

(上接A30版)

报告期内,你公司其他应付款余额3.7亿元,其中暂借、代垫款为1.97亿元,请结合业务模式说明上述款项形成的具体原因及合理性。

回复如下:
公司2019年末其他应付款余额情况如下:

序号	项目	2019年末余额(万元)
1	暂借、代垫款	19,665.14
2	应付利息款	903.11
4	应付网络运营商欠费	942.69
5	其他应付款项	2,092.60
	合计	12370
		22,765.91

其中,暂借、代垫款明细如下:

序号	借款人	2019年末借款余额(万元)
1	郭庆	10,815.20
2	宁波兆鼎企业管理咨询有限公司(有限合伙)	8,003.81
3	其他	636.13
	合计	19,665.14

深圳兆鼎目前处于高速发展期,业务发展迅速,为支持其业务的顺利开展,满足其经营及发展的资金需求,公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于向控股子公司提供财务资助的议案》,公司同意以自有资金向深圳兆鼎提供2亿元财务资助,深圳兆鼎的少数股东宁波兆鼎企业管理咨询有限公司将按出资比例提供同等条件的财务资助。

郭庆先生与宁波兆鼎企业管理咨询有限公司于2019年4月30日出具声明函,郭庆先生同意以其对深圳兆鼎的股权(宁波兆鼎履行财务资助,因此上述借款人郭庆和宁波兆鼎企业管理咨询有限公司(有限合伙)对深圳兆鼎的借款均为宁波兆鼎对深圳兆鼎提供的财务资助,合计18,819.01万元。

问题7:
2019年度,你公司经营变动产生的现金流量净额为-7,913万元,已持续两年为负。请说明经营变动现金流持续为负的原因,以及与公司营业收入、净利润的变动趋势是否匹配。

项目/变动	2019年度(万元)	2018年度(万元)
经营活动产生的现金流量净额	14,207.30	18,250.27
营业收入	71,946.66	86,194.99
净利润	20,725.89	22,167.74

项目/变动	2019年度(万元)	2018年度(万元)
经营活动产生的现金流量净额	-22,119.81	-23,244.99
营业收入	99,816.68	32,841.55
净利润	6,133.76	-5,273.13

如上表所示,公司移动阅读业务2018年、2019年经营活动产生的现金流量净额分别为18,250.27万元、-14,207.30万元。移动阅读业务的经营现金流与营业收入、净利润的变动趋势一致。公司2018年和2019年合并现金流量表中经营活动产生的现金流量净额为负,主要系子公司深圳兆鼎智慧家庭业务经营活动产生的现金流量净额持续为负所致。深圳兆鼎本年度经营活动产生的现金流量净额为负,且与净利润差异较大的主要原因系经营性应收项目的增加与存货的增加所致。应收账款增加原因主要是是公司客户主要为运营商,回款周期较长。存货的增加主要是为根据客户订单需要备货所致。因此公司经营现金流持续为负的主要原因是受深圳兆鼎快速发展的影响,与深圳兆鼎的业务规模相匹配。

报告期内,你公司短期借款余额5.5亿元,同比增长479%,货币资金余额6.97亿元,报告期利息费用较上年增加12.2%。

(1)请结合业务模式和行业特点,说明公司持有大额货币资金的同时大幅增加借款的原因及合理性。

(2)请说明货币资金的具体存放地点,是否存在被控股股东或其他关联方挪用、占用或其他权益受限的情形。

回复如下:
8-1、请结合业务模式和行业特点,说明公司持有大额货币资金的同时大幅增加借款的原因及合理性。

公司持有大额货币资金的同时大幅增加借款的主要原因如下:
(1)除集团各子公司日常经营所需外,深圳兆鼎能在订单规模较大,由于客户回款周期长于对供应商付款周期,故公司需保留较高的营运资金余额。

(2)关于货币资金于2019年7月通过董事会决议,向深圳兆鼎提供财务资助额度由2亿提高至4亿,(但7月份始公司自有资金余额远小于上半年,公司下半年需大额借款维持深圳兆鼎资金储备及集团其他日常运营所需。

(3)杭州悠书、麦壹壹两家子公司期末账面存款余额合计1.1亿元,由于均为非全资子公司,资金留存不在子公司内部,不在集团内调拨。

(4)公司11月收到向增贷款为2亿元后,受运营商年末付款的影响,年末深圳兆鼎收回货款2.1亿元,因借款尚未到期,也是导致年末存款大幅上涨的原因。

上述信息导致公司期末账面存在存款双高的情况,与公司实际运营情况相适应。

8-2、请说明货币资金的具体存放地点,是否存在被控股股东或其他关联方挪用、占用或其他权益受限的情形。

货币资金按存放银行分类如下:

