（上接B063版）

客户、供应商为同一方的详见下表：

序号	客商名称	合作分析	销售内容	不含税销售金额（元）	占网上商品交易业务收入的比例	采购内容	采购金额（元）	占网上商品交易业务采购额比例
1	新疆建咨中亿石油化工有限公司（浙江自贸区建咨中亿供应链管理有限公司）	新疆建咨系多多平台在新疆的重要战略伙伴单位，涂多多于2020年11月参与了新疆建咨中亿混改。该公司拥有大量上下游行业资源。在聚氯乙烯、精对苯二甲酸、聚丙烯等产品上比平台有更好的资源优势，所以平台向其采购；同时在高钛渣、钛精矿、金红石等产品上，平台比该公司更有资源优势，所以该公司向平台采购。因此属于该公司基于不同品类优势和平台既采又销的合理行为。	高钛渣、钛精矿、金红石	205,952,185.84	1.21%	聚氯乙烯、精对苯二甲酸、聚丙烯	759,164,956.42	4.59%
2	上海华舟物资有限公司	该公司主要为平台供应商，成为客户系拓展精对苯二甲酸业务而向平台的少量采购。	精对苯二甲酸	44,427,787.61	0.26%	聚氯乙烯、聚丙烯	650,522,894.08	3.93%
3	山东东岳飞达物流有限公司	该公司主要为平台客户，成为供应商系平台出现金红石等产品临时缺货而向其临时调剂采购。	聚氯乙烯、乙二醇、聚丙烯、钛白粉	550,926,920.35	3.23%	天然金红石、高钛渣、钛精矿	4,528,495.56	0.03%

说明：

1）新疆建咨中亿石油化工有限公司成立于2015年，是新疆建设兵团第十一师国资平台新疆建咨集团的控股子公司，拥有良好的化工品上下游资源。公司自2019年9月在新疆地区开拓市场，充分发挥新疆区位和资源优势，助力新疆区域打造内陆开放和沿边开放高地。其中和新疆建咨中亿石油化工有限在合作中了解互信，逐步深入，达成紧密战略合作关系。公司涂多多于2020年11月参与了新疆建咨中亿石油化工有限的国企混改，双方携手深挖新疆市场潜力。浙江自贸区建咨中亿供应链管理有限公司为新疆建咨中亿石油化工有限公司全资子公司。

2）上海华舟物资有限公司，在行业内经营年度较长（成立于2000年）口碑和守信度都极好，在与公司的合作中符合平台供应商资格，给予平台团购足够的货源支持、由于货物的及时交付、返利及优惠、结算周期短成为公司优质供应商，鉴此双方建立更紧密的合作关系。

3）山东东岳飞达物流有限公司成立于1994年，是山东能源集团旗下山东东岳能源有限公司的全资子公司，以运输货物、煤炭加工、化工产品销售为主营业务。在化工领域有着丰富的终端客户资源，鉴于公司平台在乙二醇、聚氯乙烯等产品的资源优势，建立了长期稳定的合作关系。

综上，上述客户、供应商的交易真实，具有交易实质和商业合理性。

上述客户、供应商中新疆建咨中亿石油化工有限公司与公司存在关联关系，主要为北京涂多多电子商务股份有限公司于2020年11月参与了新疆建咨中亿石油化工有限公司的国企混改，是公司的联营企业，持股比例为30%。

（3）公司的获客方式及平均获客成本

报告期，公司的网上商品交易业务成为主要收入来源，占比达到99.40%。公司的营销推广工作主要围绕多多电商开展。因此下列平均获客成本统计及主要获客方式均指多多电商。

1）营销费用及获客成本表格

单位：元

项目	2020年	2019年	2018年
差旅交通费	3,613,705.45	4,284,843.52	4,979,206.23
招待费	1,427,747.02	1,613,471.06	1,717,011.19
市场宣传推广费	5,010,198.94	2,588,907.75	2,142,410.58
获客相关费用合计	10,051,651.41	8,487,222.33	8,838,628.00
新客户数（个）	5,055	2,053	573
平均交易获客成本	1,988.46	4,134.06	15,425.18

鉴于公司多多电商获客方式包括线上和线下两个部分，因此将销售费用中的差旅、招待及推广费用合并计列，以此判断新客户平均获客成本数据。

从表格数据判断，随着公司多多电商的快速发展和运营效率的提升，其获客成本逐步降低。

2）多多电商获客方式描述及获客成本趋势原因

①多多电商的获客方式主要有基于多多网站和客户端的全网推广引流，基于国联资源网信息服务注册会员的内部转化，以集合采购沙龙为主要方式的线下活动，以及基于产业链和供应链的上下游延伸，具体参考第2题第（2）问中的“网上商品交易业务获取客户、取得订单的方式和途径”部分。

②原国联资源网信息服务的注册会员转化是多多电商的主要注册会员来源。自2006年以来，国联资源网通过信息服务积累了大量行业客户作为信息服务会员，这部分会员具备较好的信任基础和服务粘性，是多多电商注册用户的主要来源，因此转化较容易，成本也远低于市场拉新成本；

③2B类的电商服务属于精准流量逻辑。工业制造业企业数量有限，企业与企业之间熟识度较高，因此口碑传播是另一个主要的获得注册用户和交易用户转化的途径；该转化路径将伴随多多电商客户数量的增加，效率不断提升；

④疫情影响在客观上更加推动了企业采销的线上化和数字化，公司充分利用互联网工具，积极推进工业品直播带货和行业专家直播等线上交流方式，取得明显成效，成本较低且触达率较高；

⑤公司的线下推广主要是销售部门组织的小型集合采购沙龙和参与行业会议活动，其总体费用相对较低。

⑥为符合传统企业的交流习惯，多多电商的员工日常也会保持和主要供应商及客户的线下互动，主要表现为差旅互访。受疫情影响，2020年的差旅费和招待费同比减少。

（4）近三年公司客户数量增长情况、平均客单价变化情况、合作期限分布情况，并说明是否与同行业趋势相符，若变动趋势不一致，请说明原因

1）客户数量变化及客户合作期限分布表格

①客户数量变化表

项目	2020年	2019年	2018年	2020年同比增长率	2019年同比增长率
网上商品交易收入额（万元）	1,705,535.02	705,864.45	351,158.58	141.62%	101.01%
多多客户数（个）	8234	3435	1518	139.71%	126.28%
多多客单价（万元）	207.13	205.49	231.33	0.80%	-11.17%
商业信息服务收入额（万元）	8,213.62	10,027.44	11283.3	-18.09%	-11.13%
国联资源网客户数（个）	9425	8186	8626	15.14%	-5.10%
国联资源网客单价（万元）	0.87	1.22	1.31	-28.86%	-6.35%

