

证券代码:002089 证券简称:新海宜 公告编号:2016-068

苏州新海宜通信科技股份有限公司关于2015年年报问询函回复的公告

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,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。
苏州新海宜通信科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于近日收到深圳证券交易所关于《关于苏州新海宜通信科技股份有限公司2015年年报的问询函》(中小板年报问询函[2016]第180号),公司接到问询函后,对有关问题进行了认真核实和了解,已按照相关要求向深圳证券交易所作出回复,现就有关情况公告如下:

一、报告期内,你公司营业收入为17,422.42万元,同比增加52.50%,销售费用为2,944.72万元,同比减少26.53%。请结合你公司销售模式及近三年的变化情况,说明营业收入增加而销售费用减少的原因及其合理性。

回复:
公司销售模式如下:
1. 专网通信产品针对特定客户进行直销。
2. 通信网络产品根据产品是否参与运营商“集采”,分为“集采”产品销售模式和“定制”产品销售模式。
3. LED产品采取直销的销售模式,主要针对国内LED封装企业,以华南上市公司为主,华东华南中小企业为辅。
4. 软件产品开发销售模式分为直接接包和间接接包两类,具体如下:

①直接接包,是指公司承接的软件外包项目,是由最终客户将其软件外包项目通过委托的方式向公司提供,公司的作业范围一般是从需求开发阶段到软件维护阶段的软件全生命周期作业阶段的全部或大部分阶段。
②间接接包,是指公司承接的软件外包项目,是由系统集成商或软件供应商将其已获取第三方的软件外包项目的全部或部分业务通过项目分包的方式予以提供,公司的作业范围一般是从详细设计阶段到集成测试阶段的部分或全部作业阶段。

报告期内营业收入同比增加52.50%,销售费用同比减少26.53%,主要原因是专网通信产品营业收入大幅增长,最近三年收入分布情况如下表所示:

项目	2015年度		2014年度		2013年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
专网通信产品	91,577.46	52.57%	22,498.72	19.70%	-	-
计算机开发	43,428.81	24.93%	36,207.74	31.70%	38,424.03	46.66%
LED	16,449.61	9.44%	14,313.84	12.53%	2,843.91	3.49%
通信网络产品	13,672.92	7.85%	33,782.28	29.57%	38,426.11	46.67%
其他	9,469.32	5.21%	7,425.32	6.50%	2,649.03	3.22%
合计	174,198.12	100.00%	114,227.49	100.00%	82,343.08	100.00%

由上表可知,公司的专网通信产品收入大幅增加,而专网通信产品直接针对特定客户销售,运输费均由客户承担,同时销售费用主要系固定成本,故销售费用不随着收入的增长而增加,另通信网络产品收入逐年下降,相对应的销售费用也随之减少,因此公司2015年度的销售费用同比呈下降趋势。

公司营业收入及销售费用变化情况如下表所示:

项目	2015年度		2014年度		2013年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
专网通信产品	91,577.46	52.57%	22,498.72	19.70%	-	-
计算机开发	43,428.81	24.93%	36,207.74	31.70%	38,424.03	46.66%
LED	16,449.61	9.44%	14,313.84	12.53%	2,843.91	3.49%
通信网络产品	13,672.92	7.85%	33,782.28	29.57%	38,426.11	46.67%
其他	9,469.32	5.21%	7,425.32	6.50%	2,649.03	3.22%
合计	174,198.12	100.00%	114,227.49	100.00%	82,343.08	100.00%

二、报告期内,你公司前五大供应商采购金额占年度采购总额的84.62%,其中向新一代专网通信技术有限公司采购金额占总额的74.02%。请结合行业特点及你公司现状,说明你公司前五大供应商集中度较高的主要原因及其合理性,并结合近三年前五大供应商的变动情况等,分析说明你公司是否存在对供应商过度依赖以及拟采取的应对措施。

回复:
最近三年,公司的主要业务收入按产品分类如下表所示:

项目	2015年度		2014年度		2013年度	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
专网通信	91,577.46	53.94%	22,498.72	19.79%	0.00	0.00
计算机开发	43,428.81	25.88%	36,207.74	32.14%	38,424.03	47.09%
LED	16,449.61	9.49%	14,313.84	12.59%	2,843.91	3.48%
通信网络产品	13,672.92	8.05%	33,782.28	29.99%	38,426.11	47.09%
其他	4,633.57	2.74%	4,363.55	3.90%	1,906.54	2.34%
合计	169,782.37	100.00%	112,664.13	100.00%	83,603.59	100.00%