银行名称	存放余额
中信银行	152,616,996.15
浦发银行	140,516,985.61
宁波银行	104,714,365.21
杭州银行	48,351,383.56
中原银行	43,551,733.97
招商银行	40,083,525.84
民生银行	37,767,002.25
工商银行	29,159,299.89
华夏银行	19,095,354.97
平安银行	13,349,009.39
泰隆银行	14,477,363.04
农业银行	6,856,435.56
中国银行	4,262,240.27
江苏农商银行	2,348,703.94
建设银行	2,060,014.84
杭州联合银行	1,956,763.65
兴业银行	1,139,682.22
北京银行	415,277.85
华商银行	192,117.74
天府银行	92,077.23
现金	66,996.70
沧州银行	65,831.19
南京银行	24,736.98
青岛农商银行	8,136.72
总计	696,941,265.85

货币资金按存放地点分类如下:

存放地点	存放余额
杭州	562,983,487.44
郑州	51,752,090.12
深圳	30,574,779.69
广州	28,130,176.73
北京	7,700,355.46
徐州	4,959,189.46
宿迁	4,094,019.92
南京	3,850,411.02
上海	394,000.64
西安	895,330.16
嘉兴	595,690.81
嘉兴	195,350.89
合肥	144,531.99
成都	111,401.21
沧州	65,831.19
安徽	54,244.64
河南	39,886.94
福州	15,438.69
青岛	8,136.72
霍尔果斯	876.96
总计	696,941,265.85

货币资金不存在被控股股东或其他关联方挪用、占用或其他权益受限的情形。

序号	项目	2019年末余额(万元)
1	暂借、代垫款	19,665.14
2	应付利息款	903.11
4	应付网络运营商欠费	942.69
5	其他应付款项	2,092.60
	合计	12370
		22,765.91

其中,暂借、代垫款明细如下:

序号	借款人	2019年末借款余额(万元)
1	郭庆	10,815.20
2	宁波兆鼎企业管理咨询有限公司(有限合伙)	8,003.81
3	其他	636.13
	合计	19,665.14

深圳兆鼎目前处于高速发展期,业务发展迅速,为支持其业务的顺利开展,满足其经营及发展的资金需求,公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于向控股子公司提供财务资助的议案》,公司同意以自有资金向深圳兆鼎提供2亿元财务资助,深圳兆鼎的少数股东宁波兆鼎企业管理咨询有限公司将按出资比例提供同等条件的财务资助。

郭庆先生与宁波兆鼎企业管理咨询有限公司于2019年4月30日出具声明函,郭庆先生同意以其对深圳兆鼎的股权(宁波兆鼎履行财务资助,因此上述借款人郭庆和宁波兆鼎企业管理咨询有限公司(有限合伙)对深圳兆鼎的借款均为宁波兆鼎对深圳兆鼎提供的财务资助,合计18,819.01万元。

问题7:
2019年度,你公司经营变动产生的现金流量净额为-7,913万元,已持续两年为负。请说明经营变动现金流持续为负的原因,以及与公司营业收入、净利润的变动趋势是否匹配。

项目/变动	2019年度(万元)	2018年度(万元)
经营活动产生的现金流量净额	14,207.30	18,250.27
营业收入	71,946.66	86,194.99
净利润	20,725.89	22,167.74

项目/变动	2019年度(万元)	2018年度(万元)
经营活动产生的现金流量净额	-22,119.81	-23,244.99
营业收入	99,816.68	32,841.55
净利润	6,133.76	-5,273.13

如上表所示,公司移动阅读业务2018年、2019年经营活动产生的现金流量净额分别为18,250.27万元、-14,207.30万元。移动阅读业务的经营现金流与营业收入、净利润的变动趋势一致。公司2018年和2019年合并现金流量表中经营活动产生的现金流量净额为负,主要系子公司深圳兆鼎智慧家庭业务经营活动产生的现金流量净额持续为负所致。深圳兆鼎本年度经营活动产生的现金流量净额为负,且与净利润差异较大的主要原因系经营性应收项目的增加与存货的增加所致。应收账款增加原因主要是是公司客户主要为运营商,回款周期较长。存货的增加主要是为根据客户订单需要备货所致。因此公司经营现金流持续为负的主要原因是受深圳兆鼎快速发展的影响,与深圳兆鼎的业务规模相匹配。

