

证券代码:002366 证券简称:台海核电 公告编号:2020-060
台海玛努尔核电设备股份有限公司
关于延期回复深圳证券交易所
关注函的公告

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。

台海玛努尔核电设备股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年9月25日收到深圳证券交易所中小板公司管理部《关于对台海玛努尔核电设备股份有限公司的关注函》(中小板关注函【2020】第402号)(以下简称“关注函”),要求公司于2020年10月12日将有关材料报送并对外披露,同时抄报四川证监局上市公司监管处。

收到《关注函》后,公司董事会高度重视,立即其中涉及的问题向控股股东进行逐项落实和回复。鉴于《关注函》涉及的部分内容需控股股进一步补充、完善,公司预计无法在规定的期间内完成回复工作。为确保回复内容的真实、准确和完整,经申请,公司将延期回复《关注函》,公司将督促控股股东及相关中介机构尽快完成《关注函》的回复工作并按规定及时履行信息披露义务。

公司指定的信息披露媒体为《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn),公司所有信息均以在上述指定媒体披露的信息为准。敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

证券代码:002366 证券简称:台海核电 公告编号:2020-061
台海玛努尔核电设备股份有限公司
关于深圳证券交易所
2020年半年报问询函回复的公告

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。

台海玛努尔核电设备股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年9月22日收到深圳证券交易所《关于对台海玛努尔核电设备股份有限公司2020年半年报的问询函》(中小板半年报问询函【2020】第11号),现将有关问题回复如下:

问题1、报告期内,你公司货币资金余额8,897万元,其中受限资金达1,806万元,用于银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金及其他保证金3,067万元,应收帐款期末账面价值3.2亿元。报告期末逾期借款余额14.18亿元,一年内到期的非流动负债13.92亿元。截至2020年6月30日,已逾期未偿还的逾期借款总额8.84亿元。请你公司:(1)补充说明报告期末你公司银行账户被冻结情况,冻结银行账户是否属于你公司主要银行账户,对你公司生产经营是否产生重大影响,上述事项是否导致你公司及本所《股票上市规则》(2018年11月修订)第13.3.1条第一款、第二款的风险警示情形;(2)结合你公司报告期货币资金余额、应收账款回款情况,报告期内经营性现金流量情况,补充说明你公司是否具备持续偿债能力,公司是否存在流动性风险,你公司是否对此类充分的风险提示;(3)结合上述分析,报告期内主营业务情况,补充说明你公司的持续经营能力是否存在重大不确定性。

回复:
 一、补充说明报告期末你公司银行账户“被冻结情况,被冻结银行账户是否属于你公司主要银行账户,对你公司生产经营是否产生重大影响,上述事项是否导致你公司及本所《股票上市规则》(2018年11月修订)第13.3.1条第一款、第二款的风险警示情形。

1、账户冻结情况

单位名称	银行名称	账户性质	期末账面余额
中国工商银行股份有限公司烟台分行营业部	基本存款账户	0.00	
北京银行济南分行	一般存款账户	0.71	
华夏银行股份有限公司烟台分行营业部	一般存款账户	0.00	
烟台福山区农村信用合作社联合部	一般存款账户	0.04	
中国工商银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.00	
青岛银行烟台分行	非预算单位专用存款账户	0.00	
小计		0.76	
中国工商银行股份有限公司烟台分行	基本存款账户	413.68	
北京银行济南分行	一般存款账户	8.79	
北京银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	79.28	
烟台银行股份有限公司分行	一般存款账户	0.34	
烟台银行股份有限公司分行	一般存款账户	0.00	
烟台福山区农村信用合作社联合部	一般存款账户	0.22	
华夏银行股份有限公司烟台分行营业部	一般存款账户	0.41	
交通银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.08	
交通银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.08	
青岛银行股份有限公司烟台分行	一般存款账户	0.53	
平安银行股份有限公司烟台分行	一般存款账户	0.01	
中国农业银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.78	
烟台福山区农村信用合作社联合部	一般存款账户	0.10	
烟台银行股份有限公司分行	一般存款账户	0.70	
烟台福山区农村信用合作社联合部	一般存款账户	0.70	
烟台福山区农村信用合作社联合部	一般存款账户	0.54	
烟台福山区农村信用合作社联合部	一般存款账户	117.53	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	747.87	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.21	
中国农业银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.10	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	56.61	
烟台银行股份有限公司福山支行	一般存款账户	148.6	
中信银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	12.8	
山东半岛银行烟台分行	一般存款账户	0.8	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	28.1	
中国工商银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	1.29	
建行莱山支行	外币户	64.87	
中行莱山支行	外币户	0.33	
建行莱山支行	外币户	1.89	
小计		1,676.32	
中国工商银行股份有限公司烟台福山支行	基本存款账户	26.48	
中国农业银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	12.02	
北京银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	79.28	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.23	
中国工商银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	17.66	
小计		126.27	
中国农业银行股份有限公司烟台福山支行	基本存款账户	36.03	
华夏银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.00	
北京银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.00	
交通银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.00	
中国工商银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.00	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.00	
中国工商银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	11.23	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	72.06	
小计		1,806.00	

