期销售商品、提供劳务收到的现金增幅较大所致(见表1-1

信息披露

证券简称:太极股份

太极计算机股份有限公司关于对深圳证券交易所2020年年报问询函的回复公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容真实,准确和完整,没有虚假记载,误导性陈述或重大遗漏。 根据深圳证券交易所公司管理二部(关于对太板计算机退份有限公司2020年年报时间询感)(公司部年报问 (1021)第 303 号)的要求,太极计算机股份有限公司(以下简称"太极股份"或"公司")对所涉及问题进 认真研究,并组织各相关中小机构核查,现就相关问题做以下回复说明: 1.报告期内,你公司实现营业收入85.33亿元,同比增长20.81%,归属于上市公司股东的净利润(以下简称"净" ")365亿元,而比增长949%、经营活动产生的现金微量净额10.84亿元,同比增长483.63%。 (1)请说明你公司经营活动产生的现金流量净额大幅增长的原因。

. 12020年度经营活动产生的现金流量净额大幅增长主要系购买商品,接受劳务支付的现金增幅较小,而同

| 项目 | 2020年度 | 2019年度 | 增幅 |
|----------------|------------|------------|---------|
| 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 | 881,647.85 | 710,615.36 | 24.079 |
| 收到的税费返还 | 2,137.83 | 2,202.18 | -2.929 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 55,074.02 | 46,062.23 | 19.569 |
| 经营活动现金流人小计 | 938,859.70 | 758,879.77 | 23.729 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 582,255.04 | 572,433.91 | 1.729 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 122,965.47 | 106,261.34 | 15.729 |
| 支付的各项税费 | 29,307.91 | 24,066.69 | 21.789 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 95,933.76 | 84,373.79 | 13.709 |
| 经营活动现金流出小计 | 830,462.19 | 787,135.73 | 5.509 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 108,397.51 | -28,255.96 | 483.639 |

温财务管控,对付款模式进行相应调整,尽可能以银行承兑汇票方式替代现金支付方式,致使全年购买商品、接受

第多文件的现金就收上年度仅滑气172%,而同期应付票据余额间比增初增长478.36%。 销售商品,提供7多化到的现金就增幅较大的原因3.2020年,公司总体业务发展较快,特别是信创业务呈现爆发式增长,同时公司制定了详细的収敛计划,加强收敛力度。全年销售商品,提供7多收到的现金同比上年增长

24.07%。
(2)年报显示,你公司网络安全与自主可控业务实现收入31.22亿元,毛利率18.32%;云服务实现收入6.76亿元,毛利率20.33%;智慧应用与服务实现收入16.14亿元,毛利率36.65%;系统集成服务实现收入28.86亿元,毛利率13.16%。请你公司说明各类业务的经营模式、销售政策、收入输从时点等,并补充玻璃各类产品项下的主要产品名称。具体用途、营业收入、成本构成、毛利率、销售价格等。同时,请说明相关产品毛利率是否与同行业公司存在差异。如是。请说明原因。

异。如选、谓此的即原因。 回复: 公司为软件与信息服务业企业;主要业务包括云服务、网络安全与自主可控、智慧应用与服务和系统集成服务 四大类、其中"云服务"主要是指面向国家政务、智慧城市和重要行业提供云计算服务;"网络安全与自主可控" 主要包含网络安全、内容安全、信息系统安全以及自主可控基础产品及服务、"智慧应用与服务" 主要是指面向 "互联网+政务"、"互联网+行业"提供以智能技术应用和数据运营为主的技术服务;"系统集成服务"主要是指 国缘定即化解决方案提供开始合省,系统建成、产品增值服务以及系统运业服务等。 公司的主要经营模式为通过搭建开发。测试和源示的研发环境,开发行业应用软件后邻客户现场进行实施。同 时视客户需求将硬件设备和软件集成到一个统一的系统中,形成完整的行业解决方案与专业服务,满足客户的信 和允益由公司证言带建业

思化延收和运营需》。 在销售模式方面、公司与客户直接签订销售合同,基于其业务需求提供的相应产品和服务,按照市场化定价。 在收入确认方面、公司云服务,网络安全与自主可控,智慧应用与服务和系统集成服务四大卷业务均依据《企 业会计准则》中对于项目合同涉及履约义务的实质,在客户获得产品(项目)控制权时确认收入。不同的履约义务 具体确认政策为:1.定制代效件开发及服务类产品以取得验收报告或相关证明的依据确认收入依据。2.系统集成业 各以项目交付时取得验收报告目客户能取得相关产品控制权时确认收入。3 智能化工程项目 以取得客户或第三 方工作量确认单作为依据。4.云服务等数据运营服务类项目按照合同约定在服务期内分期确认收入。 公司上述业务均按照项目进行管理与核算。 因与可比公司在产品分类、经营规模等方面均存在差异,公司四类业务毛利率与可比公司无法依次对应,故公

司选取可比公司整体毛利率进行比照(见表1-2),公司2020年平均毛利率为22.35%,与可比公司及其平均水平基 本类似,属于正常范围,不存在差异。 表1-2毛利率对比表

| 公司简称 | 2020年営业收入 (万元) | 2020年営业成本 (万元) | 毛利率(%) |
|---------------------------------|-------------------|--------------------|-----------------------------------|
| 002373.SZ 干方科技 | 941,889.56 | 880,811.00 | 29.33 |
| 002065.SZ 东华软件 | 916,718.67 | 880,476.90 | 22.82 |
| 000655.SZ 神州信息 | 1,068,597.68 | 1,054,079.23 | 16.74 |
| 600410.SH 华胜天成 | 390,116.98 | 421,934.25 | 14.34 |
| 平均 | | | 20.81 |
| 002368.SZ 太极股份 | 853,260.96 | 822,108.45 | 22.35 |
| 2、报告期末,你公司应收 | 票据期末余额7.83亿元,同日 | 2增长290.63%,其中,商业承兑 | 汇票7.58亿元,累计 |
| 佳备0.04亿元。 | | | |
| / 4 \ 1383xL →c+H+600 △ docide? | これが小された面がかり目がさ | : 山久郡屋 今郷 社道明他公司 | A thirty and Applicant working to |