报告期内,你公司短期借款余额5.5亿元,同比增长479%,货币资金余额6.97亿元,报告期利息费用较上年增加12.2%。

(1)请结合业务模式和行业特点,说明公司持有大额货币资金的同时大幅增加借款的原因及合理性。

(2)请说明货币资金的具体存放地点,是否存在被控股股东或其他关联方挪用、占用或其他权益受限的情形。

回复如下:
8-1、请结合业务模式和行业特点,说明公司持有大额货币资金的同时大幅增加借款的原因及合理性。

公司持有大额货币资金的同时大幅增加借款的主要原因如下:
(1)除集团各子公司日常经营所需外,深圳兆鼎能在订单规模较大,由于客户回款周期长于对供应商付款周期,故公司需保留较高的营运资金余额。

(2)关于货币资金于2019年7月通过董事会决议,向深圳兆鼎提供财务资助额度由2亿提高至4亿,(但7月份始公司自有资金余额远小于上半年,公司下半年需大额借款维持深圳兆鼎资金储备及集团其他日常运营所需。

(3)杭州悠书、麦壹壹两家子公司期末账面存款余额合计1.1亿元,由于均为非全资子公司,资金留存不在子公司内部,不在集团内调拨。

(4)公司11月收到向增贷款为2亿元后,受运营商年末付款的影响,年末深圳兆鼎收回货款2.1亿元,因借款尚未到期,也是导致年末存款大幅上涨的原因。

上述信息导致公司期末账面存在存款双高的情况,与公司实际运营情况相适应。

8-2、请说明货币资金的具体存放地点,是否存在被控股股东或其他关联方挪用、占用或其他权益受限的情形。

货币资金按存放银行分类如下:

银行名称	存放余额
中信银行	152,616,996.15
浦发银行	140,516,985.61
宁波银行	104,714,365.21
杭州银行	48,351,383.56
中原银行	43,551,733.97
招商银行	40,083,525.84
民生银行	37,767,002.25
工商银行	29,159,299.89
华夏银行	19,095,354.97
平安银行	13,349,009.39
泰隆银行	14,477,363.04
农业银行	6,856,435.56
中国银行	4,262,240.27
江苏农商银行	2,348,703.94
建设银行	2,060,014.84
杭州联合银行	1,956,763.65
兴业银行	1,139,682.22
北京银行	415,277.85
华商银行	192,117.74
天府银行	92,077.23
现金	66,996.70
沧州银行	65,831.19
南京银行	24,736.98
青岛农商银行	8,136.72
总计	696,941,265.85

货币资金按存放地点分类如下:

存放地点	存放余额
杭州	562,983,487.44
郑州	51,752,090.12
深圳	30,574,779.69
广州	28,130,176.73
北京	7,700,355.46
徐州	4,959,189.46
宿迁	4,094,019.92
南京	3,850,411.02
上海	394,000.64
西安	895,330.16
嘉兴	595,690.81
嘉兴	195,350.89
合肥	144,531.99
成都	111,401.21
沧州	65,831.19
安徽	54,244.64
河南	39,886.94
福州	15,438.69
青岛	8,136.72
霍尔果斯	876.96
总计	696,941,265.85

货币资金不存在被控股股东或其他关联方挪用、占用或其他权益受限的情形。

序号	项目	2019年末余额(万元)
1	暂借、代垫款	19,665.14
2	应付利息款	903.11
4	应付网络运营商欠费	942.69
5	其他应付款项	2,092.60
	合计	12370
		22,765.91

其中,暂借、代垫款明细如下:

序号	借款人	2019年末借款余额(万元)
1	郭庆	10,815.20
2	宁波兆鼎企业管理咨询有限公司(有限合伙)	8,003.81
3	其他	636.13
	合计	19,665.14

深圳兆鼎目前处于高速发展期,业务发展迅速,为支持其业务的顺利开展,满足其经营及发展的资金需求,公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于向控股子公司提供财务资助的议案》,公司同意以自有资金向深圳兆鼎提供2亿元财务资助,深圳兆鼎的少数股东宁波兆鼎企业管理咨询有限公司将按出资比例提供同等条件的财务资助。