2、对于被冻结账户是否属于你公司主要银行账户的判断及你公司生产经营产生重大影响
 基本存款账户归属于系公司主要银行账户,基本存款账户被冻结导致公司无法提取现金,但公司目前资金支付主要采用网银、支票、汇票、本票等方式,因此基本存款账户被冻结对公司生产经营产生的影响较小。母公司台海核电的注册地位于四川省神木黑龙滩,而公司实际经营地及于山东省烟台莱山区经济开发区,母公司基本存款账户于四川眉山,公司考虑便捷性、时间经济成本等因素,未将该基本存款账户作为日常经营活动中的主要银行账户使用,公司考虑便捷性、时间经济成本等因素,基本存款账户通常不被认为是公司主要银行账户。报告期内,公司被冻结的账户一般存款账户余额合计1806.28万元,占期末货币资金余额的20.31%,占公司最近一期(2020年6月30日)未经审计期末上市公司总资产的20.84%。公司一般存款账户被冻结导致公司净资产比例较小,被冻结一般存款账户不是公司主要银行账户。一般存款账户被冻结对公司资金的周转产生一定影响,但公司目前仍可以通过其他未冻结的账户进行日常银行业务,不会对公司的正常运营、经营管理造成实质影响。

非预算单位专用存款账户通常不被认为是系公司主要银行账户。非预算单位专用存款账户是对特定用途资金进行专项管理和使用而开立的银行结算账户,公司被冻结的非预算单位专用存款账户金额为30.007元,公司在日常经营管理中极少使用该账户,因此被冻结的非预算单位专用存款账户不是公司主要账户。

外币银行账户通常不被认为是系公司主要银行账户,公司被冻结的外币账户合计96.19万元,占期末货币资金余额的1.07%,占公司最近一期(2020年6月30日)未经审计期末上市公司总资产的0.04%,公司被冻结金额占公司净资产比例较小,因此被冻结一般存款账户不是公司主要银行账户。企业日常发生的外币业务较少,且发生金额较小,不会对公司的正常运营、经营管理产生重大影响。

3、是否导致公司被及贵所《股票上市规则》(2018年11月修订)第13.3.1条第一款、第二款的的风险警示情形。
 深圳证券交易所《股票上市规则》(2018年11月修订)第13.3.1条第一款、第二款的的风险警示情形:上市公司出现下列情形之一的,本所有权对其股票交易实行其他风险警示:
 (一)公司生产经营状况发生重大影响且预计在三个月内不能恢复正常;
 (二)公司主要银行账户被冻结;
 (三)公司董事会无法正常召开会议并形成董事会决议;
 (四)公司向控股股东或者其关联人提供资金或者违反规定程序对外提供担保且情形严重的;
 (五)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (六)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (七)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (八)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (九)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (十)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (十一)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (十二)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (十三)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (十四)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (十五)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (十六)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (十七)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (十八)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (十九)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (二十)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (二十一)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (二十二)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (二十三)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (二十四)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (二十五)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (二十六)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (二十七)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (二十八)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (二十九)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (三十)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (三十一)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (三十二)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (三十三)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (三十四)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (三十五)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (三十六)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (三十七)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (三十八)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (三十九)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (四十)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (四十一)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (四十二)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (四十三)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (四十四)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (四十五)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (四十六)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (四十七)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (四十八)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (四十九)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (五十)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (五十一)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (五十二)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (五十三)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (五十四)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (五十五)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (五十六)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (五十七)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (五十八)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (五十九)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (六十)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (六十一)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (六十二)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (六十三)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (六十四)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (六十五)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (六十六)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (六十七)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (六十八)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (六十九)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (七十)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (七十一)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (七十二)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (七十三)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (七十四)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (七十五)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (七十六)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (七十七)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (七十八)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (七十九)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (八十)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (八十一)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (八十二)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (八十三)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (八十四)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (八十五)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (八十六)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (八十七)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (八十八)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (八十九)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (九十)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (九十一)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (九十二)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (九十三)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (九十四)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (九十五)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (九十六)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (九十七)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (九十八)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (九十九)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;
 (一百)公司被控股股东、实际控制人占用资金且情形严重的;