公司的主营业务为通信产品的研发、生产、销售,软件与服务业务,以及LED产品研发、生产、销售。由上表可知,公司前三年的主营业务结构有一定的变化,专网通信业务收入逐年大幅增长,2015年实现收入9.16亿元,占比53.94%;通信网络产品收入则逐年下降,2015年实现收入1.37亿元,占比8.05%;因收入结构的变化,导致供应商结构相应变动,2015年前五大供应商采购额合计9.05亿元,占比84.62%,第一大供应商新一代专网通信技术有限公司采购额7.91亿元,占比74.02%,是专网通信产品供应商,其采购额占比较大是因相应的收入项目大幅增长所致。

2015年度公司的前五大供应商如下表所示:

序号	供应商名称	采购额(元)	占比	用途
1	新一代专网通信技术有限公司	79,146,068.38	74.02%	专网通信产品
2	上海期星实业有限公司	40,547,230.77	3.79%	专网通信产品
3	南京紫光光电科技有限公司	25,463,489.16	2.40%	LED产品
4	中材科技股份有限公司	24,176,871.30	2.26%	LED产品
5	徐州鑫鑫光电科技股份有限公司	23,091,122.72	2.19%	LED产品
合计		905,008,952.33	84.62%	

2014年度公司的前五大供应商如下表所示:

序号	供应商名称	采购额(元)	占比	用途
1	新一代专网通信技术有限公司	215,893,504.55	47.99%	专网通信产品
2	南京紫光光电科技有限公司	19,787,406.84	4.49%	LED产品
3	光启化学材料科技(昆山)有限公司	11,211,094.43	2.51%	LED产品
4	安费科新材料科技有限公司	10,774,635.85	2.40%	通信网络产品
5	徐州紫光光电科技股份有限公司	10,657,692.31	2.37%	LED产品
合计		288,434,551.98	59.67%	

2013年度公司的前五大供应商如下表所示:

序号	供应商名称	采购额(元)	占比	用途
1	安费科新材料科技有限公司	22,155,993.16	8.44%	通信网络产品
2	湖州三环 德润有限公司	20,604,222.22	7.85%	通信网络产品
3	苏州捷瑞投资有限公司	16,790,365.20	6.49%	通信网络产品
4	无锡市百利不锈钢有限公司	8,969,376.82	3.42%	通信网络产品
5	北京观视网系统服务有限公司	7,772,301.10	2.96%	通信网络产品
合计		76,290,258.30	29.07%	

综上所述,公司2013年前五大供应商均是通信网络产品供应商,2015年前五大供应商中新一代专网通信技术有限公司、上海期星实业有限公司均是专网通信产品供应商,因主营业务结构的变化,供应商结构随之变动。其中新一代专网通信技术有限公司采购金额占比较大,因专网通信产品涉及的领域比较专业,其供应商具有一定的特殊性,后期公司会积极开发新的供应商,防范集中采购风险,2016年专网通信产品已有新供应商加入,如:上海星地通信科技股份有限公司,公司2016年1-4月向该公司的采购额为21,307万元。

三、报告期内,你公司通信制造业毛利率为20.31%,较上年下降9.39%;计算机技术开发行业毛利率为40.86%,较上年提高10.17%。请对比同行业上市公司情况,结合行业环境、产品价格、成本等因素,量化说明公司产品毛利率变动的具体原因和对公司业绩的影响。

回复:
2015年公司毛利率与同行业对比情况如下表所示:

项目	2015年度	日海通讯(002313)	烽火通信(600881)	润和软件(300999)
1.通信制造业	20.31%	23.07%	26.52%	-
其中:专网通信产品	17.59%	-	-	-
通信网络产品	38.54%	-	-	-
2.计算机技术开发行业	40.86%	-	-	38.03%

2014年公司毛利率与同行业对比情况如下表所示:

项目	2014年度	日海通讯(002313)	烽火通信(600881)	润和软件(300999)
1.通信制造业	29.70%	26.38%	26.48%	-
其中:专网通信产品	20.89%	-	-	-
通信网络产品	33.57%	-	-	-
2.计算机技术开发行业	30.69%	-	-	39.71%