坏账

| | 表2-1 前五名 | K商业承兑汇票情况 | |
|------|------------------------|------------------|---------------------|
| 编号 | 交易对方 | 金额(万元) | 款项性质 |
| 1 | 腾龙两江(重庆)实业有限公司 | 52,600.00 | 数据中心项目 |
| 2 | 腾龙东湖(武汉)科技有限公司 | 4,500.00 | 数捆中心项目 |
| 3 | 腾龙东湖(武汉)数据管理有限公司 | 4,500.00 | 数据中心项目 |
| 4 | 国投华信科技产业集团有限公司 | 3,323.25 | 系统集成类项目 |
| 5 | 腾龙云博(重庆)数据科技有限公司 | 2,500.00 | 数据中心项目 |
| | 合计 | 67,423.25 | |
| 中,第1 | 1、2、3、5项均为腾龙数据中心建设项目,治 | 及商业承兑汇票合计6 | 4.100.00万元。2019年,公司 |

分在数据中心领域的咨询、设计、建设、运维能力,共同发力新基建产业发展,公司以总承包方的身份承担腾龙集区 都分数据中心建设项目。在上述背景下,公司先后与腾龙两江(重庆)实业有限公司等公司签署合同,在多地建设 心,根据项目建设进度陆续收到合作方以商业承兑汇票形式支付的项目款,形成2020年底未承兑商业承兑 等4项系公司收到的国投生信科技产业集团有限公司项目款,该项目于2020年4月签订合同,项目内容为系统

集成类项目,合同金额3,69250万元,形成2020年底未承兑商业汇票金额为3,32325万元。 综上,公司2020年底商业承兑汇票同比上年末增长290.63%,造成应收票据大幅增长,主要是公司承担的腾龙 数据中心建设项目收到大额商业承兑汇票所致 (2)请说明应收票据坏账准备金额的测算过程,并结合期后回款情况说明坏账准备计提是否充分。请年审会

计师核查并发表明确意见。

回复:
公司应收票期中,民報行承兑汇票信用好,承兑银行均为信用等级较高的6家大型商业银行和 9家上市股份制商业银行,承兑性强、票据承兑风险较低,放未对其计据信用减值损失。
公司商业承兑汇票与应收帐款均采用预明信用损失模型计据信用减值损失。 因公司采用统一信用管理体系,
客户信用资值状况及较好,历史未由现延明率定情况。公司出于诸惟红原则,对于一般信用风险客户,统一采用
0.65%的预期信用损失率计据信用损失。对于信用风险异常的客户采用单项计据的原则。具体计算过程参见本回
复第3题(2)之应收帐款测算过程。
鉴于公司信用风险管理。他大部分商业承兑票据出票人承兑人一致、历史承兑数据统计未出现延期承兑情况、
全计师同复。

会计师回复: 针对上述事项,我们采取的核查程序如下: ①取得被审计单位"应收票据备查薄",核对其是否与账前记录—效; ②监盘并检查库存票据,关注票据的种类、票号、签发人、签发日、到期日、签收日、票面金额、付款人、转让/贴 现日期、后手单位名称等信息; ③跃取应收票据不账准备计算表,按公司的应收票据坏账政策,分析应收票据坏账准备计据的合理性;

③於取內奴果期中集准會计算表,我公司的內奴票裡中殊成政果,分析內奴果那小縣准會計算時分類性; (金查查·德亞收票期,尤其是內收票据期未余額较大的客户。取得相应销售合同或协议、发票和签收单等原始 交易资料并进行核对,以验证交易的真实性; (多检查公司在统一信用管理体系中关于商业票据承兑人信用风险评价,复核商业承兑票据减值准备计提的合

, ⑥对相后应收票据的同款的直定性进行检查

核查结论: 经核查, 期末公司应收商业承兑票据均为公司合作客户签发的商业承兑汇票, 基于真实交易形成 公司采用历史教现统计的基础上按照低于应收款项的预明信用损失率计损坏账准备,公司收回应收票据相关款项不存在重大风险,坏账准备计提充分。合理。 3.报告期末,你公司应收账款账面余额27.98亿元,坏账准备账面余额4.03亿元。

(1)报告期末,你公司应收票据与应收账款占总资产的比例为23.51%。请说明你公司应收总资产比例较高的原因,是否符合行业惯例,并结合同行业公司分析你公司应收账款周转水平。

202: 公司属于轻资产企业,当前应收款项的主要客户群体是政府部门、军工、中央企业等,部分项目虽达到收入确

认条件,但客户需在整体项目结束后统一付款,导致项目执行周期与收款周期存在差异,从而客观上形成了较多应收账款。公司应收票期的形成走到由于前五大商业承兑汇票金额安大,具体参ນ无回复第2题(1),从行业信息看,软件与信息技术服务企业—般资产规模较小,放政票期与应收账款占总资产的比例都相对较高。与行业可比公司相比,公司近三年应收票据和应收账款占总资产的比例分别为25.61%,28.31%和23.51%,与可该公司还是不会不允许。45%

对应收账款周转水平,从收入规模、现金流规模和厂 良好,部分指标优于可比公司。具体如下 ①从收入规模看

公司2018至2020收入呈增长状态,2019、2020年环比增长比率为17.40%、20.81%,高于可比公司7.56%、 2.73%的平均环比增长比率,收入规模及增长率高于行业可比公司(参见表3-2)。 表3-2 在度营业收入标识

| | 2018年(万元) | 2019年(万元) | 2019年收入增幅 (%) | 2020年(万元) | 2020年收入增 幅(%) |
|-----------------------|------------|--------------|------------------|--------------|------------------|
| 002368.SZ 太极股 份 | 601,609.84 | 706,273.50 | 17.40 | 853,260.96 | 20.81 |
| 对比公司 平均 | 750,583.90 | 807,306.03 | 7.56 | 829,330.72 | 2.73 |
| 002373.SZ 干方科 技 | 725,129.53 | 872,218.98 | 20.28 | 941,889.56 | 7.99 |
| 002065.SZ 东华软 件 | 847,059.11 | 884,901.27 | 4.47 | 916,718.67 | 3.60 |
| 000555.SZ 神州信 息 | 907,734.49 | 1,014,600.82 | 11.77 | 1,068,597.68 | 5.32 |
| 600410.SH 华胜天 成 | 522,412.47 | 457,503.04 | -12.42 | 390,116.98 | -14.73 |

| | 2018年(%) | 2019年(%) | 2020年(%) |
|---------------|--------------|----------|----------|
| 002368.SZ太极股份 | 117.03 | 100.61 | 103.33 |
| 对比公司平均 | 111.96 | 106.20 | 108.11 |
| 002373.SZ干方科技 | 90.55 | 99.11 | 103.56 |
| 002065.SZ东华软件 | 107.09 | 108.69 | 114.26 |
| 000555.SZ神州信息 | 111.50 | 103.25 | 105.23 |
| 600410.SH华胜天成 | 138.71 | 113.73 | 109.37 |
| :上表计算为销售商品、提 | 是供劳务收到现金/营业收 | 人 | |