郭庆先生与宁波兆鼎企业管理咨询有限公司于2019年4月30日出具声明函,郭庆先生同意以其对深圳兆鼎的股权(宁波兆鼎履行财务资助,因此上述借款人郭庆和宁波兆鼎企业管理咨询有限公司(有限合伙)对深圳兆鼎的借款均为宁波兆鼎对深圳兆鼎提供的财务资助,合计18,819.01万元。

问题7:
2019年度,你公司经营变动产生的现金流量净额为-7,913万元,已持续两年为负。请说明经营变动现金流持续为负的原因,以及与公司营业收入、净利润的变动趋势是否匹配。

项目/变动	2019年度(万元)	2018年度(万元)
经营活动产生的现金流量净额	14,207.30	18,250.27
营业收入	71,946.66	86,194.99
净利润	20,725.89	22,167.74

项目/变动	2019年度(万元)	2018年度(万元)
经营活动产生的现金流量净额	-22,119.81	-23,244.99
营业收入	99,816.68	32,841.55
净利润	6,133.76	-5,273.13

如上表所示,公司移动阅读业务2018年、2019年经营活动产生的现金流量净额分别为18,250.27万元、-14,207.30万元。移动阅读业务的经营现金流与营业收入、净利润的变动趋势一致。公司2018年和2019年合并现金流量表中经营活动产生的现金流量净额为负,主要系子公司深圳兆鼎智慧家庭业务经营活动产生的现金流量净额持续为负所致。深圳兆鼎本年度经营活动产生的现金流量净额为负,且与净利润差异较大的主要原因系经营性应收项目的增加与存货的增加所致。应收账款增加原因主要是是公司客户主要为运营商,回款周期较长。存货的增加主要是为根据客户订单需要备货所致。因此公司经营现金流持续为负的主要原因是受深圳兆鼎快速发展的影响,与深圳兆鼎的业务规模相匹配。

报告期内,你公司短期借款余额5.5亿元,同比增长479%,货币资金余额6.97亿元,报告期利息费用较上年增加12.2%。

(1)请结合业务模式和行业特点,说明公司持有大额货币资金的同时大幅增加借款的原因及合理性。

(2)请说明货币资金的具体存放地点,是否存在被控股股东或其他关联方挪用、占用或其他权益受限的情形。

回复如下:
8-1、请结合业务模式和行业特点,说明公司持有大额货币资金的同时大幅增加借款的原因及合理性。

公司持有大额货币资金的同时大幅增加借款的主要原因如下:
(1)除集团各子公司日常经营所需外,深圳兆鼎能在订单规模较大,由于客户回款周期长于对供应商付款周期,故公司需保留较高的营运资金余额。

(2)关于货币资金于2019年7月通过董事会决议,向深圳兆鼎提供财务资助额度由2亿提高至4亿,(但7月份始公司自有资金余额远小于上半年,公司下半年需大额借款维持深圳兆鼎资金储备及集团其他日常运营所需。

(3)杭州悠书、麦壹壹两家子公司期末账面存款余额合计1.1亿元,由于均为非全资子公司,资金留存不在子公司内部,不在集团内调拨。

(4)公司11月收到向增贷款为2亿元后,受运营商年末付款的影响,年末深圳兆鼎收回货款2.1亿元,因借款尚未到期,也是导致年末存款大幅上涨的原因。

上述信息导致公司期末账面存在存款双高的情况,与公司实际运营情况相适应。

8-2、请说明货币资金的具体存放地点,是否存在被控股股东或其他关联方挪用、占用或其他权益受限的情形。

货币资金按存放银行分类如下:

银行名称	存放余额
中信银行	152,616,996.15
浦发银行	140,516,985.61
宁波银行	104,714,365.21
杭州银行	48,351,383.56
中原银行	43,551,733.97
招商银行	40,083,525.84
民生银行	37,767,002.25
工商银行	29,159,299.89
华夏银行	19,095,354.97
平安银行	13,349,009.39
泰隆银行	14,477,363.04
农业银行	6,856,435.56
中国银行	4,262,240.27
江苏农商银行	2,348,703.94
建设银行	2,060,014.84
杭州联合银行	1,956,763.65
兴业银行	1,139,682.22
北京银行	415,277.85
华商银行	192,117.74
天府银行	92,077.23
现金	66,996.70
沧州银行	65,831.19
南京银行	24,736.98
青岛农商银行	8,136.72
总计	696,941,265.85

