



证券代码:600545 证券简称:卓郎智能 公告编号:临2022-027 卓郎智能技术股份有限公司关于上海证券交易所对公司与关联方非经营性资金往来事项的监管工作函的回复

卓郎智能技术股份有限公司(以下简称“公司”)于近日收到上海证券交易所《关于卓郎智能技术股份有限公司关于关联方非经营性资金往来事项的监管工作函》(上证公字[2022]019号),上证问询函中的相关问题,公司经认真研究讨论后回复如下:

2022年7月9日,你公司披露收到新疆监管局警示显示,2019年-2021年,你公司下属子公司卓郎智能机械有限公司通过常州市金坛区金属纸业有限公司(以下简称“金纸业”)与关联方发生非经营性资金往来,存在关联交易未履行审议及披露程序的违规问题。鉴于上述情况,根据本所《股票上市规则》第13.1.1条的规定,现请你公司核实以下事项:

一、根据公告,你公司下属子公司与关联方发生非经营性资金往来,2019年共流入2.87亿元,流入3.89亿元,2020年共流出4.04亿元,流入1.19亿元,2021年共流出0.02亿元,流入7.64亿元。你公司应当进一步核实上述往来的具体情况,包括发生背景,每笔发生时,收款往来金额,报告期余额,请年审会计师发表意见。

回复:

常州金坛区金属纸业有限公司(以下简称:金纸业)成立于2010年,从事造纸和纸制品业,经营范围涉及玖级纸、外包装制品的制造与销售,金纸业唯一股东为自然人陈蔚,公司与金纸业不存在关联关系。2019年至2021年,你公司下属子公司卓郎智能机械有限公司(以下简称:卓郎智能机械)与金纸业发生资金拆借,2019年1-4月,卓郎智能机械向金纸业借出资金款项,拆借共计1289.2万元,其中包括原借款本金287万元,收到利息182万元,2019年期末借款本金及利息余额为0元,2020年9-12月,卓郎智能机械向金纸业借入资金后偿还,资金共计收入6.12亿元,流出4.04亿元,此外,卓郎智能机械向金纸业拆借款项2900万元,共计偿还4.7亿元,2020年期末卓郎智能机械应付金纸业借款本金余额3982万元,应付利息余额为227元,2021年1-8月,卓郎智能机械向金纸业借入资金后偿还,资金共计流入7.64亿元,期末卓郎智能机械应付金纸业借款本金余额为0元,应付利息余额为1242万元,截止回复本工作函日公司已偿还全部利息,应付利息为0元。

公司于2019-2021年每年出具未获知金纸业与江苏金昇资产经营有限公司存在非经营性资金往来,因此公司将该项借款认定为第三类担保,根据《股票上市规则》6.1.2条有关规定,2019年该项借款金额未达到“对外提供财务资助”的董事会议决披露标准(4%)。《上市公司最近一期经审计净资产的10%》。

2022年6月,经过公司向控股股东的了解,控股股东下属公司江苏金昇资产经营有限公司于2019年-2021年曾与金纸业发生资金往来,2019年度1-4月,卓郎智能机械在资金有结余的情况下向金纸业提供借款,卓郎智能机械向金纸业借出资金后,金纸业用于同期归还江苏金昇资产经营有限公司借出资金,2020年9-12月及2021年1-8月,卓郎智能机械向金纸业借入款项,用于补充公司流动资金,江苏金昇资产经营有限公司向金纸业借出资金后,金纸业于同期向卓郎智能机械借出资金。

公司与金纸业之间不存在关联关系,但考虑到2019-2021年,卓郎智能机械与金纸业发生资金往来,以及公司于2022年4月了解的金纸业与控股股东下属公司江苏金昇资产经营有限公司曾于2019年-2021年间发生资金往来,结合实质重于形式原则,公司可以参与关联交易的相关规定进行披露。

2019年-2021年卓郎智能机械与金纸业往来的资金往来情况如下:

日期	金额	描述
1/10/2019	67,000.00	借出本金
1/11/2019	40,000.00	借出本金
1/15/2019	73,000.00	收到还款
1/22/2019	100,000.00	借出本金
1/28/2019	50,000.00	借出本金
2/11/2019	53,000.00	收到还款
2/22/2019	10,000.00	收到还款
2/25/2019	60,000.00	收到还款
3/8/2019	13,000.00	借出本金
3/12/2019	10,820.00	借出本金
3/15/2019	3,000.00	收到还款
3/20/2019	12,100.00	收到还款
3/26/2019	6,000.00	借出本金
4/24/2019	75,720.00	收到还款
7/1/2019	1,823.884	收到利息
借出本金合计	286,820.00	
收到还款合计	286,820.00	
收到利息	1,823.884	
2019年末本金余额	-	