主9 4500亿比纳国结分物

| | 2018年(次) | 2019年(次) | 2020年(次) |
|---------------|---------------------|-------------|----------|
| 002368.SZ太极股份 | 2.74 | 2.77 | 3.27 |
| 对比公司平均 | 2.68 | 2.53 | 2.82 |
| 002373.SZ干方科技 | 4.04 | 3.00 | 2.79 |
| 002065.SZ东华软件 | 1.65 | 1.54 | 1.62 |
| 000555.SZ神州信息 | 2.93 | 3.22 | 4.07 |
| 600410.SH华胜天成 | 2.11 | 2.37 | 2.79 |
| 上 公司应收要据和应收 | 此势上台资立的比例与 7 | 「比公司不存在较十差异 | 符合行业供例 |

,公司应收录验品应收款公司运员。 年报显示,你公司账龄为1年以内、1至2年、2至3年和3年以上应收账款比例分别为58.01%、16.46% 15.15%。请对比同行业公司谅明你公司应收账款账龄分布是否合理,并说明应收账款坏账准备的测算 0.35%、15.15%。 属对证证可可整定可观对证法可必要现象形象系统对可是自己生力 的对证是不及不多实现和证明可必要是,结合客户资信状况、期后回款情况说明减值计提是否充分,是否存在逾期情形。请年审会计师核查并发表明 收账款账龄占比对比同行业公司如下表3-5所示,公司整体应收账款账龄结构与同行业公司应收账款

账龄结构基本类似:1年以内应收账款账龄占比略小于可比公司平均水平,1-2年应收账款账龄占比与可比公司平均水平基本持平,2-3年和3年以上应收账款账龄占比略高于可比公司平均水平,公司应收账款账龄分布基本合 表3-5 应收账款账龄占比

| 账龄 | 太极股份 | 对比公司平均 | 75科技 | 东华软件 | 神州信息 | 华胜天成 |
|--------|--------|---------|---------|---------|--------|---------|
| 1年以内 | 58.01 | 60.99 | 66.74 | 55.21 | 68.58 | 53.41 |
| 1-2年 | 16.46 | 16.43 | 15.77 | 18.93 | 16.44 | 14.59 |
| 2-3年 | 10.38 | 9.55 | 10.88 | 11.69 | 5.99 | 9.64 |
| 3年以上 | 15.15 | 13.03 | 6.61 | 14.18 | 8.99 | 22.36 |
| 合计 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 | 100.00 |
| | | | | | | 款按信用风险特 |
| 业务性质,采 | 取迁徙率测算 | 历史损失率,同 | 引时考虑一定前 | 瞻性制定预期抗 | 失率。 | |

征组 公司2015年至2018年历史迁徙率测算如下:

| 2至3年 | (3)16,405.4 | 16 (9)16,516.70 | | | 18,687.62 29,372.24 | | |
|------|--------------------|-----------------|---------------|--------------|---------------------|---------------|--------------------------------|
| 3至4年 | 4 8,039.69 | 0010,011.16 | | 1 | 10,648.06 | 12,897.69 | |
| 4至5年 | (5)3,325.94 | 1 | (11)5, | 958.68 | | 7,015.19 | 6,827.71 |
| 5年以上 | 66,687.98 | 3 | 0.277 , | 729.31 | 1 | 11,032.67 | 13,928.45 |
| 合计 | 224,392.88 | 3 | 248, | 305.00 | 2 | 37,226.91 | 259,208.92 |
| 率计算 | | | | | | | |
| 账龄 | 2016年 | 20 |)17年 | 2018年 | | 平均迁徙率 | 历史损失率 |
| 1年以内 | A=(8)/① 30.58% | 27 | 7.08% | 26.64% | | A' 28.10% | A'*B'*C'*D' *E'*F' 2.79% |
| 1-2年 | B=9/2 48.06% | 39.29% | | 67.57% | , | B' 51.64% | B' *C' *D' *E' *F' 9.92% |
| 2至3年 | C=00/3 61.02% | 64 | 1.47% | 69.02% | | C' 64.84% | C'*D'*E'*F' 19.21% |
| 3至4年 | D=/④ 74.12% | 70 | 0.07% | 64.12% | , | D' 69.44% | D'*E'*F' 29.63% |
| 4至5年 | E=(-)/5) 31.31% | | 55.44% 41.289 | | , | E' 42.68% | E'*F' 42.68% |
| 5年以上 | F 100.00% | 10 | 0.00% | 100.009 | 6 | F' 100.00% | F' 100.00% |
| 账龄 | | 2015-2018迁徙率 | | 2015-2019迁徙率 | | | |
| 1年以内 | | 2.79% | | | | 3.64% | |
| 1-2年 | | | 9.9 | 2% | | 1 | 11.86% |
| 22 | 至3年 | | 19.2 | 21% | | - 2 | 20.22% |
| 32 | 至4年 | | 29.6 | 53% | | 2 | 29.87% |
| 42 | 至5年 | | 42.6 | 88% | | 4 | 11.89% |
| 5年 | 印上 | | 100. | 00% | | 1 | 00.00% |

与同行业可比公司相比,公司应收账款坏账金额占应收账款原值的比例为14.39%,高于可比公司12.34%的平

| | | 3年2月12日で12日に25年 | 队1项别后用1项: | 大口矩比例 | | |
|--------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 项目 | 002368.SZ 太极股份 | 对比公司平均 | 002373.SZ 干方科技 | 002065.SZ 东华软件 | 000555.SZ 神州信息 | 600410.SH 华胜天成 |
| 应收账款原值 | 279,812.86 | 333,070.70 | 375,694.03 | 592,266.60 | 240,614.43 | 123,707.75 |
| 坏账金额 | 40,256.26 | 41,090.12 | 35,363.12 | 55,141.03 | 45,931.50 | 27,924.81 |
| 坏账比例 | 14.39% | 12.34% | 9.41% | 9.31% | 19.09% | 22.57% |
| 会计师回复: | | | | | | |

