | 单价变动对收入影响幅度 | 合计 |
| 有线电视接入设备 | -24,853,096.35 | -103,782,327.14 | -128,635,423.49 | -4.22% | -17.63% | -21.86% |
| 卫星电视用户终端设备 | 139,888,479.20 | -4,655,025.73 | 135,233,453.47 | 396.45% | -13.19% | 383.26% |
| 其他设备 | 8,803,264.39 | -13,462,770.08 | -4,659,505.69 | 19.09% | -29.19% | -10.10% |
| 合计 | 123,838,647.24 | -121,900,122.96 | 1,938,524.29 | 18.48% | -18.20% | 0.29% |

2019年与销量有关的营业收入较2018年增加193.85万元,增幅0.29%,从产品销量和单价两方面来看:销量上升20.65%影响收入增加12,383.86万元,增幅18.48%;单价降低19.05%影响收入减少12,190.01万元,降幅18.20%。

其中,有线电视接入设备销量下降影响收入下降4.22%,单价下降影响收入下降17.63%;卫星电视用户终端设备销量上升影响收入上升396.45%, 单价下降影响收入减少13.19%; 其他设备销量上升影响收入提高19.09%,单价下降影响收入减少29.19%。

公司销量上升主要原因是海外新兴市场的开拓,2018年国外收入占总收入26.41%,2019年占比提升到62.33%,主要集中在东南亚、南美等地区,这些地区数字电视整转平移相对于国内市场延后,出货机型在功能配置、技术参数等都比国内市场要低,所以整体平均单价低于2018年。

综上分析,公司营业收入与产品销量变动不一致是合理的。

2、报告期末,你公司货币资金账面余额为1.01亿元。请以列表形式补充说明你公司货币资金存放地点、存放类型、资金用途、是否存在未披露的受限情形,并结合你公司短期债务情况说明公司是否存在流动性风险。

回复:

(一)公司货币资金存放地点、存放类型、资金用途、受限情形

| 项目 | 年末余额 | 存放地点 | | 存放类型 | | 资金用途 | 受限情形 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 境内 | 境外 | 活期 | 保证金 | | |
| 库存现金 | 3,491.59 | 3,491.59 | | 3,491.59 | | 日常经营 | 未受限 |
| 银行存款 | 99,251,284.97 | 81,813,082.72 | 17,438,202.25 | 99,251,284.97 | | 日常经营 | 未受限 |
| 其他货币资金 | 2,047,665.68 | 2,047,665.68 | | | 2,047,665.68 | 开具保函和汇票的保证金 | 受限 |
| 合计 | 101,302,442.24 | 83,864,239.99 | 17,438,202.25 | 99,254,776.56 | 2,047,665.68 | | |

境内银行存款中有8,010.05万存放于深圳,境外银行存款存放地是香港。其他货币资金存放地是深圳,为存放于银行账户的保函保证金、汇票保证金,已在年报“所有权或使用权受限制的资产”中进行了披露,公司不存在未披露的受限情形。

(二) 公司短期债务的流动性风险情况

1.公司2019年末流动资产和流动负债情况如下:

| 流动资产 | 年末余额 | 流动负债 | 年末余额 |
|---|---|---|---|
| 货币资金 | 101,302,442.24 | 短期借款 | 74,475,000.00 |
| 应收账款 | 354,372,501.11 | 应付票据 | 71,127,506.40 |
| 应收款项融资 | 18,151,504.67 | 应付账款 | 108,119,025.95 |
| 预付款项 | 9,769,083.54 | 预收款项 | 17,421,656.31 |
| 其他应收款 | 49,970,368.66 | 应付职工薪酬 | 46,810,727.30 |
| 存货 | 55,431,309.86 | 应交税费 | 7,986,925.05 |
| 其他流动资产 | 26,801,007.03 | 其他应付款 | 222,813,022.55 |
| 合计 | 615,798,217.11 | 合计 | 548,753,863.56 |

2.公司短期债务的流动性风险情况:

2019年末公司流动负债总额54,875.39万元,流动资产总额61,579.82万元,流动比率为1.12,速动比率为1.02。

年末流动负债中,短期借款7,447.50万元到期日为2020年1月份,截止回函日,公司已如期归还上述借款,并筹措到新的借款5,168.13万元。应付票据及应付账款合计17,924.65万元,付款账期在3至6个月之间,平均周转天数为116天。应付职工薪酬4,681.07万元,其中1,080.95万元为计提的工会经费和职工教育经费,主要是用于以后期间实际发生的职工服务、工会活动、岗位培训等,无固定支付期。其他应付款22,281.30万元中包含收到的转让参股公司股权首笔款项7,650万元,待股权过户完成后,将从其他应付款中转出。剔除以上无需立即支付的流动负债外,流动资产对流动负债的覆盖率为1.33。

年末流动资产中,货币资金10,130.24万元除其他货币资金204.77万元处于受限状态,其他均为日常生产经营可支配的资金。应收账款35,437.25万元,收款账期为3至9个月之间,平均周转天数为172天。应收款项融资1,815.15万元,主要都是流动性强的银行承兑汇票。其他应收款4,997.04万元,包括项目保证金、往来款、账龄较长的预付款,公司正积极督促款项的结算。存货5,543.13万,主要是原材料备料和待完工出货的成品半成品,平均周转天数是39天。

综上所述,公司的流动资产均为变现能力较强的资产,有能力偿还所有的短期负债,能够保证短期债务的到期偿付,因此公司短期债务的流动性风险较小。

3、截至报告期末,公司的参股公司湖北同洲信息港有限公司(以下简称“湖北同洲”)非经营性占用的公司资金余额为3,297.92万元。请你公司补充披露上述占用产生的时间、原因、过去三年同湖北同洲资金往来情况、上述占用的会计处理、以及合资方与公司是否存在关联关系,相关资金占用是否已经过相应的审批程序并披露等。请年审会计师核查并发表意见。

回复:

(一)上述占用产生的原因、时间、过去三年同湖北同洲资金往来情况

湖北同洲于2012年成立,原属于公司全资子公司。截至报告期末湖北同洲非经营性占用公司资金3,297.92万元,主要是在2012至2015年期间形成。湖北同洲与汉口银行股份有限公司荆州分行于2014年10月23日签订的《流动资金借款合同》,汉口银行荆州分行向湖北同洲发放流动资金贷款2,500万元,该笔贷款于2015年10月到期,2015年10月21日,公司代湖北同洲归还了此笔借款从而形成2,500.00万元的资金占用,其余款项为公司与湖北同洲之间的往来款。

2015年底,公司将湖北同洲51%的股权对外转让,转让完成后公司仍持有湖北同洲49%的股权。由于控制关系的发生转变,在新的股权架构下,原属于内部往来的款项变成关联方往来。过去三年公司与湖北同洲资金往来情况如下:

| 年份 | 年初占用资金余额 | 年度占用累计发生额 | 年度偿还累计发生额 | 年末占用资金余额 |
|---|---|---|---|---|
| 2017年 | 32,979,196.53 | - | - | 32,979,196.53 |
| 2018年 | 32,979,196.53 | - | - | 32,979,196.53 |
| 2019年 | 32,979,196.53 | - | - | 32,979,196.53 |

(二)上述占用资金的会计处理

截至2019年12月31日,占用资金余额为3,297.92万元,在其他应收款中核算。

(三)合资方与公司是否存在关联关系

合资方成都兆云股权投资基金管理有限公司与公司不存在关联关系。

(四)相关资金占用是否已经过相应的审批程序并披露

2015年12月22日召开的第五届董事会第三十四次会议审议通过了《关于拟对外转让所持有的湖北同洲信息港有限公司51%股权的议案》,由于2015年股权转让后控股关系的转变,原属于内部往来的款项变成关联方往来,相关资金占用自2015年度起至2019年度,均经公司董事会审议,并在《控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》中进行了披露。

会计师的核查意见:

我们检查了湖北同洲非经营性占用的公司资金3,297.92万元形成时间、账务处理,以及最近三年公司与湖北同洲资金往来情况;我们检查了2015年公司转让湖北同洲股权的资料,在国家企业信用信息公示系统里核查了湖北同洲的工商信息和合资方的工商信息;我们检查了公司2015年度至2019年度各年的《控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的专项审核报告》。经核查我们认为,湖北同洲非经营性占用公司资金3,297.92万元主要在2012年至2015年之间形成,因为公司于2015年底对外转让了湖北同洲51%的股权,公司对湖北同洲的内部往来变成关联方往来;公司近三年内与湖北同洲无资金往来;合资方与公司不存在关联关系;湖北同洲非经营性占用公司资金3,297.92万元在2015年度至2019年度期间,各年均经董事会审议并如实披露。