2、结合你公司报告期末货币资金余额、应收账款回款情况,报告期内经营性现金流情况,补充说明你公司是否具备持续偿债能力,公司是否存在流动性风险,你公司是否对此类充分的风险提示。

截止报告期末,你公司货币资金余额8,897.37万元,报告期末应收账款回款3,031万元,经营活动产生的现金流量净额6,791.14万元,公司目前存在一定银行借款偿付压力,但尚有一定的短期偿债能力,存在一定短期流动性风险。

1、根据公司目前存在的债务风险已采取以下措施予以缓解解除:
 (一)加强与各债权银行的沟通,在政府的支持及帮助下,公司积极与各债权银行保持沟通,通过上述措施缓解债务风险,积极协调银行分期归还相关贷款;公司积极与与债权银行协商将部分2020年到期短期借款展期或为中长期贷款,提升与公司经营周期的匹配度。
 (二)通过与债权人及时沟通,债务重组等形式,多渠道、多方式缓解借款问题,降低逾期借款对公司持续经营造成的不利影响。
 (三)通过股权质押、融资租赁置换等方式,拓宽融资渠道,增加公司现金流,提高公司的偿债能力。
 (四)加大应收账款的催收工作,加快公司的资金回笼。与相关行业的优势企业合作,拓宽民用产品市场,增加经营活动现金流入,提高公司的偿债能力。
 (五)上述上述措施实施后,债务风险有所缓解,截至本报告期末,公司在与各债权银行保持了良好的业务沟通,各债权银行不存在恶意抽贷、断贷情况,公司目前仍保持正常生产经营,逾期借款事项未对公司持续经营能力造成严重影响。

公司已经在《关于子公司部分债务逾期及累计涉及诉讼事项的公告》(公告编号:2020-034)、《关于子公司部分债务逾期及累计涉及诉讼事项的补充公告》(公告编号:2020-036)、《关于子公司新增债务逾期及累计涉及诉讼事项的补充公告》(公告编号:2020-041)、《关于新增诉讼及诉讼的进展公告》(公告编号:2020-020)、《关于子公司新增债务逾期公告》(公告编号:2020-08)进行了充分的风险提示。

3、结合上述分析,报告期内主营业务情况,补充说明你公司的持续经营能力是否存在重大不确定性。
 基于上述理由和应对措施,公司认为虽然存在大额到期未偿付的债务,部分银行账户被司法冻结等事项对持续经营能力产生了一定影响,但按照持续经营假设编制的财务报表符合企业会计准则的规定,具备持续经营能力。

2、报告期末货币资金余额、应收账款回款情况,报告期内经营性现金流情况,补充说明你公司是否具备持续偿债能力,公司是否存在流动性风险,你公司是否对此类充分的风险提示。
 截止报告期末,你公司货币资金余额8,897.37万元,报告期末应收账款回款3,031万元,经营活动产生的现金流量净额6,791.14万元,公司目前存在一定银行借款偿付压力,但尚有一定的短期偿债能力,存在一定短期流动性风险。

1、根据公司目前存在的债务风险已采取以下措施予以缓解解除:
 (一)加强与各债权银行的沟通,在政府的支持及帮助下,公司积极与各债权银行保持沟通,通过上述措施缓解债务风险,积极协调银行分期归还相关贷款;公司积极与与债权银行协商将部分2020年到期短期借款展期或为中长期贷款,提升与公司经营周期的匹配度。
 (二)通过与债权人及时沟通,债务重组等形式,多渠道、多方式缓解借款问题,降低逾期借款对公司持续经营造成的不利影响。
 (三)通过股权质押、融资租赁置换等方式,拓宽融资渠道,增加公司现金流,提高公司的偿债能力。
 (四)加大应收账款的催收工作,加快公司的资金回笼。与相关行业的优势企业合作,拓宽民用产品市场,增加经营活动现金流入,提高公司的偿债能力。
 (五)上述上述措施实施后,债务风险有所缓解,截至本报告期末,公司在与各债权银行保持了良好的业务沟通,各债权银行不存在恶意抽贷、断贷情况,公司目前仍保持正常生产经营,逾期借款事项未对公司持续经营能力造成严重影响。