①取得并查阅报告期内应收账款明细表,对应收账款余额占比变动、账龄变动等情况进行检查分析; ②查阅报告期内太极股份同行业上市公司年度报告中关于应收账款周转率,获取同行业上市公司应收账款占

件与大极股份进行比较分析; ③查阅太极股份公击已以及访谈管理层,了解公司针对应收账款余额较高采取的相关措施; ④查阅报告询用力太极股份间可见上市公司年度报告中关于应收账款环账准备计递放策的披露,获取同 司应收账款环账准备计递比例及应收帐款环账准备实际计提比率等数据,并与太极股份进行比较分析 ⑤对应收账款环账准备计提比例是应收帐款环账准备实际计提比率等数据,并与太极股份进行比较分析 ⑤对应收账款环账

⑥对太极股份应收账款坏账准备计提过程进行复核,按照迁徙率对应收账款预期损失进行测算,将测算结果 司实际执行的坏账准备计据政策进行比较。

核查结论:经核查,我们认为太极股份应收账款计提坏账准备相关的会计政策是合理的,坏账准备计提金额充 分。 4、年报显示,你公司对北京略想較元科技有限公司(以下简称"乾元科技")放收縣欽則未余額为3.25亿元 同时,你公司对乾元科技其他应收款期末余額为0.20亿元,款项性质系履约保证金。根据企查查,乾元科技的法人

同时,你公司对吃元年权基地应收减明用未求顺为以公允心力。我今年1204万%00至30%。 1、除之临德(北京)数据科技有限公司(以下简称"重庆腾龙"),腾龙盛源(北京)数据科技有限公司(以下简称"连庆腾龙"),原龙盛源(北京)数据科技有限公司(以下简称"广东腾龙")其他应收款明来会额分别为100亿元。300亿

上途企业不存在关联关系。 公司与上述企业的业务往来均为公司作为总承包方承建腾龙控股集团在全国布局的数期中心建设工程,公司 提供数期中心建设的咨询、设计,建设,运维等系统集成服务。在合同签订符合添程,条款请谢明确,权利义务对等

2018—2020年、公司由上述业务傅风打吸入分别75301,741.85/77元、23,625.46/77疋和133,483.86/77元,由 当年 确认收入的比例分别为5.11%、3.36%和15.66%;公司由上述业务收到的款项分别为18,376.8万元、49,419万元和 112,680万元。 律师回复: 終核查、使元科技、重庆腾龙、北京腾龙、广东腾龙的关联关系如下;

| 序号 | 公司 | 司名称 | 是否有关联关 系 | 关联关系 |
|----|------|------|-------------|--|
| 1 | | 重庆腾龙 | 是 | 任少龙系乾元科技的实际控制人,并在乾元科技担任执行董 事、经理;任少龙在过去12个月内曾系重庆腾龙的法定代表 人 |
| 2 | 乾元科技 | 北京腾龙 | 是 | 任少龙系乾元科技的实际控制人,并在乾元科技担任执行董事、经理;任少龙系持有北京腾龙5%以上股权的股东,在过去十二个月内曾系北京腾龙的法定代表人 |
| 3 | | 广东腾龙 | 是 | 任少龙系乾元科技的实际控制人,并在乾元科技担任执行董 事、经理;任少龙系广东腾龙的实际控制人,并在广东腾龙担 任执行董事 |
| 4 | 重庆腾龙 | 北京腾龙 | 是 | 任少龙在过去12个月内曾系重庆腾龙的法定代表人;任少龙系持有北京腾龙5%以上股权的股东,在过去十二个月内曾系北京腾龙的法定代表人 |
| 5 | | 广东腾龙 | 是 | 任少龙在过去12个月内曾系重庆腾龙的法定代表人;任少龙 系广东腾龙的实际控制人,并在广东腾龙担任执行董事 |
| 6 | 北京腾龙 | 广东腾龙 | 是 | 任少龙系持有北京雕龙5%以上股权的股东,在过去十二个 月内曾系北京雕龙的法定代表人;任少龙系广东雕龙的实际 控制人,并在广东雕龙担任执行董事 |

+对上述事项,我们采取的核查程序如下

快完成董事的补选工作。

田席本伙平良网上集体接付! 生,董事会秘书李文君先生。 欢迎广大投资者积极参与。 特此公告。

公司董事会对郭巍女士、邓荣辉先生任职期间的工作表示感谢!

针对上述事項,我们采取的核查程序如下:
①向公司管理具了解相关项目曾报及建度情况;
②检查了公司关于相关项目曾及处理情况;
②检查了公司关于相关项目涉及的合同是否经过恰当的授权批准;
③对该事项涉及的相关资料进行了核查,具体包括·检查与遗龙相关的销售合同、采购合同、客户确认单等;
④牢审明即我们突址的问了"糖皮 化京。顺义数期中心项目";
⑤检查了与上述交易相关的会计死证。银行政实死证。 核查结论。经核查,所引述的信息及数期与相关资料一致,无重大遗漏,我们认为该类交易具有商业实质,相关会计处理符合会计准则的规定。
(2)请说明乾元科技是否同时为你公司客户及供应商、如是,请结合乾元科技主营业务,你公司与其业务往来情况说明其间为客户及供应商的原因及必要性。相关采购或销售产品定价是否公允,是否与市场同类产品价格存在重大差异。如是,请说明原因。同时,请你公司核查是否存在其他同为客户及供应商的情况。

全核更,2014年14任百仟万间乃台产及比较的时间形。 5.年报题声,你公司对北京太极蕨大技术有限公司(以下简称"太极蕨天龙")其他应收款期未余额3.85亿元, 款项性质为资金往来。同时,太极蕨天为你公司合营企业,对其形成的长期股权投资期初余额5.917.13万元,权益 法下确认投资收益。229.95万元,期未余额5.857.85万元。请你公司说即上选款如仍形成背景、影岭即服、还款日 期,是否构成对外财务资助,你公司是否履行相应审议程序及信息披露义务。请年审会计师就款项性质发表明确