注：

1、多多客户数：当期参与多多电商各项采销活动的客户数量；

2、多多客单价：当期网上商品交易收入额/当期多多客户数；

3、国联资源网客户数：国联资源网信息服务当期签订合同的客户数量；

4、国联资源网客单价：当期商业信息服务收入额/当期国联资源网客户数；

②客户合作期限分布表

多多客户合作期限分布表

客户合作期限分布	2020年	2019年	2018年
1年以内	8,234	3,435	1,518
合计	8,234	3,435	1,518

国联资源网客户合作期限分布表

客户合作期限分布	2020年	2019年	2018年
1年以内	7465	6880	7458
1-2年	1788	1048	1010
2年以上	172	258	158
合计	9,425	8,186	8,626

注：

1、客户合作期限分布：是指客户单次签署的服务合同中约定的服务期限；

2、国联资源网的客户，取客户当期签署合同的服务开始时间和服务结束时间的差，进行服务期限对应；

3、多多电商的客户由于是日常采销的连续交易服务，因此全部归纳为1年以内的服务。

③从以上两个表可以看出

A.国联资源网客户数量基本保持平稳，2020年由于疫情拉动，客户数量呈上升趋势；

B.多多电商客户数量保持持续快速增长，2020年因为疫情拉动，增速明显；

C.多多电商客单价由于收入和客户数量同步增加，因此呈现相对稳定状态，国联资源网由于收入减少而客户数量变动较小，因此客单价逐年降低。

2）行业可比公司发展情况

因可比公司并未披露客户数量数据，因此仅从收入、归母净利及扣非净利三个维度进行比较。

公司	收入变动比例	归母净利润变动比例	扣非归母净利润变动比例
上海钢联	-52.26%	19.98%	24.05%
焦点科技	15.52%	14.88%	135.31%
科通芯城	5.70%	29.20%	11.90%
怡亚通	-5.17%	36.94%	25.82%
国联股份	138.38%	91.57%	73.11%

从上表可以看出：

①2020年度焦点科技、科通芯城和公司的收入均实现增长；上海钢联收入负增长主要为收入确认方式调整所致；怡亚通的收入负增长主要为新收入准则的影响。

②2020年各可比公司和公司的归属母公司股东的净利润和扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润均实现增长。

③公司收入、净利润增长与可比公司存在一定差异，主要是因为业务模式、所处行业领域及发展阶段等方面的差异所致。

二、关于公司财务状况

年报显示，公司预付款项期末余额较大，且业务开展使用的票据结算金额增幅较大。同时，公司部分资金受限，受限资金用途涉及信用证保证金、银行承兑汇票保证金、质押的定期存单等。

5.公司期末应收款项融资账面价值6.16亿元，同比增长114.05%，全部由应收票据构成。本期新增23.47亿元应收票据，终止确认20.19亿元应收票据。

请公司：（1）补充披露应收票据具体类别、本期终止确认应收票据的构成明细；（2）结合销售政策、结算模式等变化情况，说明公司应收票据大幅增长的原因；（3）补充披露使用票据结算金额前五名情况，包括交易对方名称、是否为关联方、交易内容、交易金额以及交易背景；（4）说明报告期内大额应收票据背书或贴现的具体情况，并结合应收票据的业务模式及是否具有追索权条款，说明上述背书或贴现的应收票据是否满足终止确认条件，会计处理是否符合《企业会计准则》的规定。

【公司回复】：

（1）补充披露应收票据具体类别、本期终止确认应收票据的构成明细

应收款项融资中的应收票据具体类别如下：

单位：元

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	287,865,544.76	2,347,497,220.11	2,019,186,346.07		616,176,418.80	
其中：银行承兑汇票	287,865,544.76	2,347,497,220.11	2,019,186,346.07		616,176,418.80	
合计	287,865,544.76	2,347,497,220.11	2,019,186,346.07		616,176,418.80	

本期终止确认应收票据的构成明细：

单位：元

项目	背书	到期承兑	贴现	合计
银行承兑汇票	1,508,250,431.15	3,112,600.00	507,823,314.92	2,019,186,346.07

（2）结合销售政策、结算模式等变化情况，说明公司应收票据大幅增长的原因

公司网上商品交易业务的结算方式是商业汇票（包括银行承兑汇票和商业承兑汇票，主要是银行承兑汇票）和电汇，销售政策包括客户预付、按月结算、收货后25天内付款，主要为客户预付。随着公司网上商品交易业务规模的大幅度增加，预收客户款项增加，因此通过主要的结算方式一银行承兑汇票的金额大幅增长。

对比营业收入、预收款项（根据新收入准则自2020年1月1日起增加了合同负债科目）、应收票据/应收款项融资的增长情况如下：

单位：元

项目	2020年度		2019年度
	金额	增长率	金额
应收票据/应收款项融资	655,442,722.67	127.30%	288,365,544.76
预收款项/合同负债/其他流动负债	684,640,042.85	171.78%	251,912,328.90
营业收入	17,157,783,238.42	138.38%	7,197,680,121.94

从上表可以看出，应收票据大幅增长的原因是由于收入规模的快速增长。根据公司销售政策和结算模式，公司收取客户款项的主要方式之一是银行承兑汇票，因此导致应收票据随收入的大幅增长而快速增加。