通过上表列示,分析如下:
1. 通信制造业毛利率2015年度较2014年度下降9.39%,主要原因是专网通信产品的毛利率低于整体毛利率,由于专网通信产品是针对特定客户进行销售,公司的议价能力相对较低,故专网通信产品与通信网络产品毛利率相比相对较低,而随着专网通信产品收入占比的增加,则使得通信制造业的毛利率随之降低。
2. 计算机技术开发行业毛利率2015年度较2014年度增加10.17%,影响毛利率上升的因素主要有:
① 2015年华为软件外包业务客户提高了每月人均单价,2015年度华为业务收入较上年增长了16%;
② 非华为业务方面除传统软件外包外,公司在电商产品和解决方案上持续投入研发,收入形态也从单纯的定制开发的工作量收费模式提升为解决方案和产品销售加定制开发的收费模式,电商产品和解决方案的收费属于软件复制型的业务,大大提升了公司业务的毛利,2015年度非华为业务收入较上年增长了31%。
3. 同行业上市公司毛利率变动的原因是2015年度数据,公司与同行上市公司毛利率相近,不存在重大异常情况。
四、报告期末,你公司存货期末账面余额为3.10亿元,同比增长49.58%,存货跌价准备为2,154.18万元,同比下降10.11%。请结合你公司业务模式、存货周转情况、市场竞争对手行业发展趋势,以及主要产品的单价、成本、毛利率、销量走势的变化情况及可比市场价格等因素,分析你公司是否充分计提存货跌价准备。

回复:
公司存货同比增长49.58%,主要原因是专网通信产品期末存货金额较大,具体情况如下表所示:

项目	2015年12月31日		2014年12月31日	
	金额	占比	金额	占比
专网通信产品	86,878,781.93	0.00	0.00	0.00
存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	0.00	0.00	0.00	0.00
LED产品	117,818,607.52	71.95%	71,959,716.60	71.95%
存货跌价准备	584,897.37	0.50%	394,152.64	0.50%
其他产品	105,761,078.29	135.58%	135,588,194.05	135.58%
存货跌价准备	20,956,883.97	23.71%	23,571,580.23	17.99%
合计	203,956,266.71	19.82%	203,956,266.71	19.82%

其中:专网通信产品未计提存货跌价准备的主要原因是销售订单的销售价格扣除相关税费后的可实现净值大于存货账面价值,故未计提存货跌价准备,具体如下表所示:

明细	数量	存货余额	销售单价	预计总售价	相关税费	可实现净值
小型电路板(EMIS)	760.00	8,687.88	17.16	13,041.60	1,989.68	11,051.92

根据上表列示,你公司存货价值准备计提充分。
五、报告期末,你公司子公司苏州新纳光电有限公司净利润为-1,102.90万元,因该子公司形成的商誉期末余额为162.72万元,未计提减值准备,请补充披露商誉减值测试的具体过程以及你公司认为不存在减值迹象的原因,请年审会计师进行核查并发表意见。

回复:
苏州新纳光电有限公司(以下简称“新纳光电”)产品主要包括LED外延芯片、光源和灯具,公司对其形成商誉是否发生减值判断包括以下几方面:
1. 行业发展前景
2015年度中国经济下行压力的增大及全球经济增长低迷的影响,LED行业也受到很大冲击。目前,行业内中小企业数量较多,行业集中度不够,行业竞争非常激烈,淘汰过剩产能,行业转型升级全面启动。尽管对于LED行业是挑战和机遇并存的一年。
2. 尽管LED行业整体低迷,但目前国内厂商正在积极并购扩大生产规模。“十三五”供给侧改革等战略将助力行业转型升级,即收购并购与飞利浦集团的出单案都会对将来LED行业变化造成重大影响,展望2016,中国LED芯片产能仍将持续释放,国产率将有望进一步提升,封装领域,随着技术差距的不断减小,在价格主导的市场,国际厂商的整体竞争力将会被削弱,而中国厂商也将继续通过并购等手段,扩大企业规模,发挥规模优化优势。
3. 在LED封装中,低功率芯片产值将逐渐萎缩,高功率芯片则快速增长,高功率应用数量或成长性皆高于每年价格下滑的幅度,未来成长可期。目前,工业照明市场尚没有激烈的竞争,户外与室内照明专项有较大发掘机会。同时,随着未来技术、产品成熟,厂商积极参与、智能照明相关概念普及,智能照明市场也将得到较大推动。

2. 2015年亏损原因分析及对策
2015年新纳光电亏损的主要原因系固定成本较大,产能未充分利用,新纳光电主要对策包括两个方面:一是进一步加强同主要客户沟通,提高订单交付率,扩大集团、台湾亿光电子的合作合作,增加订单,消化固定成本。目前从前期合作的结果来看,公司产品已得到主要客户的认同,长期合作框架已在落实中,另一方面新纳光电将积极应对市场,通过开发高功率芯片,研发新的产品型号,生产适销对路的产品,抢占市场。目前新纳光电正在开发0.2W和0.5W的产品系列,主要产品包括1118、1225、1428、1735、2626、3333等,特别是新1118版产品,良品率能提升至97%,面积缩小了15%,市场前景较好,在手订单充足。
3. 减值测试
新纳光电根据目前在手订单及市场行情预测未来营业收入的增幅比例,结合目前成本费用的实际情况测算并扣除成本费用,并按照同期银行贷款利率进行折现计算出来未来现金流量的现值,与新纳对新纳的长期股权投资账面金额进行比较,未见减值迹象,故未计提减值准备,相应测算过程如下表所示:

项目	2016年	2017年	2018年	2019年	2020年	折现率	合计
营业收入	27,820.00	38,236.00	44,682.00	53,110.20	77,988.24	77,988.24	319,824.68
成本费用	19,284.74	26,328.61	30,713.40	36,430.28	53,145.31	53,145.31	219,601.69
息税前利润	4,173.00	5,735.40	6,702.30	7,966.53	11,698.24	11,698.24	47,973.31
折旧和摊销金额	4,208.92	6,171.99	7,266.30	8,713.59	13,144.67	13,144.67	52,789.28
所得税	4,750.00	4,239.00	4,750.00	4,750.00	4,750.00	4,750.00	23,279.00
折现系数	0.9547	0.9114	0.8700	0.8306	0.7929	0.7929	-
折现值	4,151.28	5,625.15	6,321.68	7,237.34	10,422.41	219,419.13	253,176.90
长期股权投资账面价值(折现比例92.14%)							233,277.28
减值损失/减值准备							44,330.31

注:上表的营业收入等相关数据系公司基于新纳光电目前所处的市场状况及自身的业务情况所做的初步预测,并不代表公司对未来盈利的保证,能否实现取决于未来市场环境发展状况、公司经营管理水平等多种因素的存在,存在一定的不确定性,请投资者注意风险。
根据上表显示,新纳光电未来现金流量的现值远大于新纳对新纳的长期股权投资账面金额,故未计提商誉减值准备。
年审会计师关于该事项的核查意见情况详见公司于2016年6月3日在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上披露的会计师事务所意见。

六、你公司2016年度第一季度报告显示,你公司2016年第一季度营业收入为3.47亿元,同比增加43.92%,归属于上市公司股东的净利润为-1,134.96万元,同比下降127.20%。请结合你公司生产经营环境是否发生重大变化,影响你公司经营的因素是否发生变动,是否存在季节性波动等情况,分析说明你公司净利润大幅下降的原因及你公司拟采取的应对措施。

回复:
2016年第一季度营业收入同比上升,而净利润同比下降的主要原因如下:
1. 产品毛利率下降,2016年一季度综合毛利15.65%,同比下降15.17个百分点。
专网通信产品的毛利率为13.92%,同比下降8.59个百分点,主要原因是专网通信产品是针对特定客户而销售的产品类型,销售单价会随着双方议价能力的变动而变动;
通信网络产品的毛利率为-2.26%,同比下降31.42个百分点,LED产品的毛利率为-1.08%,同比下降15.20个百分点,主要原因是2015年的产品销售价格低于上年同期,同时因产品订单减少,单位产品的固定费用摊销增高,导致产品成本上升。
计算机技术开发产品的毛利率为18.37%,同比下降16.12个百分点,主要原因是因随着华为研发在2015年向二线城市迁移的方向(深圳、北京、上海向西安、武汉、成都等),我司相应业务组成地域结构变化,2015年一季度高毛利率的深圳、北京业务量减少,业务迁移到西安、武汉等毛利率较低的地域;②2015年华为推行独立开发,项目外包软件服务比例逐步增加,从2015年1季度占整个华为业务的20%,到2016年1季度增加至约50%,大部分项目外包收入确认期比人力外包要长,造成一季度净利润确认收入的项目减少;③人工成本增加,2015年1季度成本中人工成本占当期收入比为57%,2016年1季度因员工薪酬增加及奖金增加,导致人工成本上升,2016年1季度人工成本占当期收入比为74%。
具体如下表所示:

产品名称	2016年1-3月			2015年1-3月		
	收入(元)	成本(元)	毛利率	收入(元)	成本(元)	毛利率
专网通信产品	182,809,179.52	157,427,822.79	13.92%	140,476,250.23	142,522,222.32	22.51%
通信网络产品	15,900,670.58	15,349,536.58	-2.26%	55,908,527.95	39,601,292.21	29.16%
计算机开发	101,272,213.91	82,668,230.23	18.37%	80,887,203.88	52,991,880.80	34.49%
LED产品	25,840,748.47	26,211,636.67	-1.08%	28,673,224.46	29,999,500.40	14.12%
其他产品	2,166,446.44	11,089,132.51	49.52%	31,623,499.03	15,473,879.30	51.07%
合计	347,079,314.42	292,766,378.78	15.65%	241,162,711.55	166,846,838.93	30.82%