货币资金按存放地点分类如下:

存放地点	存放余额
杭州	562,983,487.44
郑州	51,752,090.12
深圳	30,574,779.69
广州	28,130,176.73
北京	7,700,355.46
徐州	4,959,189.46
宿迁	4,094,019.92
南京	3,850,411.02
上海	394,000.64
西安	895,330.16
嘉兴	595,690.81
嘉兴	195,350.89
合肥	144,531.99
成都	111,401.21
沧州	65,831.19
安徽	54,244.64
河南	39,886.94
福州	15,438.69
青岛	8,136.72
霍尔果斯	876.96
总计	696,941,265.85

货币资金不存在被控股股东或其他关联方挪用、占用或其他权益受限的情形。

序号	项目	2019年末余额(万元)
1	暂借、代垫款	19,665.14
2	应付利息款	903.11
4	应付网络运营商欠费	942.69
5	其他应付款项	2,092.60
	合计	12370
		22,765.91

其中,暂借、代垫款明细如下:

序号	借款人	2019年末借款余额(万元)
1	郭庆	10,815.20
2	宁波兆鼎企业管理咨询有限公司(有限合伙)	8,003.81
3	其他	636.13
	合计	19,665.14

深圳兆鼎目前处于高速发展期,业务发展迅速,为支持其业务的顺利开展,满足其经营及发展的资金需求,公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于向控股子公司提供财务资助的议案》,公司同意以自有资金向深圳兆鼎提供2亿元财务资助,深圳兆鼎的少数股东宁波兆鼎企业管理咨询有限公司将按出资比例提供同等条件的财务资助。

郭庆先生与宁波兆鼎企业管理咨询有限公司于2019年4月30日出具声明函,郭庆先生同意以其对深圳兆鼎的股权(宁波兆鼎履行财务资助,因此上述借款人郭庆和宁波兆鼎企业管理咨询有限公司(有限合伙)对深圳兆鼎的借款均为宁波兆鼎对深圳兆鼎提供的财务资助,合计18,819.01万元。

问题7:
2019年度,你公司经营变动产生的现金流量净额为-7,913万元,已持续两年为负。请说明经营变动现金流持续为负的原因,以及与公司营业收入、净利润的变动趋势是否匹配。

项目/变动	2019年度(万元)	2018年度(万元)
经营活动产生的现金流量净额	14,207.30	18,250.27
营业收入	71,946.66	86,194.99
净利润	20,725.89	22,167.74

项目/变动	2019年度(万元)	2018年度(万元)
经营活动产生的现金流量净额	-22,119.81	-23,244.99
营业收入	99,816.68	32,841.55
净利润	6,133.76	-5,273.13

如上表所示,公司移动阅读业务2018年、2019年经营活动产生的现金流量净额分别为18,250.27万元、-14,207.30万元。移动阅读业务的经营现金流与营业收入、净利润的变动趋势一致。公司2018年和2019年合并现金流量表中经营活动产生的现金流量净额为负,主要系子公司深圳兆鼎智慧家庭业务经营活动产生的现金流量净额持续为负所致。深圳兆鼎本年度经营活动产生的现金流量净额为负,且与净利润差异较大的主要原因系经营性应收项目的增加与存货的增加所致。应收账款增加原因主要是是公司客户主要为运营商,回款周期较长。存货的增加主要是为根据客户订单需要备货所致。因此公司经营现金流持续为负的主要原因是受深圳兆鼎快速发展的影响,与深圳兆鼎的业务规模相匹配。

报告期内,你公司短期借款余额5.5亿元,同比增长479%,货币资金余额6.97亿元,报告期利息费用较上年增加12.2%。

(1)请结合业务模式和行业特点,说明公司持有大额货币资金的同时大幅增加借款的原因及合理性。

(2)请说明货币资金的具体存放地点,是否存在被控股股东或其他关联方挪用、占用或其他权益受限的情形。

回复如下:
8-1、请结合业务模式和行业特点,说明公司持有大额货币资金的同时大幅增加借款的原因及合理性。

公司持有大额货币资金的同时大幅增加借款的主要原因如下:
(1)除集团各子公司日常经营所需外,深圳兆鼎能在订单规模较大,由于客户回款周期长于对供应商付款周期,故公司需保留较高的营运资金余额。

(2)关于货币资金于2019年7月通过董事会决议,向深圳兆鼎提供财务资助额度由2亿提高至4亿,(但7月份始