应收票据的周转：公司收到客户支付的银行承兑汇票（销售款）后，主要通过背书方式，向供应商支付采购货款。

（3）补充披露使用票据结算金额前五名情况，包括交易对方名称、是否为关联方、交易内容、交易金额以及交易背景

使用票据结算金额前五名的客户情况如下：

客户	金额（元）	占比（%）	是否为关联方	交易内容	交易金额（含税）（元）	交易背景
仙桃市中星电子材料有限公司	201,300,000.00	8.58	否	金红石、石油焦、高钛渣	201,216,666.01	仙桃市中星电子材料有限公司成立于2000年，系国内四氯化钛的骨干生产厂家，年产能为10万吨，其自2017年9月加入涂多多供应商体系，并逐渐发展成为涂多多的核心云工厂。涂多多为仙桃中星提供原材料（金红石高钛渣、石油焦）的一站式采购和产成品（四氯化钛、钛白粉）的一站式销售，并为其提供数字工厂升级服务。
新疆建咨中亿石油化工有限公司	124,630,000.00	5.31	是，控股子公司的联营企业	高钛渣、钛精矿、金红石	232,725,970.00	新疆建咨中亿石油化工有限公司成立于2015年，是新疆建设兵团第十一师国资平台新疆建咨集团的控股子公司，拥有丰富的化工品上下游资源，该司自2019年9月起成为涂多多平台会员，通过平台采购金红石、钛精矿、高钛渣等产品。
张家港银贝贸易有限公司	111,340,000.00	4.74	否	乙二醇	756,655,000.00	张家港银贝贸易有限公司成立于2017年，是张家港一家以化工原料及产品销售为主营业务的贸易企业，尤其在乙二醇等化工产品领域，拥有较多的终端用户，系部分大型化纤工厂的代理采购商，自2018年9月起成为涂多多平台客户，通过平台采购乙二醇产品，随着采购量的不断扩大而成为涂多多的主要客户。
张家港保税区佑堂国际贸易有限公司	88,720,000.00	3.78	否	乙二醇	303,445,500.00	张家港保税区佑堂国际贸易有限公司成立于2015年，是张家港一家以化工原料及产品销售为主营业务的贸易企业，尤其在乙二醇等化工产品领域，拥有较多的终端用户，系部分大型化纤工厂的代理采购商，自2018年8月起注册成为涂多多平台会员，通过平台采购乙二醇产品，随着采购量的不断扩大而成为涂多多的主要客户。
新疆建咨商贸有限责任公司	83,300,000.00	3.55	是，与控股子公司的联营企业同一母公司	聚乙烯	83,933,850.00	2019年9月开始公司在新疆地区开拓市场，充分发挥新疆区位优势，助力新疆区域打造内陆开放和沿边开放高地的重要战略布局，其中和该公司的关联方新疆建咨中亿石油化工有限公司在合作中相互了解、信任，合作中逐步带动其兵团单位与公司紧密合作，达成长远的战略目标
合计	609,290,000.00	25.96	——	——	1,577,976,986.01	——

使用票据结算金额前五名的供应商情况如下：

供应商	金额（元）	占比（%）	是否为关联方	交易内容	交易金额（含税）（元）	交易背景
张家港恒泰佳居贸易有限公司	106,570,457.76	5.28	否	乙二醇	1,644,853,734.39	张家港恒泰佳居贸易有限公司成立于2013年，是乙二醇长江国际仓库区（中国最大的进口乙二醇基地）的重要经销商，拥有良好的乙二醇进口货源。醇类化工是涂多多三大主品类之一（醇、树脂、钛），该司自2018年6月加入涂多多供应商体系，随着涂多多乙二醇交易量的快速增长而成为主要供应商。
仙桃市中星电子材料有限公司	100,823,023.07	4.99	否	四氯化钛	225,871,129.95	仙桃市中星电子材料有限公司成立于2000年，系国内四氯化钛的骨干生产厂家，年产能为10万吨，其自2017年9月加入涂多多供应商体系，并逐渐发展成为涂多多的核心云工厂。涂多多为仙桃中星提供原材料（金红石、高钛渣、石油焦）的一站式采购和产成品（四氯化钛、钛白粉）的一站式销售，并为其提供数字工厂升级服务。
重庆理文卫生用纸制造有限公司	90,711,969.34	4.49	否	原纸	188,289,155.66	重庆理文卫生用纸制造有限公司成立于2013年，系理文集团旗下，是造纸及纸制品行业内的龙头企业，其自2016年11月加入卫多多供应商体系，并成为卫多多的主要供应商。
江苏龙品天下节能科技有限公司	58,495,000.00	2.90	否	金红石、聚氯乙烯、乙二醇	729,430,243.93	江苏龙品天下节能科技有限公司成立于2018年，是一家以化工原料及产品销售为主营业务的贸易企业，拥有较多的上下游行业资源，自2019年起与涂多多平台开展全方位合作，向平台供应金红石、聚氯乙烯、乙二醇等产品。
内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司氯碱化工分公司	55,911,049.11	2.77	否	聚氯乙烯	95,277,050.00	系鄂尔多斯集团控股集团，是中国民营100强企业，硅铁合金产销量居世界第一，被誉为“世界硅都”，连续20年位居纺织服装行业第一位。集团下辖煤炭、电力、冶金、化工事业板块及园区综合服务、供水、物流等产业。于2020年5月加入涂多多供应商体系，随着涂多多聚氯乙烯采购量的快速增长而成为涂多多的核心供应商。
合计	412,511,499.28	20.43	——	——	2,883,721,313.93	——

（4）说明报告期内大额应收票据背书或贴现的具体情况，并结合应收票据的业务模式及是否具有追索权条款，说明上述背书或贴现的应收票据是否满足终止确认条件，会计处理是否符合《企业会计准则》的规定

报告期内应收票据背书减少15.08亿，贴现减少5.08亿，到期承兑311.26万。背书减少的15.08亿均为向供应商采购货物或接受劳务支付的，背书转让时与供应商未额外签订协议对是否具有追索权进行约定，贴现时与贴现银行签订的办理贴现业务的框架协议中约定银行具有追索权。

《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定：

“第五条 金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：

（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

（二）该金融资产已转移，且该转移满足本准则关于终止确认的规定。

……

第七条 企业在发生金融资产转移时，应当评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

（一）企业转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，应当终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

……”

《中华人民共和国票据法》相关规定如下：

“第三十七条 背书人以背书转让汇票后，即承担保证其后手所持汇票承兑和付款的责任。背书人在汇票得不到承兑或者付款时，应当向持票人清偿本法第七十条、第七十一条规定的金额和费用。

第六十一条 汇票到期被拒绝付款的，持票人可以对背书人、出票人以及汇票的其他债务人行使追索权。

第六十八条 汇票的出票人、背书人、承兑人和保证人对持票人承担连带责任。持票人可以不按照汇票债务人的先后顺序，对其中任何一人、数人或者全体行使追索权。持票人对汇票债务人中的一人或者数人已经进行追索的，对其他汇票债务人仍可以行使追索权。被追索人清偿债务后，与持票人享有同一权利。”

因此不论公司背书或者贴现时与对方是否对追索权进行了约定，根据法律相关规定后手对公司均有追索权。但是在实际业务开展中，由于银行承兑汇票是由银行承兑，违约风险较低。同时公司在收到票据时会对开票方及出票银行的资质进行审查，达不到要求的票据公司会拒收，在历年业务开展中均未发生收到的银行承兑汇票到期后未能收回款项的情况，可以认为公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬。