2. 投资收益大幅下降,2016年一季度公司投资收益180万元,较上年同期减少1,613万元,下降90%。
3. 政府补助大幅下降,2016年一季度公司收到政府补助45万元,较上年同期减少2,283万元,同比下降98%。

针对公司2016年一季度利润大幅下滑的情况,公司拟采取以下应对措施:
① 积极应对市场环境挑战,加大市场开拓力度,提高产品市场占有率。在通信业务方面,公司实施立足华东地区,面向全国市场,逐步开拓国际市场的营销战略。在计算机技术业务方面,公司立足深圳,同时在北京、上海、广州、杭州、南京、成都、西安、武汉等众多大中城市均设有分公司、子公司以及办事处,以“聚焦客户,体现价值”为中心,控制优质新客户,服务好老客户,实现端到端的服务。
② 公司一季度部分产品由于春节等因素对销量造成了一定程度的不利影响,后续随着季节性因素逐渐减少,产品销售增长幅度将有所提高。
③ 公司一直都在积极推进公司业务的转型升级,随着转型升级战略的不断推进,毛利率较高的产品将会逐步推向市场,成为公司新的业绩增长点。未来几年是公司全面推进实施战略转型的关键时期,公司将进一步完善“大通信”的产业布局,利用公司现有的产业链上游资源和资本平台优势,打造新的利润增长点的同时,使公司未来作为信息服务提供商拥有更广阔的发展空间,推进“互联网+”系统研发与产业化,公司将进一步完善“大通信”的产业布局,同时公司在“新能源”方面也将通过多种举措扩大业务涉猎范围,寻求推动业绩增长的新机会。
④ 公司将加强对投资主体的管理,督促投资主体强化内部管理,积极开拓市场,提高经营业绩,进而提高公司投资收益。
⑤ 关注通信业务领域,进一步提升电子通信产品的核心技术,满足客户对产品产量和质量的需求,同时,重点关注产品创新和知识产权等技术能力提升,促进电子通信业务快速发展,软件业务领域,进一步拓展与大客户的工作空间和创造新业务模式,提升效率,外延片、芯片产品方面,通过改进工艺技术创新,加强成本控制和管理等手段进一步降低成本,提高产品性价比,提升产品竞争力。
⑥ 后续公司还将结合公司的发展战略方向,对部分业绩持续亏损和与公司未来发展路径不匹配的公司逐步剥离,减少公司负担。

七、报告期末,你公司“其他应收款-往来款”余额为1,823.39万元,同比增长70.12%。请说明“其他应收款-往来款”具体性质、形成原因,发生额及增幅较大的原因;请自查其中是否存在应收关联方款项,是否存在需按《中小企业上市公司规范运作指引》规定的“对外提供财务资助”履行审议程序和披露义务的事项及已履行的审议程序和披露义务情况,请年度审计机构核实并发表意见。
回复:
1. 其他应收款-往来款年末较年初增幅较大的主要原因是将期末的预付货款转入其他应收款中核算,主要理由如下表所示:

公司简称	关联客户	与公关系	款项性质	金额	账龄
苏州新海宜电商物流有限公司	苏州新海宜电商物流有限公司	非关联方	预付材料款	10,600,666.66	1年以内
新海宜	苏州新海宜电商物流有限公司	非关联方	长期预付款	139,550.00	5年以上
新海宜	北京智安诚科技有限公司	非关联方	长期预付款	246,000.00	5年以上
合计				11,166,216.66	-
占其他应收款年末余额的比例					

2. 《中小企业上市公司规范运作指引》规定的“对外提供财务资助”是指上市公司及其控股子公司有偿或者无偿对外提供资金、委托贷款等行为。上述交易是正常商业贸易活动,交易对手方也不是关联方,目前公司正安排相关人员催收回款,确保公司权益不受侵犯。因此公司不存在需按《中小企业上市公司规范运作指引》规定的“对外提供财务资助”履行审议程序和披露义务的事项。
年审会计师关于该事项的核查意见情况详见公司于2016年6月3日在巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上披露的会计师事务所意见。

特此公告。
苏州新海宜通信科技股份有限公司董事会

二〇一六年六月二日

证券代码:000780 证券简称:平庄能源 公告编号:2016-018

内蒙古平庄能源股份有限公司关于召开2015年年度股东大会通知的补充更正公告