4、报告期内,你公司海外销售收入为4.86亿元,同比上年增长130.51%,毛利率为16.79%,同比上年增长8.53%。销售费用为1.02亿元,主要是报告期拓展海外市场的业务推广费增加。

(1)请补充披露公司2019年度海外销售的主要产品、国家、销售渠道、信用政策、主要客户并说明海外销售毛利率上升的原因、截至回函日海外销售是否存在销售退回及销售回款情况。

回复:

(一)2019年海外主要客户销售情况

| 主要客户 | 国家 | 主要产品 | 销售渠道 | 信用政策 | 2019年 | | | 2018年 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 |
| 客户1 | 马来西亚 | 有线电视接入设备、卫星电视用户终端设备 | 直销 | 预付20%、80%余款发货后100天内付 | 191,168,049.88 | 152,621,835.80 | 20.16% | 26,764,309.80 | 20,024,856.69 | 25.18% |
| 客户2 | 哥伦比亚 | 有线电视接入设备 | 直销 | 到货120天 | 138,918,538.96 | 131,045,440.86 | 5.67% | 33,695,171.94 | 33,655,295.20 | 0.12% |
| 客户3 | 美国 | 有线电视接入设备、其他设备 | 直销 | 发货90天 | 44,375,393.19 | 30,972,410.60 | 30.20% | - | - | - |
| 客户4 | 斯里兰卡 | 卫星电视用户终端设备 | 直销 | 发货45天 | 41,827,955.68 | 32,207,600.78 | 23.00% | 10,441,921.89 | 9,072,092.13 | 13.12% |
| 客户5 | 俄罗斯 | 有线电视接入设备 | 直销 | 发货90天 | 10,917,923.88 | 8,854,771.42 | 18.90% | - | - | - |
| 合计 | | | | | 427,207,861.58 | 355,702,059.47 | 16.74% | 70,901,403.63 | 62,752,244.03 | 11.49% |

不同客户之间毛利率差异的原因:

客户1、客户4、客户5毛利率处于18.90%-23.00%之间,毛利率差异较小;存在一定差异的主要是客户2和客户3。客户2位于南美非发达地区,属于低端机型市场,出货机型较单一,单价较低,出货量大,毛利率较低;客户3为2019年新增北美高端市场客户,该市场处于升级改造阶段,出货机型的功能配置较高,单价较高,毛利率高于海外平均水平。

2019年海外销售按产品类别的毛利率情况如下:

| 产品 | 2019年海外销售情况 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 占海外营业收入比例 | 毛利率 |
| 有线电视接入设备 | 316,946,553.69 | 272,572,473.26 | 65.23% | 14.00% |
| 卫星电视用户终端设备 | 162,428,714.27 | 126,491,695.88 | 33.43% | 22.12% |
| 其他设备 | 1,154,866.96 | 1,069,685.71 | 0.24% | 7.38% |
| 其他业务 | 5,337,726.70 | 4,136,045.45 | 1.10% | 22.51% |
| 合计 | 485,867,861.61 | 404,269,900.30 | 100% | 16.79% |

公司2019年海外销售的产品主要包括有线电视接入设备、卫星电视用户终端设备、其他设备及其他业务,其中有线电视接入设备销售收入占海外营业收入比例为65.23%,卫星电视用户终端设备销售收入占海外营业收入比例为33.43%,这两项合计销售收入占海外营业收入比例为98.66%。有线电视接入设备中,客户2销售收入为138,918,538.96元,占整个有线电视接入设备的比例为43.83%,但该客户毛利率为5.67%,剔除该客户的影响后,有线电视接入设备的毛利率为20.50%,与卫星电视用户终端设备的毛利率22.12%相比,差异较小。客户2位于南美非发达地区,属于低端机型市场,出货机型较单一,单价较低,出货量大,毛利率较低。

(二)2019年海外销售毛利率上升原因

2019年海外销售整体毛利率为16.79%,较2018年提高8.53%,主要是原材料价格回落影响。2018年电阻电容主要厂商产能转移造成市场缺货而价格暴涨,2019年随着各厂商产能调整到位,电阻电容价格已回落企稳;2018年第四季度内存厂商开始陆续向下调价,2019年内存均价较2018年下降35%。