《企业会计准则第23号——金融资产转移》第七条规定：“企业转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，应当终止确认该金融资产”。

因此公司背书或贴现的应收票据满足终止确认的条件，会计处理符合企业会计准则的规定。

6.公司期末应收商业承兑汇票账面价值为3900万元，并按账龄组合计提了1%的坏账准备。请公司补充披露应收商业承兑票据的主要对象、开票方、交易背景、销售产品、交易金额、票据开具及到期情况，相关方与公司关联关系情况，以及坏账准备计提金额的原因及合理性。

【公司回复】：

公司期末商业承兑汇票余额的构成：

出票者	出票日	到期日	前手（交付者）	票据金额（元）	背书转让日期	后手	是否终止确认
中国航发动力股份有限公司	2020-08-31	2021-02-28	遵义钛业股份有限公司	5,000,000.00	2020-12-23	江苏龙品天下节能科技有限公司	否
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	2020-08-28	2021-05-23	遵义钛业股份有限公司	5,000,000.00	2020-12-23	江苏龙品天下节能科技有限公司	否
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	2020-05-21	2021-02-28	遵义钛业股份有限公司	4,000,000.00	2020-12-23	江苏龙品天下节能科技有限公司	否
中国航空工业供销有限公司	2020-06-24	2021-03-24	遵义钛业股份有限公司	2,000,000.00	2020-08-21	仙桃市中星电子材料有限公司	否
中国航空制造技术研究院	2020-07-10	2021-01-15	湖北百盛钛业有限公司	1,531,413.20	2020-09-01	仙桃市中星电子材料有限公司	否
中国航发南方工业有限公司	2020-06-30	2021-01-01	遵义钛业股份有限公司	131,520.00	2020-09-11	仙桃市中星电子材料有限公司	否
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	2020-04-23	2021-01-31	遵义钛业股份有限公司	8,000,000.00	2020-07-10	云南聚广源钛业有限责任公司	否
中国航空工业供销有限公司	2020-06-24	2021-03-24	遵义钛业股份有限公司	3,000,000.00	2020-08-28	四川丰赐物资有限公司	否
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	2020-06-19	2021-03-31	遵义钛业股份有限公司	10,000,000.00	2020-11-30	江苏龙品天下节能科技有限公司	否
中铁十局集团有限公司	2020-09-27	2021-09-27	广西崃兴中科发展有限公司	500,000.00	2020-10-10	广西宏瑞泰纸浆有限责任公司	否
中铁十局集团有限公司	2020-09-27	2021-09-27	广西崃兴中科发展有限公司	500,000.00	2020-10-10	广西宏瑞泰纸浆有限责任公司	否
合计	——	——	——	39,662,933.20	——	——	——

从上表可以看出，以上商业承兑汇票的出票方均为大型央企，资金实力雄厚，票据到期不能偿付的风险较低，对出票方的工商档案查询情况如下：

出票者	注册资本	法定代表人	股东	最终控制方	公司类型	与公司是否存在关联关系
中国航发动力股份有限公司	266559.4238万人民币	杨森	中国航发西安航空发动机有限公司、中国航空发动机集团有限公司、中国航空工业集团有限公司等	国务院国有资产监督管理委员会	上市公司且央企	否
中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司	797345.3184万人民币	贾大风	中国航发动力股份有限公司	国务院国有资产监督管理委员会	上市公司全资子公司且央企	否
中国航空工业供销有限公司	52000万人民币	许彤宇	中航国际供应链科技有限公司	国务院国有资产监督管理委员会	央企	否
中国航空制造技术研究院	——	——	中国航空工业集团公司直属研究机构	国务院国有资产监督管理委员会	事业单位	否
中国航发南方工业有限公司	380730.752466万人民币	杨先锋	中国航发动力股份有限公司	国务院国有资产监督管理委员会	上市公司全资子公司且央企	否
中铁十局集团有限公司	380000万人民币	李学民	中国中铁股份有限公司	国务院国有资产监督管理委员会	央企	否

期末商业承兑汇票对应的交易客户为遵义钛业股份有限公司、湖北百盛钛业有限公司、广西崃兴中科发展有限公司。对这三个客户的工商档案查询以及交易核查情况如下：

客户	注册资本	法定代表人	股东	最终控制方	经营范围	期末商业承兑汇票余额（元）	销售产品	本期销售额（元）
遵义钛业股份有限公司	70027.26万人民币	单戟	贵州遵钛（集团）有限责任公司；中国华融资产管理股份有限公司；中国节能投资公司；西北有色金属研究院；忠世高新材料股份有限公司；武邑凯美特特种金属粉末有限公司	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会	海绵钛、金属镁、氯化镁、四氯化钛、机油、矿产品（不含危险化学品）、盐酸、氯气、次氯酸钠、硫酸的生产销售；废旧物资的销售（凭相关部门许可开展生产经营活动）；该企业生产及科研所需的原材料（不含危险化学品）和仪器、设备的批零兼营（除国家限制外）；非标设备的加工制作、安装、机械设备安装、修理、防腐工程及炉窑砌筑；黑色金属、有色金属（金、银除外）、非金属材料销售及钛制品的生产销售；建筑工程；钢结构件的制作、安装；进出口业务（除国家限制外）；厂房、场地、土地租赁	37,131,520.00	四氯化钛	129,416,283.10
湖北百盛钛业有限公司	1000.00万元人民币	郭卫华	郭卫华	郭卫华	钛、硅系列产品生产、销售；经营本企业产品进出口	1,531,413.20	四氯化钛	52,180,115.80
广西崃兴中科发展有限公司	13500.00万元人民币	黄升高	黄升高；黄兴高	黄升高	对新型材料、能源、生物科技、房地产、市政设施、农业的投资；建筑设备的技术研发、销售及租赁；仓储服务（除危险化学品）；原纸、纸制品生产及销售；造纸原料购销（除危险化学品）；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）	1,000,000.00	木浆、纸浆、原纸等	135,066,653.76
合计	——	——	——	——	——	39,662,933.20	——	316,663,052.66

通过对三个交易对手的工商档案查询，与公司不存在关联关系。遵义钛业股份有限公司系贵州遵钛（集团）有限责任公司控股子公司，是大型骨干的海绵钛全流程冶炼企业，国家鼓励类产业企业、民用工业军品配套重点生产企业。自2018年4月起注册成为涂多多平台会员，通过平台采购四氯化钛等生产原材料，随着采购量的不断扩大而成为涂多多的主要客户。