期,是它特别成为799万分以457.77 意见。 回复: (1)公司向大极傲天借款的由来 为满足公司办公及研发场地的客观需求,公司与北京傲天动联技术有限公司(以下简称"傲天动联")按照各 自出资 50%的比例合资成立了项目公司北京太极傲天技术有限公司(以下简称"太极傲天")。太极傲天期有位 于北京市海淀区东北进西路 8 号中关村软件园三州 8 地址的土地使用权,以及在该地块上正在建设的办公楼 (以下简称"太极傲天项目")所有权,并主要从事该办公楼的建设管理。 ^{841組}木极粉份与傲天动联之约定,合资公司以其名义取得大极殷天项目地块的土地使用权及项目开发建设。 ^{841組}木极粉份与傲天动联之约定,合资公司以其名义取得大极殷天项目地块的土地使用权及项目开发建设。 (以下同称"不敬慨夫项目")所有权,并主要从事该办公楼的建设管理。 權期太极股份与颇天动既之约定。合资公司以其名义取得太极儆天项目地块的土地使用权及项目开发建设 权,并由其负责在太极龄不可目地块上建设办公楼。太极股份与俄无动联双方按 1:1 的比例以股东借款等形式 对太极做天投入资金用于办公楼建设,办公楼建成后双方股东按比例使用建成后物业。出于保护上市公司利益的 考量、公司及做天动床按相间的利率计提借款利息、截至 2020年12月31日,公司对大极儆天的项目借款本金及利 复合针388亿元,由于太极傲天项目之前作至随余产生收益,利润表均为负数致使公司权益法下投资收益为负数, 待太极傲天产生收益后陆续偿还借款本金及对应利息。

北京太极傲天技术有限公司 北京太极傲天技术有限公司 北京太极傲天技术有限公司

北京太极傲天技术有限公司 北京太极傲天技术有限公司

1,313. 电梯工程

为贾士项目的建设与官理。公司来用这边项目公司的方式进行办公僚的建议。除水收缴火项目为。当的公司此行已申述及信息产业原项目,为缓解间时投入两个在建项目带来的资金压力、公司求取与傲天动联合作的方式开展大极傲天项目建设、汉方按照 1:1 的比例向太极傲天投入资本金及后续借款。出于保护上市公司利益的考量、公司及僚天动联的的利率计量情能利息。 截至本回复出具日,公司及僚天动联投入的资本金及借款均已按照既定用途投入项目建设,公司向太极傲天的借款并非为了获取投资收益。但长明借出款项未转为权益投资款,已构成对外财务资助。 履行的审议和披露程序。 通行的审议和披露程序。 适可向太极傲天提供的借款均签署了相应的《借款协议》。公司已经在2016年—2020年的年度报告中披露了 该卷公息。

₭勿。 出干谨慎性考虑、2019年开始公司对与太极傲天的交易事项、均按照关联交易的规则进行了审批与决策 (1)2019年3月21日,公司第五届董事会第二十次会议,审议通过了《关于公司2019年度日常关联交易预计的议案》,确定上一年度日常关联交易事项并预计当年日常关联交易事项。独立董事事前认可该事项并发表了独

立意见,关联董事已回避表决。
2019年4月6日、公司2018年年度股东大会审议通过了《关于公司2019年度日常关联交易预计的议案》,关联股东回避表决。
比绘会议相关资料及独立董事意见已在公司指定信息披露平台公告。
(2)2020年4月20日、公司第五届董事会第二十八次会议,审议通过了《关于公司2020年度日常关联交易预计的议案》,确定上一年度日常关联交易事项并预计当年日常关联交易事项。独立董事事前认可该事项并投表了维立意见,关联董事已阅读表决。
2020年5月16日,公司2019年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度日常关联交易预计的议案》,关联

已起表决。 上述会议相关资料及独立董事意见已在公司指定信息披露平台公告。

①素限升量有与太极限公司或相关的合同协议,位置其中的关键乘配升与支票外们可同66进行核对;
②查询内部审批程序;
③向向太极极天进行了意证;
④针对太极极天进行了意证;
④针对太极极天描款涉及的重要事项与管理层进行访谈;
⑤在年报审计期间实地走访太极傲天项目;
⑥分析判断借款是否存在不能收回的风险。并按照公司的会计政策计提坏账准备。
核查意见,经核查,我们认为公司借予太极傲天的款项均已用于太极傲天项目建设。不存在转借实际控制人及
其关联企业的消形。并非为了获取投资收益。但长期借出款项未转为权益投资款,已构成对外财务资助。
6.报告期末,你公司存货账面余额24.69亿元,存货跌价准备账面余额25.38万元。其中,库存商品0.66亿元,合同履约成本23.84亿元。

。 (1) 请说明你公司库存商品、合同超约成本的具体构成,并结合业务模式说明存货期末余额较大的原因,是否行业惯例,并结合同行业情况分析你公司存货周转能力。 回复: 报告期末公司库存商品的具体构成如下:

| 库存商品 | 金額 | 跌价准备 | 账面价值 | 1年以内 | 1年以上 |
|---------------------|----------|--------|----------|----------|--------|
| the help have after | | | | | |
| 终端设备 | 4,544.92 | 267.05 | 4,277.87 | 4,277.87 | 267.05 |
| 软件 | 691.03 | | 691.03 | 691.03 | |
| 模块、配件 | 567.80 | | 567.80 | 567.80 | |
| 网线、跳线 | 482.50 | | 482.50 | 482.50 | |
| 无线网络产品 | 362.62 | | 362.62 | 362.62 | |
| 合计 | 6,648.87 | 267.05 | 6,381.82 | 6,381.82 | 267.05 |

