

柳州两面针股份有限公司 关于上海证券交易所《关于柳州两面针股份有限公司 有关媒体报道事项的问询函》的回复公告

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。

2016年10月12日晚，柳州两面针股份有限公司（以下简称“公司”）收到上海证券交易所上市公司监管一部发来的《关于柳州两面针股份有限公司有关媒体报道事项的问询函》（上证公函【2016】2192号）。《问询函》内容及相关回复如下：

2016年10月11日，你公司披露《柳州两面针股份有限公司关于授权管理层借款的公告》，为补充流动资金，拟向柳州东通投资发展有限公司（以下简称东通公司）借款3亿元，期限12个月，年利率7.3%。次日，相关媒体发表题为《两面针借债补血“病急乱投医”》的报道，对你公司上述借款行为提出质疑。

鉴于上述情况，现请你公司就上述媒体报道中提及的以下事项进行核实并补充披露：

一、报道称，你公司本次借款可能与近日将到期的短期融资券有关。请你公司补充披露，本次借款的具体用途是否用于兑付10月13日到期的3.5亿元“15两面针CP001”短期融资券。

回复：

近期，公司根据生产经营及债务偿还对资金需求情况，经与相关方沟通协商，并取得公司董事会授权，向柳州东通投资发展有限公司（以下简称“东通公司”）借款 3 亿元用于补充流动资金（详见临 2016-035 公告），该资金到位后实际用于补充流动资金 29,453.74 万元，占 98.18%，用于归还短期融资券本息 546.26 万元，占 1.82%。截止至 2016 年 10 月 10 日公司银行存款余额如下表：

单位：万元

序号	用 途	余 额	备 注
1	定增募集资金专户	18,000.00	
	其中：用于归还短期融资券	13,000.00	
2	银行承兑汇票保证金	300.00	
3	短期融资券专户	5,011.20	
4	其他有特定用途资金专户	2,928.44	项目建设专款
5	流动资金账户	48,192.54	
	其中：向东通公司借款	30,000.00	
	公司自有资金	18,192.54	
	合 计	74,432.18	

截止至 2016 年 10 月 10 日，公司可用于归还本期短期融资券资金：

- 1、定增募集资金专户（用于归还短期融资券） 13,000.00 万元
- 2、短期融资券专户余额 5,011.20 万元
- 3、流动资金账户（扣除向东通公司借款） 18,192.54 万元
- 以上三项合计 36,203.74 万元
- 本期兑付短期融资券本息计 36,750.00 万元

二、报道称，2016年上半年，你公司计划使用2.5亿元的闲置资金购买理财产品，且已实际购买了1.5亿元，主营业务并不急需用钱。请你公司补充披露，截止目前使用闲置资金购买理财产品的实施、规模及到期回收情况，并分析公司主营业务对流动资金的需求情况。

回复：

1、截止至2016年10月10日，公司使用定增募集暂时闲置资金购买理财产品实施、规模及到期回收情况如下：

单位：万元

项 目	金 额	备 注
一、第六届董事会第十九次会议决议授权使用闲置募集资金进行现金管理额度	25,000.00	授权期限：2015年3月31日至2016年3月31日
二、公司实际购买理财产品	25,000.00	用募集资金暂时闲置部分
三、已到期已回收理财产品	25,000.00	
其中：取得理财收益	259.58	2015年3月31日至12月31日收益
四、未到期理财产品	0.00	

单位：万元

项 目	金 额	备 注
一、第六届董事会第三十四次会议决议授权使用闲置募集资金进行现金管理额度	18,000.00	授权期限：2016年7月15日至2017年7月15日
二、公司实际购买理财产品	17,000.00	用募集资金暂时闲置部分
三、已到期已回收理财产品	13,500.00	
其中：取得理财收益	350.80	2016年1月1日至10月10日收益
四、未到期理财产品	3,500.00	

2、分析公司主营业务对流动资金的需求情况

公司 2016 年度预算营业收入为 186,240 万元，同比增长 37.6%（详见临 2016—011），预计主要业务增长点为日化业务、生活纸业务和三氯蔗糖业务。为实现公司 2016 年度营业收入预算目标，根据当前公司生产经营情况，经财务部门测算，预计 2016 年下半年需对上述业务补充流动资金约 13,000 万元，其中，日化业务拟补充 5,000 万元，主要用于品牌宣传、产品进场、产品铺货等；生活纸业务拟补充 3,000 万元，主要用于开拓市场，加大产品销售力度；三氯蔗糖业务拟补充 5,000 万元，主要用于原材料采购、偿还到期银行贷款等。

本着合理高效利用资金，公司在满足流动资金需求情况下，不排除提前归还部分带息债务，以控制公司财务风险，减少财务费用支出。

三、报道称，本次 3 亿元借款利率高于银行贷款，且以你公司所持的北部湾银行 1.57 亿股股权进行质押担保，将产生约 2190 万元财务费用，加大公司的业绩扭亏压力，且公司如果 2016 年继续亏损，将被实施*ST。请你公司补充披露，本次向东通公司借款而非向商业银行贷款的主要考虑和原因，借款对公司财务费用及整体业绩的影响程度，并结合公司经营情况披露是否存在媒体报道所述的将因连续亏损被实施退市风险警示的风险。

回复：

1、本次公司向东通公司借款而非向商业银行贷款的主要考虑和原因

公司为筹措资金，与商业银行广泛接触、沟通、协商。鉴于公司 2015 年度、2016 年上半年经营亏损，为防范风险，商业银

行均要求公司提供易变现、打折后足额抵押（或质押）资产，并追加第三方担保，公司难以同时满足以上条件。经综合考虑，公司最终选择向东通公司借款。

2、本次借款对公司财务费用及整体业绩的影响程度

本次借款及时补充公司流动资金，保持公司资金平衡，有利于公司开展各项生产经营活动，是公司完成年度预算经营目标的重要保障。本次借款 3 亿元，应计入 2016 年度财务费用约 486.7 万元，占公司合并 2015 年度经审计“归属于母公司所有者的净利润”（绝对值）的 2.81%；与公司之前筹资利率平均水平 5% 比，应计入 2016 年度财务费用相应增加约 153.37 万元，占公司合并 2015 年度经审计“归属于母公司所有者的净利润”（绝对值）的 0.89%。

3、结合公司经营情况披露是否存在媒体报道所述的将因连续亏损被实施退市风险警示的风险

公司 2015 年度及 2016 年上半年，归属于母公司所有者的净利润分别为-17,325.8 万元和-7,811.87 万元。根据上海证券交易所《股票上市规则》规定，若连续两个会计年度归属于母公司所有者的净利润为亏损，则被实施退市风险警示。

2016 年公司按预定计划，稳步推进各项生产经营。2016 年上半年实现营业收入 81,716 万元，同比增加 16,811 万元。日化产品行业进入门槛较低，市场竞争激烈。第四季度公司继续采取积极措施，加大产品销售力度，持续进行营销思维和制度创新；实施技改节能，加强公司内部管理，严格控制产品成本和期间费用；注重经营业务质量，

有效提高整体盈利水平。2016 年上半年公司采取多项措施，提高经济效益，合并归属于母公司所有者的净利润同比减少亏损 1,144 万元。公司力争完成全年各项经营指标，避免公司被实施退市风险警示。

公司将根据有关规定，切实履行公司信息披露义务，请广大投资者理性投资，注意风险。

特此公告。

柳州两面针股份有限公司

董事会

2016 年 10 月 13 日