湖北百盛钛业有限公司是朝阳百盛钛业股份有限公司在湖北成立的分公司，百盛集团发起于2003年11月，是国内最大的海绵钛生产企业之一。自2018年12月起注册成为涂多多平台的客户，主要通过平台采购四氯化钛产品，随着采购量的逐步扩大，成为涂多多平台的主要客户。

广西崃兴中科发展有限公司成立于2014年3月12日，注册资本金13500万元人民币。总部位于广西自治区南宁市，为高品质生活用纸制造商，主营业务为高档生活用纸，在进口木浆方面需求量较大，原纸年产能为6万吨，在广西区域为原纸生产龙头企业。于2019年8月加入卫多多云工厂体系，双方建立起紧密采销合作关系。

根据公司实施的金融工具会计政策：“对于应收票据、应收账款等应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。”具体来说，公司对应收票据商业承兑汇票执行与应收款项相同的坏账计提政策，根据账龄1年以内计提1%坏账准备。

7.公司期末预付账款账面价值为11.82亿元，同比增长113.85%，金额较大且增长较快。请公司：（1）补充披露按预付对象归集的期末余额前五名的预付款明细，包括交易背景、关联关系等；（2）量化说明公司预付账款与采购规模的匹配性。

【公司回复】：

（1）补充披露按预付对象归集的期末余额前五名的预付款明细，包括交易背景、关联关系等

按预付对象归集的期末余额前五名的预付款明细如下：

预付对象	期末余额（元）	占期末余额合计数的比例(%)	交易内容	交易背景	注册资本	法定代表人	股东	最终控制方	经营范围
上海桑化新材料有限公司	58,217,993.78	4.93	聚氯乙烯、四氯化钛、高钛渣	上海桑化新材料有限公司成立于2018年3月，注册资本金为5000万元人民币，总部位于上海市金山区，拥有良好的钛产品和树脂产品货源。于2018年9月加入涂多多供应商体系，随着涂多多四氯化钛和聚氯乙烯、高钛渣等交易量的快速增长而成为主要供应商。	5000.00万元人民币	刘璐	刘璐、章然	刘璐	一般项目：化工原料及产品（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），医药中间体（除药品和危险品），洗涤用品，清洁用品，金属材料，建筑材料，防水材料，保温材料销售，五金产品零售，五金产品批发，水上运输设备零配件销售，信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务），从事货物进出口及技术进出口业务，从事化学、生物科技专业领域内技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，矿产品销售，危险化学品批发（不带储存设施）（详见许可证）。
临沂松鼎能源有限公司	56,365,481.57	4.77	甲醇、四氯化钛、聚氯乙烯、	临沂松鼎能源有限公司成立于2018年11月，注册资本金为5000万元人民币，总部位于山东省临沂市的化工材料销售企业，拥有良好的钛产品和树脂产品货源。于2019年3月加入涂多多供应商体系，随着涂多多四氯化钛和聚氯乙烯、甲醇等交易量的快速增长而成为主要供应商。	5000.00万元人民币	李绍然	李绍然	李绍然	销售：（不带有储存设施的经营）氨、5-氨基-1,3,3-三甲基环己甲胺、白磷、苯、苯胺、苯酚、苯酚溶液、含易燃溶剂的合成树脂、油漆、辅助材料、涂料等制品[闭杯闪点≤60℃]；不得经营监控化学品、剧毒化学品***销售；一般化工品（不含危险监控易制毒化学品）化工设备。货物及技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
湖北大为物流有限公司	52,684,280.00	4.46	磷酸氢钙	湖北大为物流有限公司成立于2015年4月，注册资本金为500万元人民币，同时大为物流是湖北大为磷制品有限公司（湖北宜城磷酸氢钙的优势生产企业）的销售公司。2019年4月，通过磷酸氢钙交易成为玻多多供应商，并随着磷酸氢钙交易量的快速增长而成为玻多多核心供应商。	500.00万元人民币	袁星	袁星；张兴乐	袁星	一般项目：货物运输；甲苯、甲醇、纯苯、二甲苯、乙酸、乙酸乙脂溶剂油、丁酮、丙酮、二氯乙烷、三氯乙烷、盐酸、醋酐、乙二醇、环已酮、硫酸、正丁烷、无水乙醇、四氢呋喃批发（票面）（经营期限至2024年4月21日止）；化工产品（不含易燃、易爆、危险化学品），磷矿石、石灰石、钙石、磷酸氢钙、磷酸二氢钙销售；农资、饲料、粮油购销；商务代理代办服务。
广西崃兴中科发展有限公司	43,995,610.33	3.72	原纸	广西崃兴中科发展有限公司成立于2014年3月，注册资本金13500万元人民币。总部位于广西自治区南宁市，为高品质生活用纸制造商，公司主营业务为高档生活用纸，崃兴中科公司原纸年产能为6万吨，在广西区域为原纸生产龙头企业。崃兴中科于2019年8月加入卫多多核心供应商体系。	13500.00万人民币	黄升高	黄升高；黄兴高	黄升高	对新型材料、能源、生物科技、房地产、市政设施、农业的投资；建筑设备的技术研发、销售及租赁；仓储服务（除危险化学品）；原纸、纸制品生产及销售；造纸原料购销（除危险化学品）；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。
浙江飘合纸业有限公司	39,298,123.38	3.32	成品纸	浙江飘合纸业有限公司成立于2019年9月，是浙江地区生活用纸成品纸生产商，旗下品牌“波斯猫”是华南、江浙地区知名品牌，同年10月加入卫多多云工厂，随着飘合抽纸、卷纸等交易量的增加，快速成为卫多多核心供应商。	500.00万元人民币	纪家楠	纪家楠	纪家楠	纸及纸制品、纸浆、日用品、卫生用品、化妆品、化工产品（不含危险及易制毒化学品）销售；货物进出口；电子商务信息咨询。
合计	250,561,489.06	21.20		——	——	——	——	——	——

通过对预付账款前五名供应商的工商信息查询，公司与预付款项前五名不存在关联关系。

（2）量化说明公司预付账款与采购规模的匹配性

单位：元

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	报告期后截至反馈回复日已结转至成本/存货的预付款项金额
上海桑化新材料有限公司	58,217,993.78	4.93	58,217,993.78
临沂松鼎能源有限公司	56,365,481.57	4.77	51,012,705.66
湖北大为物流有限公司	52,684,280.00	4.46	52,684,280.00
广西崃兴中科发展有限公司	43,995,610.33	3.72	40,057,857.65
浙江飘合纸业有限公司	39,298,123.38	3.32	38,667,661.88
合计	250,561,489.06	21.20	240,640,498.97