全员主义的。288.386.99 上还存货期未余额中,各同超约成本占比为96.54%,是存货中最大的组成部分。合同超约成本占比为96.54%,是存货中最大的组成部分。合同超约成本是公司为履行已签订的合同所发生的采购硬件。软件及服务支出,人工成本支出及其他费用支出。 大量合同超约成本形成的原因为。公司自2020年1月1日起执行部校、准则、公司根据新收入准则的规定,部分合同吸入由校验收节点确认变更好影似转移时点一次性确认。同时公司项目执行周期一般为一至三生、对应在合同超约成本中归集的项目执行成本不能结转,导致合同超约成本较高。 正正日日本823年下17年8日74日7月11月11月24年7年日末,于東京司印*郑*237年不安局。 通过对近三年公司存货与行业可比公司存货情况的对比(详见表6-1、表6-2),公司2020年存货占总资产比例为18.24%,优于可比公司平均值2057%;存货周转率3.27次,高于可比公司平均2.92次。2018年、2019年存货占总资产比例、周转次数同可比公司差异不大。

表6-1年末存货占总资产比率

| 002065.SZ东华软件 | | | 29.07% | 31 | .75% | 32.70% |
|---------------|-------------|---------|-------------|-----------|-------------|--------|
| 002373.SZ干方科技 | | | | 16 | .87% | 12.79% |
| 600410.SH华胜天成 | | | 7.17% | 2 | 9.97% | 7.81% |
| 样本平均存货占总资产比率 | | | 18.63% | 20 | 0.59% | 20.57% |
| 太极股份 | | | 16.25% | 14 | L67% | 18.24% |
| | | 表6-2 存货 | 周转率对 | 1比 | | |
| 单位名称 | 存货周转率2018年报 | | 存货周转率2019年报 | | 存货周转率2020年报 | |
| 000555.SZ神州信息 | 4.2081 | | | 4.5710 | | 3.7920 |
| 002065.SZ东华软件 | 1.4936 | | 1.2875 | | 1.2323 | |
| 002373.SZ干方科技 | 2.9848 | | 2.4681 | | 2.5634 | |
| 600410.SH华胜天成 | 6.1729 | | 4.5462 | | | 4.0738 |
| 样本平均周转率 | 3.7149 | | | 3,2182 | | 2,9154 |
| 件本平均周转率 | | 0.7140 | | Character | | |

综上,公司期末存货余额情况及周转能力符合行业惯例。 (2) 请结合存货构成, 库龄期限等说明你公司存货跌价准备的具体测算过程, 存货减值计提是否充分。请年审会计师核查并发表明确意见。

回复: 公司2020年末存货构成、库龄期限如下:

售数据仅供投资者了解公司 卸时经营状况作参

元,房地产销售面积约125万平方米。

股合資公司。

| 项目 | 1年以内 | 1年以上 |
|-----------|------------|--------|
| 原材料 | | 35.25 |
| 自制半成品及在产品 | | |
| 库存商品 | 6,381.82 | 267.05 |
| 合同履约成本 | 238,386.89 | |
| 发出商品 | 1,730.89 | 123.09 |
| 合计 | 246,499.60 | 425.38 |

公司以现《丘里安江他则》,对乎好近了他属于地。具体如卜: 对合同题的成本,公司未干损减值。原因为,公司采用以销定采模式,采购在明确项目实施需求后方才实施,对 应合同题的成本部分的可变现净值及未来收取款项金额均高于合同题的成本金额,无途值途象。同时,公司主要 客户为政府部门,军工、中央企业等。客户实力维厚,信誉度高,加之公司与客户合作稳定,项目履约风险较低。同时 公司采取定期对合同履约成本相关项目找行情况进行被理等措施,排查减值迹象,及时计划减值准备。2020年项

金科地产集团股份有限公司

2021年8月份销售情况公告 本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整、没有虚假记载、误异性陈述或重大遗

2021年8月,金科地产集团股份有限公司(以下简称"本公司")及所投资的公司。实现销售金额约124亿

目均正常执行,无减值迹象。 对原材料,库存商品及发出商品,公司进行了相应减值计提。具体为:公司定期对存货梳理排查,对库龄1年以上存货。考虑其可变现净值,出于诺慎性原则全额计提存货跌价准备。2020年公司对库龄1年以上的原材料、库存商品及发出商品计提存货跌价准备期末余额为425.38万元。 综上,公司认为存货跌价准备计提充分。

会计师回复, 针对上述事项,我们采取的核查程序如下。 ①了解和评价管理原对存货款价准备测试相关关键内部控制的设计和运行情况; ①了解和评价管理原对存货款价准备测试相关关键内部检查,分析2020年度存货使用情况及存货的库龄,获取 存货款价准备计算表,结合周转情况评估存货额值准备计提是否充定。 ③对占比较大约合同盟约成本项目模式进行分析,比较合同盟约成本部分的可变现净值及未来收取款项金额 是否均高于西盟约成本级,到新合同盟约成本是否存在城值迹象; ④对管理原在存货效值测试中使用的方法进行复核。

核查意见:我们通过以上核查工作,认为公司存货减值测试结果充分、审慎、客观,符合《企业会计准则》的相

元。 7、年报显示,你公司商誉账面原值3.74亿元,系收购北京慧点科技有限公司(以下简称"慧点科技")形成,本 用未计据商等域值准备,请告告意具科技历处行业状况。历史经营业绩、来题和预测、关键参数确定,如预计未来现金流量现值时的预期增长率、稳定期增长率、折现率、预测期)等详细说明商誉减值准备的测算过程,相关盈利预测是否合理,高誉减值准备计提是否充分。请年审会计师核查并发表明确意见。

