

新疆金润枣业股份有限公司

关于 2020 年半年度报告问询函问题的回复



一、关于持续经营能力

你公司主营业务为红枣种植、加工及销售，报告期实现营业收入 172.80 万元，同比下降 89.02%，当期归属于挂牌公司股东的净利润-14.04 万元，同比下降 103.87%；截至报告期末，你公司货币资金余额 16.49 万元，其中使用受限资金 5 万元；短期借款期末余额 2,500 万元，其中，你公司自托克逊县农村信用合作联社借款 1,500 万元，并以经济林作为抵押物（评估值 8,145.59 万元）；向中国农业银行托克逊县支行获取 2 笔流动资金借款合计 1,000 万元（借款期限均为一年且已于 2020 年初到期）。此外，合并资产负债表显示，你公司报告期末应付职工薪酬期末余额 347.23 万元，对应附注部分显示应付职工薪酬为 451.68 万元。主办券商发布的风险提示公告显示，你公司存在拖欠员工公司、未支付逾期借款利息、资金紧张、各项业务开展困难、面临严重持续经营风险等情况。

请你公司：

（1）说明你公司对应付职工薪酬的支付安排及当前支付进展；核实应付职工薪酬项目报表披露数据与财务报告附注披露不一致的原因，并进行更正；

回复：

员工工资已解决大部分，2019 年 12 月止还有 142 万中高层 8~10 个月工资。

（2）说明与托克逊县农村信用合作社借款的期限、利率、报告期还款情况，是否存在逾期情况；并结合资金筹措安排，说明借款偿还安排及目前进展；

回复：

信用社贷款一年，目前展期一年，利率 8.9%。

（3）说明与托克逊县农村信用合作联社借款项下经济林抵押物具体情况（经济林类别等）及该经济林对你公司生产经营的重要性；如你公司未能按期还款，是否将导致抵押物权属发生变更，是否将对你公司生产经营产生重大不利影响；

回复：

林权、农业用地、工业用地，公司未能按期还款是会导致抵押物权属发生变更，将对公司生产经营产生重大不利影响。

（4）说明与中国农业银行托克逊县支行 2 笔流动资金借款的偿还安排及进展，是否存在涉诉风险；

回复：

目前展期，存在涉诉风险。

（5）结合后续经营计划、在手订单情况等，说明你公司是否具备持续经营能力。

回复：

公司自建基地 6300 亩，种植枣树 90 万株，70%已进入丰果期，具备一定的持续经营能



力。

二、关于应收账款回收情况

报告期末，你公司应收账款账面余额 6,912.92 万元，已计提坏账准备 1,530.96 万元，应收账款规模较期初未发生明显变动；其中账龄 1 年以内款项 1,558.07 万元，1-2 年款项 2,736.80 万元，2-3 年款项 2,107.20 万元，3 年及以上合计 510.85 万元。你对金额 813.02 万元的应收账款按单项且全额计提了坏账准备；对其余应收账款按照信用风险特征组合计提坏账准备。

请你公司：

(1) 说明单项计提坏账准备的应收账款对应的债务人名称、经营情况、交易背景、账龄、你公司已采取的催收措施等；对有关款项全额计提坏账准备的依据。

回复：

今年以来新疆地区在全国疫情趋于稳定的情况下连续发生疫情，人、物流通局部封闭，尤其是近期吐鲁番又发生疫情，导致公司一直未正常复工，相关人员未到岗，回复内容不详细。

(2) 结合信用政策、债务人经营情况、所采取的催收措施等，说明应收账款账龄较长的原因及合理性。

回复：

主要是历年累计产生质量波动、物流时效、成本销售逆差导致，情况较复杂。

三、关于在建工程

半年报披露显示，你公司在建工程期末账面余额 200 万元（较期初余额无变动），为新疆金润枣业股份有限公司大型沼气工程项目，未计提减值准备。经查阅前期年度报告，你公司自 2016 年开始建设该沼气工程，该项工程预算金额为 500 万元，建设资金来自政府专项资金和你公司自筹款项，截至 2016 年末该项目余额 204.58 万元，完工进度为 40.92%。

请你公司：

(1) 说明该沼气项目的建设背景、建设计划、截至目前的完工进度等，并说明该项目尚未能完成建设的原因及合理性；

回复：

该项目是公司发展循环农业中的一环，获得农业厅项目支持，目前建设完成 90%，由于疫情等因素未验收。

(2) 说明该沼气项目的后续建设安排以及未对该项目计提减值准备的判断依据及合理性。

回复：

目前不做减值处理，沼气项目农业厅未验收交付我司使用。

四、关于对外担保事项

半年报披露显示，你公司、王伟红、李吉生、孟庆云等人为胡建学（实际控制人李吉生配偶之兄）在焦作中旅银行股份有限公司郑州分行的借款向郑州农业担保股份有限公司提供反担保，担保金额 500 万元，担保期限为 2019 年 4 月 11 日至 2020 年 4 月 10 日（已事后补充审议）。因胡建学未按期偿还借款，郑州农业担保股份有限公司已履行代偿责任，并向法院



申请对王伟红财产进行保全，你公司存在较大代偿风险。

请你公司：

(1) 说明是否就上述潜在赔偿事项于报告期进行账务处理，并说明具体账务处理情况；

如未进行账务处理，说明原因及合理性；

回复：

未进行处理，疫情原因 2020 年公司未复工。

(2) 说明上述担保事项当前进展，你公司是否已实际承担赔付义务，该事项对你公司的财务影响；若你公司已实际承担赔付义务，说明是否构成关联方对你公司的资金占用。

回复：

公司目前未承担赔付义务。

五、关于公司治理事项

半年报披露显示，你公司董事会秘书杜晓东未对半年度报告内容审议，无法保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整；你公司半年报同时披露，杜晓东疫情后一直未到公司复工，也未提供离职申请材料，未实际履行董事会秘书职责，董事会秘书由董事长代行；“第六节董事、监事、高级管理人员及核心员工变动”情况部分披露杜晓东为你公司董事会秘书，且董事会秘书未发生变动。主办券商风险提示称，董事会秘书杜晓东以通讯方式告知主办券商其已辞职，但主办券商未能获得与其离职相关材料。

请你公司说明杜晓东实际履职情况与你公司半年报有关披露事项是否相符；你公司是否已就任职或离职事项与其进行沟通，并说明沟通情况以及该事项当前进展。

回复：

今年新疆因疫情原因，前期不允许内地人员赴疆，接二连三疫情造成公司本年度未复工，目前公司人员处于休息状态。