多多电商作为全国销售的电子商务平台，交易量大，而且与主要供应商保持了长期的合作关系。在向供应商采购的时候，向供应商预付款项主要是为了保障商品的货源供给。从同期对比来看，2020年末预付账款余额为11.82亿元，年度交易额为165.66亿元，预付账款余额占年度总采购交易额的7.14%；2019年度预付账款余额为5.53亿元，年度交易额为67.44亿元，预付账款余额占年度总采购交易额的8.20%；从预付款的绝对金额看，随采购规模增长而增加，其趋势是合理的；同时，虽然预付账款的期末余额较大，但是占年度总采购交易额的占比较低，且呈下降趋势，是公司运营效率提升所致。

因此随着多多电商平台交易规模的快速增长，预付款会随采购量增加而增加，公司预付账款存在合理性，与采购规模在趋势上是匹配的。

8.公司期末应收账款账面价值为1.64亿元，本期计提坏账准备金额为-132.88万元，请公司：（1）补充披露按欠款方归集期末余额前五名应收账款明细，包括欠款方名称、关联关系情况、账龄、坏账准备计提情况、期后回款情况；（2）结合公司应收账款的平均账龄、期后回款和历史账款的回收情况说明坏账计提是否充分合理；（3）结合公司业务模式、收入确认方式说明应收账款与营业收入规模的匹配性。

【公司回复】：

（1）补充披露按欠款方归集期末余额前五名应收账款明细，包括欠款方名称、关联关系情况、账龄、坏账准备计提情况、期后回款情况

单位：元

单位名称	期末余额				报告期后截至反馈回复日已回款金额
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备	账龄	
新疆天富国际经贸有限公司张家港保税区国际贸易分公司	33,419,808.38	19.14	334,198.08	1年以内	33,419,808.38
沈阳国泓能源科技有限公司	28,070,250.00	16.08	280,702.50	1年以内	27,200,000.00
厦门中核商贸有限公司	24,098,859.24	13.80	240,988.59	1年以内	22,892,000.00
遵义钛业股份有限公司	8,946,840.87	5.12	89,468.41	1年以内	8,946,840.87
江苏冉鑫能源有限公司	7,670,000.00	4.39	76,700.00	1年以内	7,670,000.00
合计	102,205,758.49	58.53	1,022,057.58	——	100,128,649.25

以上客户的工商信息列示如下：

单位名称	注册资本	法定代表人	股东	最终控制方	经营范围	与公司是否存在关联关系
新疆天富国际经贸有限公司张家港保税区国际贸易分公司	母公司注册资本23000.00万人民币	黎洋辰	石河子市天富智盛股权投资有限公司	新疆生产建设兵团第八师国有资产监督管理委员会	货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）；贸易经纪与代理；销售：机械设备、五金产品、电子产品、矿产品、建材、林业产品、化工产品（危险化学品除外）、电梯、纺织品、服装、日用品、农畜产品、皮棉、文具用品、家具。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）许可项目：食品经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：煤炭及制品销售；石油制品销售（不含危险化学品）；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；医护人员防护用品批发；消毒剂销售（不含危险化学品）；橡胶制品销售；医用口罩批发	否
沈阳国泓能源科技有限公司	5000.00万人民币	张国明	张国明、于丹	张国明	能源应用、计算机软硬件技术开发、技术转让；装卸服务；普通货运；化工产品及原料（不含危险化学品）、针纺织品、电子产品、通讯器材、矿产品（不含煤炭）、金属材料、建筑材料销售	否
厦门中核商贸有限公司	500.00万人民币	谈爱华	谈爱华、刘艺松	谈爱华	五金产品批发；其他化工产品批发（不含危险化学品和监控化学品）；其他基础化学原料制造（不含危险化学品和监控化学品及非药品类易制毒化学品）；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外	否
遵义钛业股份有限公司	70027.26万人民币	单戟	贵州遵钛（集团）有限责任公司；中国华融资产管理股份有限公司；中国节能投资公司；西北有色金属研究院；忠世高新材料股份有限公司；武邑凯美特特种金属粉末有限公司	贵州省人民政府国有资产监督管理委员会	海绵钛、金属镁、氯化镁、四氯化钛、机油、矿产品（不含危险化学品）、盐酸、氯气、次氯酸钠、硫酸的生产销售；废旧物资的销售（凭相关部门许可开展生产经营活动）；该企业生产及科研所需的原材料（不含危险化学品）和仪器、设备的批零兼营（除国家限制外）；非标设备的加工制作、安装、机械设备安装、修理、防腐工程及炉窑砌筑；黑色金属、有色金属（金、银除外）、非金属材料销售及钛制品的生产销售；建筑工程；钢结构件的制作、安装；进出口业务（除国家限制外）；厂房、场地、土地租赁	否
江苏冉鑫能源有限公司	3000.00万人民币	陈少彤	江苏聚麟能源有限公司	陈少彤	一般项目：新兴能源技术研发；化工产品销售（不含许可类化工产品）；农副产品销售；棉、麻销售；针纺织品及原料销售；建筑材料销售；供应链管理服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）	否

（2）结合公司应收账款的平均账龄、期后回款和历史账款的回收情况说明坏账计提是否充分合理

公司近三年的应收账款期末账龄结构以及期后回款情况如下表：

单位：元

账龄	2020年12月31日			2019年12月31日			2018年12月31日	
	金额	占比（%）	收回上期	金额	占比（%）	收回上期	金额	占比（%）
1年以内	159,932,745.50	91.60	67,383,573.55	70,279,423.42	77.32	25,885,274.52	40,531,030.76	82.20
1至2年	2,895,849.87	1.66	6,049,391.21	14,645,756.24	16.11	2,803,247.17	7,372,216.76	14.95
2至3年	8,596,365.03	4.92	2,801,123.89	4,568,969.59	5.03	2,891.72	618,239.32	1.25
3年以上	3,173,089.75	1.82		1,405,244.05	1.54		789,896.45	1.60
合计	174,598,050.15	100.00	76,234,088.65	90,899,393.30	100.00	28,691,413.41	49,311,383.29	100.00

截至此反馈回复日，应收账款累计回款147,571,481.06元，占2020年12月31日的应收账款余额比例为84.52%。

根据公司实施的金融工具会计政策：“对于应收票据、应收账款等应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终