利與測是否合理,商營減值准备计提是否充分。请年审会计师核查并发表明确意见。 回复: (1) 行业状况 北京穩点科技有限公司(以下简称"慧点科技")是一家拥有自主知识产权的管理软件企业,经过近二十多年 的发展,通过不断的技术创新,在集团管控型OA软件产品和风险管控软件产品以及相关的服务解决方案等方面 形成了多项核心技术,慧点科技已经成为国面最良技术创新和产品开发实力的管理软件主要厂商之一 陪着中国企业还存在着"高风险"、"不合规"、"低绩效"等管理编核,这些问题都导致了中国企业难以适应外在水 境,难以与国际对于展开资金。而遗点科技师倡导的区内企业管控型金、排催专技令业从战略的角度进行顶层 设计,并通过有效的信息系统予以支撑。必称能够在很大程度上解决企业所面临的问题,帮助中国企业加速走向世界。在此过程中必将学生共愿的科证实验。但是他是不是一个人。 用于一个人员会是一个人。 同时,随着国家和行业对企业的监管力度不断加大,企业对风险管控和合规系统的需求也不断增加。目前几乎 所有的大型集团企业和上市公司都已经建立了风险管控和合规体系,中小型企业也并经需要相处的服务支撑。对 中小型企业。尤其是快速的工程、处于向大企业过度的情况。则 邮路母子的表现实验 绩效管理及旅程效率管控等诸多企业管控问题。另外,还有一些跟线大型企业处理服务的中小企业和特殊行动 的中小企业、受到国家规范和大型企业服务等后的制度,对其信息全管理论、负疑经常。信用评价等都严重体现的服务支撑。 急需构建自己的风险管控与各媒体系,使心业在竞阶的成,对其信息全管理论,负疑处等。信用评价等都严重体的不是企业和特殊行业。 急需构建自己的风险管控与各媒体系,使心业在竞争中处于优势地位。 目前,整点科技集团管理型 OA产品和风险管控与各压国内间类市场覆盖率已经在续多年保持较高水平,其面向国内中小企业风险管控与各媒体系,使心也在竞争中处于优势地位。

市场反响。

- 電品销售 | 収入(元) 1,380.09 2,048.01 1,866.58 1,905.65 | 成本(元) 1,160.36 1,860.91 1,414.86 1,541.08 | 長利率 16% 9% 24% 19% 2018年、2019年書业收入总額上升、其中自主研发产品和服务稳定维持较高增长率。2018年毛利有所下降、原因是外位成本有所增长、2019年毛利有所增长、原因是成本严格把控、降本增效、2020年毛利水平保持2019年水平、受疫情影响没有交更限期增长、

平、受疫情影响沒有实现彻即增长。 软件地工型成本为近几年受到互联网、万众创新等热点的影响、技术人员的市场需求和个人待遇水 涨船高、約北京體点科技有限公司带来了很大的人员成本增加、公司已采取应对措施:一是通过公司内部业务条线 分析、选择转代率高的业务条线直点突破、全力提升人均产能:二是通过一系列的人员管胫指施。进行人员成本的 按制、比如从2016年开始、秦划成立了西安建造,数件科技有限公司(银沙族巴太侯)通过西路较低的人员平均成 本来托浦慧点总部人工成本的增长、同时也考虑到西安本身大学资源丰富、工作状态稳定等因素,可以减少因人员 波动、后备人员不足等带来的隐形成本、未来能够增加成本把控成效、保持毛利稳定。 (3)商誉可收回金额的确定方法

(3) 商港可收回金额的确定方法 根据(企业支持相),资产城值制试设当估计其可收回金额、然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值 支,以确定是否发生了减值。资产可收回金额的估计,应当根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计

比較、以确定是否发生了減值。资产可收回金额的估计,应当根据其公允价值减去处置费用后的冷畅或产价时未来观念流量的现值网者之间较高落确定。 非规定流量的现值网有之间较高落确定。 自公司2013年收购第点种技过来,每年均多托评估机构对商誉是否存在减值必象进行评估,公司基于其评估 指果对该商等进行减值测试。 结果科技商等进行减值测试。 结果科技和分析。 结果科技是要打造具有核心竞争力的OA产品,紧抓信创OA业务机会,在大型央企、党政军及金融、交通,能 源等行业的占市场,打造并持续优化强产品。强市场、强区域的发展模式、保持业务块进增长的同时增低实施成本。 基本科技综合分析目向企业的经营目标。愈与客户论证推特局、企业未发展规划,以及对行业未发展 后,预计未来年度主要以自主研发软件产品和服务业务为主。由于2020年设制的影响,2020年收入未达到预用增 依、保持2019年水平、别计2012年营业收入不会大幅增长,2022年将逐渐恢复历史增长水平到2024年,别计营业 收入2025年5%的增长。详细预测数规如下:

32,163.49 D稳定期增长落

6年及以后各年度保持2025年的水平稳定不变。 19%辛 图收益额与折现率口径一致的原则,本次预测收益额口径为企业净现金流量,则折现率选取加权平均资本

.中: n为权益资本成本;

Kd为债务资本成本; D/E:根据市场价值估计的被估企业的目标债务与股权比率; Γ:所得税率。 其中:Ke=Rf+β×ERP+Rc Rf=无风险报酬率;

单位:万元

Rc=企业特定风险调整系数。

③预测期 在慧点科技管理层批准提供的财务预算和预测数据基础上,考虑企业的规模和宏观经济、市场需求变化,本次 (4)未来各年企业自由现金流量表预测表

营业利润 税前现金流量

)並綱朝疋問言喊但並奪。 截至2020年12月31日,公司商誉减值測试过程如下:

37,433.6 未确认的归属于少数股东的商誉价值 3,702 41,135.8 末资产组(包含商誉)预计可回收金额(按求 可会添福测析现的价值)(根据专门针对商誉 50.002 商誉减值金额

判断商誉是否需要进行减值 过测试显示,截至2020年12月31日,公司收购慧点科技产生的商誉不需要计提减值 会计师问题, 许好上述事项,我们采取的核查程序如下, 模据企业会计准则,公司在每年年度終了对商誉进行减值测试,并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。 D T 解题点科技内部经期环境,测试与商誉减值相关的关键内部控制运行有效性; 2.检查相关的现象和方法的各理性;

深愈全相乐的假设和方法的合理性; 沙种代普则是多牌的外部估值专家的胜任能力,专业素质和客观性; D公司聘请了独立评估师对资产组可回收金额进行了评估,我们就相关评估假设咨询了独立评估师,就选取

回金额的差异,确认是否存在商誉减值情况; ⑥根据商誉减值测试结果,检查和评价商誉的列报和披露是否准确和恰当

(0.根据商誉縣值商试结果,检查批评价商营阶列税利股商是合准确和恰当。 接查愈见,总核查,我们免有效则商等越值测试过程、定能参数取值与我们年报审计过程中获取的审计证据在 所有重大方面存在不一致。我们认为,商誉测试具体指标选取合理,商誉的减值测试符合公司会计政策及企业会计 准则的相关规定。 8.根告期末,你公司预付款项期束余额452亿元,被预付对象归集的年末余额前五名预付帐款汇总额为1.76 亿元,请补充胺器预付或如理未余额值五名的具体情况。但此于客户名称、金额、合同标的,是否系你公司关 联方等。并结合行业情况说明支付预付款是否符合行业惯例。