公司已经在《关于子公司部分债务逾期及累计涉及诉讼事项的公告》(公告编号:2020-034)、《关于子公司部分债务逾期及累计涉及诉讼事项的补充公告》(公告编号:2020-036)、《关于子公司新增债务逾期及累计涉及诉讼事项的补充公告》(公告编号:2020-041)、《关于新增诉讼及诉讼的进展公告》(公告编号:2020-020)、《关于子公司新增债务逾期公告》(公告编号:2020-08)进行了充分的风险提示。

3、结合上述分析,报告期内主营业务情况,补充说明你公司的持续经营能力是否存在重大不确定性。
 基于上述理由和应对措施,公司认为虽然存在大额到期未偿付的债务,部分银行账户被司法冻结等事项对持续经营能力产生了一定影响,但按照持续经营假设编制的财务报表符合企业会计准则的规定,具备持续经营能力。

一、补充说明你公司非关联方应收账款期末余额情况,坏账准备计提情况,报告期内回款情况,结合前十大非关联方期末余额情况,报告期内收入确认、回款情况,补充说明你公司对非关联方应收账款的催收情况,并说明非关联方应收账款期末坏账准备计提是否充分。
 1、非关联方应收账款

序号	单位名称	期末余额	坏账准备	期末净值	报告期末回款
1	北京京泰科电技术有限公司	50,379,011	15,073,551	35,305,460	14,474,044
2	前十大非关联方应收账款				
序	单位名称	期末余额	坏账准备	期末净值	报告期末回款
1	北京京泰科电技术有限公司	12,607,220	6,303,610	6,303,610	
2	北京京泰科电技术有限公司	7,747,000	1,549,400	6,197,600	
3	天津滨海新区进出口有限公司	3,700,323	1,850,161	1,850,161	
4	烟台福山区农村信用合作社联合部	2,880,778	288,078	2,592,700	88.5
5	吉林中德机电装备制造有限公司	2,749,926	127,161	2,622,765	
6	烟台福山区农村信用合作社联合部	2,473,328	123,671	2,349,657	
7	中国船舶重工集团有限公司第七一九研究所	2,238,660	110,981	2,127,679	
8	江西南市长特殊装备制造有限公司	1,937,138	209,111	1,728,027	
9	烟台福山区农村信用合作社联合部	1,431,756	286,353	1,145,403	
10	四川青鼎信达技术服务有限公司	832,660	41,633	791,027	404.18
合计		39,570,118	10,900,044	27,670,074	3,516,608

针对公司目前销售欠账,公司采取多渠道及多种催收措施:
 (1)公司成立应收账款联合莱山区政府成立工作专班,设立清欠资金小组,协助公司追索应收账款,对大客户进行发函、上门等方式,力争早日回款。
 (2)公司领导亲自拜访公司主要欠款客户。
 (3)销售人员多途径、多次对客户欠款客户进行催收。
 (4)对于长期未回款客户,公司已采取法律措施进行催收。

公司已按坏账准备计提方法:
 (1)对于非关联方应收账款先行单项分析,根据非关联方信用风险及历史回款情况,综合分析,存在特别信用风险的应收账款坏账准备计提方法如下:
 ①对二重集团进出口有限公司、天津滨海新区进出口贸易有限公司、烟台福山区农村信用合作社联合部 2019 年度处于停摆状态,且受境外新冠肺炎疫情及国际形势影响,暂时履行结算,沟通暂停业务办理,应收账款回收存在一定风险,因对预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生,该应收账款为已发生信用减值的资产,考虑到本项回款回收之日,该项目尚未取得其他证据,经综合考虑回款回收的可能性,对考虑到上述应收账款信用风险,管理层按照单项进行减值测试,估计计提损失率 50%,对应收账款坏账准备计提充分、谨慎。

(2)对于单项分析无特别减值风险的应收账款,将其计入上述坏账组合计提坏账准备(1年以内按5%计提;1-2年按10%计提;2-3年按20%;3年以上按50%计提)。
 公司已按应收账款坏账准备相关会计政策确定充分计提了非关联方应收账款坏账准备。

二、结合台海集团、烟台玛努尔核电的情况,补充说明,报告期内关联方收入确认、回款情况,补充说明上述关联方应收账款坏账准备计提是否充分、合理。
 1、报告期内关联方应收账款的变动情况