按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。”具体来说，公司按照账龄组合预计损失率，据此确定不同的账龄区间计提的坏账准备比例。

因此公司应收账款的坏账准备计提充分合理。

（3）结合公司业务模式、收入确认方式说明应收账款与营业收入规模的匹配性

公司的主营业务主要由三部分构成，分别为网上商品交易业务、商业信息服务、互联网技术服务。各类业务的主要收款方式、信用政策、收入确认方式如下表：

类型		主要收款方式	信用政策	收入确认方式
网上商品交易业务		电汇/承兑	客户预付、按月结算、收货后25天内付款	以取得客户的签收单为确认收入的依据
商业信息服务	网站会员服务	电汇	根据合同金额在合同约定的期间内平均摊销确认	根据合同金额在合同约定的期间内平均摊销确认
	会展服务	电汇	在会展结束后，依据参会记录（会议签到簿、机票、住宿名单等）确认	在会展结束后，依据参会记录（会议签到簿、机票、住宿名单等）确认
	代理服务	电汇	在将买方需要出版的信息在出版物刊登之后确认	在将买方需要出版的信息在出版物刊登之后确认
	行业资讯服务	电汇	在杂志报刊期刊网等刊登买方提供的材料后确认	在杂志报刊期刊网等刊登买方提供的材料后确认
互联网技术服务		电汇	客户预付、按进度付款、项目结束验收通过后5-10天内结清全部货款	以取得验收报告为依据

因此，基于上表中列示的与客户主要结算方式以及收入确认方式，虽然公司业务规模在大幅度增加（主要是网上商品交易业务规模增加），应收账款的期末余额也在大幅度增加，但网上商品交易业务下游客户以预付为主，公司对少量老客户给予一定账期，因此应收账款的规模与营业收入的规模相比仍是较小的。

对于网上商品交易业务的销售，在确认订单时客户需要预付10-20%的定金，在确认发货前，平台再进行大部分预收，除了少部分按照平台五级信用体系（取决于用户在平台的交易数据和诚信记录）给予一定的信用赊销外，大部分都是100%的比例收取货款。客户签收，签署收货确认单完成订单确认收入。

公司应收账款周转情况如下：

项目	2020年度	2019年度	2018年度
营业收入（元）	17,157,783,238.42	7,197,680,121.94	3,673,604,796.57
应收账款（元）	163,864,053.21	78,835,944.82	45,432,922.99
应收账款占营业收入的比重	0.96%	1.10%	1.24%
应收账款周转率	141.39	115.84	95.23
应收账款周转天数	2.55	3.11	3.78

公司应收账款占营业收入的比重较低，同时逐年降低；且应收账款周转天数分别是2.55天、3.11天和3.78天，表明公司能够从客户回收的货款的时间较短，平均低于5天，公司能够从客户快速的回收货款，应收账款回款速度快。

综上，公司应收账款占营业收入的比重较低，且平均回收货款的时间小于5天，表明公司能够从客户快速的回收货款；在合同执行完毕后大部分货款都可以确认收入，应收账款较少且可控，因此营业收入较高，应收账款较少是匹配的。

9.公司期末货币资金余额29.93亿元，占公司总资产的44.51%。其中受限货币资金为10.79亿元，去年同期为0.96亿元，受限货币资金用于担保的定期存款金额较大，为10.32亿元。同时，现金流量表显示，公司支付其他与经营活动有关的现金-受限货币资金支付的现金1.29亿元。

请公司补充披露：（1）报告期内受限资金的具体用途，说明受限货币资金支付的现金1.29亿元的发生原因，支付对象及与上市公司的关联关系；（2）涉及质押的定期存款的明细、质押对象、发生原因，核实是否存在为其他方提供融资的情形，是否存在其他潜在限制性用途。

【公司回复】：

（1）报告期内受限资金的具体用途，说明受限货币资金支付的现金1.29亿元的发生原因，支付对象及与上市公司的关联关系

报告期内受限资金的具体用途如下：

单位：元

项目	期末余额	受限资金的具体用途
银行承兑汇票保证金	26,187,582.00	公司开立银行承兑汇票向供应商支付采购商品货款
信用证保证金	20,330,000.00	公司开立信用证向供应商支付采购商品货款
用于担保的定期存款	1,032,447,183.82	定期存款为公司开立信用证和银行承兑汇票做质押担保，将信用证和银行承兑汇票用于向供应商支付采购商品货款
合计	1,078,964,765.82	

受限货币资金支付的现金1.29亿元的明细如下：

单位：元

采购交易供应商	类别	受限货币资金支付的现金	是否与公司存在关联关系	交易内容
Alliance Organics LLP	信用证保证金	2,500,000.00	否	酞青蓝、酞青绿
B.U.CHEMICALS	信用证保证金	67,000.00	否	云母
KEVIN DYES&CHEMICALS PVT. LTD.	信用证保证金	7,600,000.00	否	酞青蓝、酞青绿
LG Chem Ltd	信用证保证金	1,850,000.00	否	聚氯乙烯
RIO TINTO FER ET TITANE INC.	信用证保证金	20,330,000.00	否	钛精矿
广西金茂钛业有限公司	银行承兑汇票保证金	2,000,000.00	否	钛白粉
广西西陇化工有限公司	银行承兑汇票保证金	2,000,000.00	否	钛白粉
广州拓泰进出口贸易有限公司	银行承兑汇票保证金	5,125,000.00	否	钛精矿
临沂松鼎能源有限公司	银行承兑汇票保证金	8,824,400.00	否	PVC
内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司氯碱化工分公司	银行承兑汇票保证金	25,436,690.97	否	PVC
天津国威有限公司	银行承兑汇票保证金	15,000,000.00	否	PVC
新疆湘润新材料科技有限公司	银行承兑汇票保证金	2,227,798.10	否	海绵钛
中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	银行承兑汇票保证金	22,587,499.30	否	PVC
无锡和霄实业有限公司	银行承兑汇票保证金	7,030,000.00	否	丁腈手套
转入保证金户后待开立信用证	信用证保证金	510,000.00	——	——
转入保证金户后待开立银行承兑汇票	银行承兑汇票保证金	5,828,879.92	——	——
总计	——	128,917,268.29	——	