海外销售主要客户中,客户1因2019年销售产品机型变化,毛利率有所下降;客户2因2019年新产品出货、原材料价格下降等因素影响,毛利率较2018年提高5.55%;客户3为2019年新增北美高端市场客户,毛利率高于平均水平;客户4毛利率提升主要是受原材料价格回落影响。客户5为2019年新增客户,毛利率为18.90%。

(三)海外销售退回及销售回款情况

截至回函日海外销售不存在销售退回的情况。

截至回函日海外销售主要客户回款情况如下:

| 单位 | 2019年底应收账款余额 | 2020年初至回函日回款金额 |
|---|---|---|
| 客户1 | - | - |
| 客户2 | 38,507,534.32 | 38,691,517.57 |
| 客户3 | 17,390,968.98 | 13,403,006.63 |
| 客户4 | 8,321,758.99 | 11,901,650.95 |
| 客户5 | 1,366,329.23 | 560,077.21 |
| 合计 | 65,586,591.52 | 64,556,252.36 |

(2)请补充披露海外业务推广费的具体构成以及同比上年变动的情况。

海外业务推广费主要是公司为了开拓海外市场、获取订单向第三方销售代理机构支付的佣金,佣金模式为居间服务模式,其中主要代理机构的业务推广费如下:

| 单位 | 2019年业务推广费 |
|---|---|
| 单位1 | 16,245,528.91 |
| 单位2 | 5,798,001.82 |
| 单位3 | 2,879,834.96 |
| 单位4 | 1,954,577.32 |
| 其他 | 3,174,521.19 |
| 合计 | 30,052,464.20 |

2019年及2018年海外销售收入与业务推广费情况如下:

| 项目 | 2019年 | 2018年 | 增减变动 |
|---|---|---|---|
| 营业收入 | 485,867,861.61 | 210,780,392.11 | 130.51% |
| 业务推广费 | 30,052,464.20 | 11,366,119.01 | 164.40% |
| 业务推广费占营业收入比率 | 6.19% | 5.39% | 0.79% |

2019年海外业务推广费同比去年增加164.40%, 主要是随着海外收入的增长而同步上升;2019年业务推广费占营业收入比率同比去年增长0.79%,处于合理的变动范围。

(3)结合海内外销售的产品结构等对比分析海内外销售的毛利率差异、海外销售大幅增长的原因及合理性。请会计师对公司海外收入的真实性进行核查并发表意见。

回复:

(一)海内外销售毛利率变化情况

| 产品 | 国外 | | | 国内 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 |
| 有线电视接入设备 | 316,946,553.69 | 272,572,473.26 | 14.00% | 142,963,449.47 | 116,391,312.22 | 18.59% |
| 卫星电视用户终端设备 | 162,428,714.27 | 126,491,695.88 | 22.12% | 8,089,925.42 | 8,028,859.57 | 0.75% |
| 其他设备 | 1,154,866.96 | 1,069,685.71 | 7.38% | 40,304,935.25 | 34,735,229.56 | 13.82% |
| 平台交付及运维 | | | | 18,460,091.91 | 1,811,783.05 | 90.19% |
| 其他业务 | 5,337,726.70 | 4,136,045.45 | 22.51% | 83,834,888.50 | 60,833,414.81 | 27.44% |
| 合计 | 485,867,861.61 | 404,269,900.30 | 16.79% | 293,653,290.55 | 221,800,599.20 | 24.47% |

2019年公司整体销售毛利率为19.69%,其中国内销售毛利率24.47%,较国外销售毛利率高出7.68%。

对比国内外销售的产品结构,其中平均毛利率90.19%的平台交付及运维业务目前主要都是国内市场,提升了国内整体毛利率4.41个百分点。其次国外市场主要集中在东南亚、南美等地区,这些地区数字电视整转平移相对于国内市场延后,出货机型在功能配置、技术参数等都比国内市场要低,所以整体单价及毛利率要低于国内。卫星电视用户终端设备在国内市场出货量较低,2019年主要是外购整机出货,毛利率偏低。

(二)海外销售增长的原因及合理性

2019年海外销售较上年同期增长130.51%, 主要原因包括:(1) 在市场策略上,2019年公司强化了从前端、平台、增值系统到终端产品的一站式