回复: 报告期末,公司预付款项期末余额前五名情况如下:

| 供应商名称 | 预付余额 | 合同标的(内容) | 是否是我公司关 联方 |
|---------------------------|----------|--|---------------|
| 华为技术有限公司 | 8,384.34 | 设备(数通,储存,服务器等)及维保 服务 | 否 |
| 深圳市中域通信息技术有限公司 | 3,779.43 | 机房设备 | 否 |
| 中铁七局集团第四工程有限公司 | 3,000.00 | 建筑工程、机电安装工程、内外檐装 修工程、电梯工程、消防工程、室外工 程 | 否 |
| 新华三信息技术有限公司 | 1,491.22 | 设备(数通,存储,服务器等)及维保 服务 | 否 |
| 联强国际贸易(中国)有限公司乌鲁木齐分公 司 | 1,132.03 | 同方终端设备及服务器 | 否 |

其中,华为技术有限公司、新华三信息技术有限公司的预付账款主要用于支付终端设备的采购款。上述两家供应商均为公司长期合作伦件,一般需婚前支付贷款以额定货期,而后协应商进行排产,待到货验收后开具发票。按照上述模式,存在公司已下订单并付款,但供应商排产尚未供货的情形,此类预付款模式符合合同约定及行业惯 例。 深圳市中域通信息技术有限公司、中铁七局集团第四工程有限公司的预付款主要用于数据中心机房项目。由 于数据中心设备属于定躺化设备,对安全稳定运行及快速交付要求较高,为满足项目需求,公司与该供应商签订的

了然。2017年以後用海,不是比较的原则,是由于"以下"的原则,是由于"以下"的原则,是由于"以下"的原则,是由于"以下"的原则,是由于"以下"的原则,是由于"以下"的原则,是由于"以下"的原则,是由于"以下"的原则,是由于"以下"的原则,是由于"以下"的原则,这个对象,这个对象的合同约定及支付周期符合当时信创市场的惯例。

太极计算机股份有限公司

成都红旗连锁股份有限公司 关于参加2021年四川辖区上市公司 投资者集体接待日的公告

险防控、市值管理、投资者保护等投资者所关心的问题。公司定于2021年9月16日15:00 - 17:00 参月由四川省上市公司协会联合陈州市全景网络有限公司举办的主题为"守初心担使命 为投资者办实事2021年四川辖区上市公司协会署例上集体接待日居动。现将有关事项公告如下:本方维化接待日居上市公司协会者网上集体接待日居动。现将有关事项公告如下: 20/21年四川辖区上市公司投资省网上集体基份日活动。现得有大争现公台如下: 本次集体接待日用之资源附上投资者可以整估由比7/rsp56met进入专区页面参与交流。 出席本次集体接待日的人员有:公司党委书记、董事长、总经理曹世如女士;副董事长、副总经理、董秘曹 曾俊先生:副总经理、财务负责人陈慧着女士。 欢迎广大投资者积极参与! 特此公告。

成都红旗连锁股份有限公司 董事会 二〇二一年九月十日

华润双鹤药业股份有限公司 关于董事辞职的公告 容的直穿性。准确性和完整性承担个别及连带责任。

其二人因工作安排原因,申请辞去公司第九届董事会董事、专门委员会委员职务。 根据《公司法》公司《章程》等相关规定、郭巍女士、邓荣辉先生的辞职未导致公司董事会低于法定最低人数、不会影响公司董事会的正常运作,上述辞职申请自送达董事会之日起生效。公司将按照法定程序尽

> 华润双鹤药业股份有限公司 2021年9月11日

上海新朋实业股份有限公司 关于参加2021年上海辖区上市公司 集体接待日暨中报业绩说明会活动

大遗漏承担责任。 为便干广大投资者更深人全面地了解公司情况、发展战略、经营状况等投资者所关心的问题、公司定干

- bilo H席本次年度网上集体接待日的人员有:公司董事长宋琳先生,董事、总裁兼财务工作负责人郑伟强先

上海新朋实业股份有限公司董事会

信达澳银基金管理有限公司

请您及时做好交易和资金安排,为此给您带来的不便,敬请谅解,再次感谢您的理解与支持

关于部分业务暂停服务的公告

見 由话交易等 投资者可以通过我公司客户服务电话:400-8888-118咨询相关情况

金科地产集团股份有限公司 二〇二一年九月十日

。离任基金经理的相关

泰达宏利鑫利半年定期开放债券型 证券投资基金基金经理变更公告

3. 其他需要提示的事项 上述基金经理变更事项已按规定向中国证券投资基金业协会办理变更手续,并报中国证券监督管理委员会北京监管局备案。

泰达宏利基金管理有限公司 2021年9月11日

中泰证券股份有限公司 关于副总经理辞职的公告

> 近日,中泰证券股份有限公司(以下简称"公司")董事会收到公司副总经理刘珂定先生的书面整即提 告,对阿滨东生房人人原因,申请帝去公司副总经理职务。根据相关法律,法规和(公司董书 职事项自辞职报告送达董事会之日起生效。 对阿滨先生已确认与公司董事会无任何意见分歧。 公司董事会对刘珂滨先生在任职期间为公司发展做出的贡献表示衷心感谢

邮编:710054。

邮编:710054

便,敬请谅解。

办公地址:西安市曲江新区西影路508号西影大厦3层

西安旅游股份有限公司

关于公司办公地址变更的公告

西安旅游股份有限公司拟于近日由现办公地址搬迁至新办公地址,现将相关事项公告如下:

办公地址:陕西省西安市雁塔区雁翔路3001号华商传媒中心2号楼13f

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

西安旅游股份有限公司

本次活动将采用网络远程的方式举行,投资者可登录"全景路演天下"(http://rs.p5w.net)参与本次

因中国建设银行股份有限公司(以下简称"建行")系统支付交易暂停,信达澳银基金管理有限公司 (以下简称"我公司")将于9月12日凌晨2:30至6:30暂停建行支付渠道的交易服务,包括网上交易、微信交

特此公告! 信达澳银基金管理有限公司

二〇二一年九月十日

中泰证券股份有限公司董事会