名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
烟台玛努尔核电设备有限公司	38,567,944	12,500,656	8,422,888	42,645,712
烟台台海核电有限公司	15,796,711	90,000	2,843,144	14,282,267
合计	54,364,655	13,000,656	10,476,032	57,289,279

2、关联方主要财务情况

名称	总资产	净资产	营业收入	数据来源
烟台玛努尔核电有限公司	772,161,744	10,516,600	99,222,988	关联方提供
烟台玛努尔核电有限公司	74,516,579	10,123,711	36,777,550	关联方提供

3、关联方应收账款坏账准备情况

名称	应收账款期末余额	应收账款坏账准备
烟台玛努尔核电有限公司	15,796,711	1,579,671
烟台福山区农村信用合作社联合部	2,880,778	288,078
合计	18,677,489	1,867,749

4、关联方应收账款坏账准备计提说明
 对关联方应收账款先行单项分析,根据关联方信用风险及历史回款情况,综合分析,不存在特别的信用风险。考虑到关联方应收账款单项金额较大,在单项分析无特别减值风险下,将其计入坏账组合计提坏账准备,结合关联方应收账款和历史回款情况,公司已按应收账款坏账准备相关会计政策规定充分计提了关联方应收账款坏账准备。

问题:报告期末,1年内到期借款3,544.80万元,占预付账款期末余额的比重72.02%,较上年同期增加4.37个百分点;前五名预付账款合计3,658.07万元,占预付账款期末余额的比重76.16%。请结合前五大预付账款名称、期末余额及账龄、预付款项用途,报告期末收入确认,补充说明你公司预付账款期末余额计提是否充分,公司及董监高与供应商是否存在关联关系,是否存在资金占用或财务资助情况。

回复:
 一、补充说明报告期末你公司银行账户“被冻结情况,被冻结银行账户是否属于你公司主要银行账户,对你公司生产经营是否产生重大影响,上述事项是否导致你公司及本所《股票上市规则》(2018年11月修订)第13.3.1条第一款、第二款的风险警示情形。

1、账户冻结情况

单位名称	银行名称	账户性质	期末账面余额
中国工商银行股份有限公司烟台分行营业部	基本存款账户	0.00	
北京银行济南分行	一般存款账户	0.71	
华夏银行股份有限公司烟台分行营业部	一般存款账户	0.00	
烟台福山区农村信用合作社联合部	一般存款账户	0.04	
中国工商银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.00	
青岛银行烟台分行	非预算单位专用存款账户	0.00	
小计		0.76	
中国工商银行股份有限公司烟台分行	基本存款账户	413.68	
北京银行济南分行	一般存款账户	8.79	
北京银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	79.28	
烟台银行股份有限公司分行	一般存款账户	0.34	
烟台银行股份有限公司分行	一般存款账户	0.00	
烟台福山区农村信用合作社联合部	一般存款账户	0.22	
华夏银行股份有限公司烟台分行营业部	一般存款账户	0.41	
交通银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.08	
交通银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.08	
青岛银行股份有限公司烟台分行	一般存款账户	0.53	
平安银行股份有限公司烟台分行	一般存款账户	0.01	
中国农业银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.78	
烟台福山区农村信用合作社联合部	一般存款账户	0.10	
烟台银行股份有限公司分行	一般存款账户	0.70	
烟台福山区农村信用合作社联合部	一般存款账户	0.70	
烟台福山区农村信用合作社联合部	一般存款账户	0.54	
烟台福山区农村信用合作社联合部	一般存款账户	117.53	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	747.87	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.21	
中国农业银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.10	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	56.61	
烟台银行股份有限公司福山支行	一般存款账户	148.6	
中信银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	12.8	
山东半岛银行烟台分行	一般存款账户	0.8	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	28.1	
中国工商银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	1.29	
建行莱山支行	外币户	64.87	
中行莱山支行	外币户	0.33	
建行莱山支行	外币户	1.89	
小计		1,676.32	
中国工商银行股份有限公司烟台福山支行	基本存款账户	26.48	
中国农业银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	12.02	
北京银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	79.28	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.23	
中国工商银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	17.66	
小计		126.27	
中国农业银行股份有限公司烟台福山支行	基本存款账户	36.03	
华夏银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.00	
北京银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.00	
交通银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.00	
中国工商银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.00	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	0.00	
中国工商银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	11.23	
中国银行股份有限公司烟台福山支行	一般存款账户	72.06	
小计		1,806.00	