（2）涉及质押的定期存款的明细、质押对象、发生原因，核实是否存在为其他方提供融资的情形，是否存在其他潜在限制性用途

涉及质押的定期存款详细情况如下：

受限原因	质押定期存款金额（元）	开立信用证/银行承兑汇票金额（元）	起始日期	终止日期	年利率	质押对象	交易对象	交易内容
质押的定期存款用于开立信用证	30,000,000.00	30,000,000.00	2020/12/3	2021/3/3	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	无锡和霄实业有限公司	丁腈手套
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	30,000,000.00	30,000,000.00	2020/11/12	2021/2/12	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	新疆建咨棉业有限公司	PVC
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	83,300,000.00	83,300,000.00	2020/11/4	2021/2/4	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	上海华舟物资有限公司	聚乙烯
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	101,140,687.50	100,500,000.00	2020/12/24	2021/3/24	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	张家港恒泰佳居贸易有限公司	乙二醇
							张家港韵宝贸易有限公司	乙二醇
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	24,651,155.63	24,495,000.00	2020/12/22	2021/3/22	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	张家港恒泰佳居贸易有限公司	乙二醇
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	50,318,750.00	50,000,000.00	2020/12/21	2021/3/21	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	张家港保税区品耀新能源汽车技术有限公司	乙二醇
							张家港恒泰佳居贸易有限公司	乙二醇
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	20,217,500.00	20,000,000.00	2020/12/18	2021/3/18	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	张家港保税区品耀新能源汽车技术有限公司	乙二醇
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	50,318,750.00	50,000,000.00	2020/12/18	2021/3/18	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	新疆建咨中亿石油化工有限公司	聚丙烯
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	15,095,625.00	15,000,000.00	2020/12/15	2021/3/15	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	上海浩昌实业有限公司	PVC
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	35,233,125.00	35,000,000.00	2020/12/10	2021/3/10	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	上海浩昌实业有限公司	PVC
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	50,318,750.00	50,000,000.00	2020/12/10	2021/3/10	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	上海华舟物资有限公司	PVC
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,069,963.96	10,006,174.60	2020/11/20	2021/2/20	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	PVC
							新疆建咨中亿石油化工有限公司	PVC
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,063,750.00	10,000,000.00	2020/10/7	2021/1/7	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	广西金茂钛业有限公司	钛白粉
							内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司氯碱化工分公司	PVC
							中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	PVC
							徐州钛白化工有限责任公司	钛白粉
							南京钛白化工有限责任公司	钛白粉
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	11,317,693.25	11,246,000.00	2020/10/9	2021/1/9	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司氯碱化工分公司	PVC
							中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	PVC
							上海桑化新材料有限公司	聚氯乙烯
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,242,683.48	10,177,800.00	2020/10/17	2021/1/17	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	内蒙古鄂尔多斯电力冶金集团股份有限公司氯碱化工分公司	PVC
							中盐吉兰泰氯碱化工有限公司	PVC
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	50,318,750.00	50,000,000.00	2020/7/2	2021/1/2	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	张家港韵宝贸易有限公司	乙二醇
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	50,318,750.00	50,000,000.00	2020/7/6	2021/1/6	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	张家港韵宝贸易有限公司	乙二醇
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	40,255,000.00	40,000,000.00	2020/9/16	2021/3/16	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	上海华舟物资有限公司	聚氯乙烯
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,063,750.00	10,000,000.00	2020/9/16	2021/3/16	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	上海华舟物资有限公司	聚氯乙烯
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	50,318,750.00	50,000,000.00	2020/9/16	2021/3/16	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	张家港保税区银中汇贸易有限公司	聚氯乙烯
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	20,127,500.00	20,000,000.00	2020/9/17	2021/3/17	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	新疆国经能源有限责任公司	乙二醇
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	40,255,000.00	40,000,000.00	2020/9/18	2021/3/18	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	新疆国经能源有限责任公司	乙二醇
							陕西天行健能源化学有限公司	甲醇
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	39,800,000.00	39,800,000.00	2020/11/4	2021/2/4	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	陕西天行健能源化学有限公司	甲醇
							新疆建咨中亿石油化工有限公司	PVC
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/11/16	2021/2/16	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	陕西天行健能源化学有限公司	甲醇
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	30,191,250.00	30,000,000.00	2020/11/27	2021/2/27	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	烟台杰美国际贸易有限公司	磷酸二铵
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	15,095,625.00	15,000,000.00	2020/11/17	2021/2/17	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	湖北大为物流有限公司	磷酸氢钙
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	15,095,625.00	15,000,000.00	2020/11/11	2021/2/11	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	湖北大为物流有限公司	磷酸氢钙
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	18,000,000.00	18,000,000.00	2020/11/16	2021/2/16	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	北京黄麦岭众和农业科技有限公司	磷酸二铵
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,063,750.00	10,000,000.00	2020/11/28	2021/2/28	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	山东屹林国际贸易有限公司	木浆
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,063,750.00	10,000,000.00	2020/12/16	2021/3/16	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	山东屹林国际贸易有限公司	木浆
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,063,750.00	10,000,000.00	2020/12/17	2021/3/17	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	伊薇（天津）纸业有限公司	原纸
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/11/19	2021/2/19	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	青岛琛都数码有限公司	复印纸
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/10/20	2021/1/20	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	上海沐昊国际贸易有限公司	木浆
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/10/22	2021/1/22	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	上海沐昊国际贸易有限公司	木浆
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/11/3	2021/2/3	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	上海沐昊国际贸易有限公司	木浆
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/11/5	2021/2/5	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	浙江自贸区欣和德润实业有限公司	木浆
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00	2020/11/10	2021/2/10	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	伊薇（天津）纸业有限公司	原纸
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,063,750.00	10,000,000.00	2020/11/25	2021/2/25	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	上海沐昊国际贸易有限公司	木浆
质押的定期存款用于开立银行承兑汇票	10,063,750.00	10,000,000.00	2020/12/18	2021/3/18	2.55%	宁波银行股份有限公司北京分行	伊薇（天津）纸业有限公司	原纸
合计	1,032,447,183.82	1,027,524,974.60	——	——	——	——	——	——

由上表可以看出，公司质押的定期存款是用于开立银行承兑汇票和信用证，每一笔定期存款对应一张或几张信用证或银行承兑汇票，且信用证和银行承兑汇票均是基于公司与供应商正常的业务往来而开具的，均与供应商签订了采购订单，有真实的交易背景，并且上述交易对应的订单均于2020年度或期后完成交货，公司无为其他方提供融资的情形以及其他潜在限制性用途的记录。

北京国联视讯信息技术股份有限公司

董事会

2021年6月19日