日期	金额	描述
9/30/2020	60,000.00	借入本金
10/20/2020	12,000.00	借入本金
10/21/2020	20,000.00	借入本金
10/21/2020	116,000.00	借入本金
10/29/2020	100,000.00	借入本金
10/30/2020	84,000.00	借入本金
11/4/2020	46,900.00	借入本金
11/13/2020	56,000.00	借入本金
11/18/2020	83,000.00	借入本金
11/20/2020	7,900.00	借入本金
11/24/2020	4,000.00	借入本金
11/27/2020	15,700.00	借入本金
11/30/2020	67,800.00	借入本金
12/1/2020	32,500.00	借入本金
12/2/2020	33,000.00	借入本金
12/3/2020	21,000.00	借入本金
12/7/2020	8,000.00	借入本金
12/9/2020	3,500.00	借入本金
12/10/2020	3,900.00	借入本金
12/11/2020	47,200.00	借入本金
12/14/2020	5,000.00	借入本金
12/15/2020	87,000.00	借入本金
12/17/2020	10,000.00	借入本金
12/18/2020	4,000.00	借入本金
12/18/2020	7,000.00	借入本金
12/21/2020	34,600.00	借入本金
12/22/2020	54,850.00	借入本金
借入本金合计	613,350.00	
借出本金合计	473,900.00	
2020年末本金余额	139,450.00	

日期	金额	描述
1/4/2021	60,000.00	借入本金
1/6/2021	38,000.00	借入本金
1/7/2021	90,000.00	借入本金
1/8/2021	10,000.00	借入本金
1/9/2021	5,000.00	借入本金
1/10/2021	31,150.00	借入本金
1/13/2021	7,000.00	借入本金
1/15/2021	70,000.00	借入本金
1/16/2021	89,600.00	借入本金
1/20/2021	9,300.00	借入本金
1/22/2021	350,000.00	借入本金
1/28/2021	50,000.00	借入本金
1/29/2021	285,000.00	借入本金
1/27/2021	285,000.00	借入本金
1/29/2021	32,150.00	借入本金
2/5/2021	6,700.00	借入本金
2/9/2021	7,000.00	借入本金
2/10/2021	26,380.00	借入本金
2/16/2021	16,000.00	借入本金
2/19/2021	24,000.00	借入本金
2/20/2021	3,000.00	借入本金
2/26/2021	7,000.00	借入本金
2/28/2021	8,000.00	借入本金(已冲账)
2/29/2021	8,000.00	借入本金(已冲账)
3/8/2021	50,000.00	借入本金
3/11/2021	30,000.00	借入本金(已冲账)
3/12/2021	5,000.00	借入本金(已冲账)
3/15/2021	70,000.00	借入本金
3/17/2021	9,000.00	借入本金
3/19/2021	8,450.00	借入本金
3/20/2021	3,500.00	借入本金
3/26/2021	12,100.00	收到还款
3/29/2021	6,000.00	收到还款
4/24/2021	75,720.00	收到还款
借入本金合计	1,823.884	
借出本金合计	286,820.00	
收到还款合计	286,820.00	
收到利息	1,823.884	
2019年末本金余额	-	

2020年:

日期	金额	描述
9/30/2020	60,000.00	借入本金
10/20/2020	12,000.00	借入本金
10/21/2020	20,000.00	借入本金
10/21/2020	116,000.00	借入本金
10/29/2020	100,000.00	借入本金
10/30/2020	84,000.00	借入本金
11/4/2020	46,900.00	借入本金
11/13/2020	56,000.00	借入本金
11/18/2020	83,000.00	借入本金
11/20/2020	7,900.00	借入本金
11/24/2020	4,000.00	借入本金
11/27/2020	15,700.00	借入本金
11/30/2020	67,800.00	借入本金
12/1/2020	32,500.00	借入本金
12/2/2020	33,000.00	借入本金
12/3/2020	21,000.00	借入本金
12/7/2020	8,000.00	借入本金
12/9/2020	3,500.00	借入本金
12/10/2020	3,900.00	借入本金
12/11/2020	47,200.00	借入本金
12/14/2020	5,000.00	借入本金
12/15/2020	87,000.00	借入本金
12/17/2020	10,000.00	借入本金
12/18/2020	4,000.00	借入本金
12/18/2020	7,000.00	借入本金
12/21/2020	34,600.00	借入本金
12/22/2020	54,850.00	借入本金
借入本金合计	613,350.00	
借出本金合计	473,900.00	
2020年末本金余额	139,450.00	

证券代码:603505 证券简称:金石资源 公告编号:2022-046
金石资源集团股份有限公司关于部分股票期权注销完成的公告
本公司董事会及全体董事保证本公告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法律责任。
金石资源集团股份有限公司(以下简称“公司”)于2022年4月14日召开第四届董事会第四次和第四届监事会第二次会议,审议通过了《关于注销部分股票期权的议案》,同意对公司2019年股票期权激励计划首次授予的15名激励对象持有已获授权但未行权的股票期权共计13.27万份予以注销,本次拟注销股票期权数量共计14,059万份,具体内容详见公司于2022年4月26日在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)披露的《公司关于注销部分股票期权的公告》(公告编号:2022-044)。
公司作为注销股票期权申报有限责任上市公司工作人员进行了上述资料的填报,经中国证券登记结算有限责任公司上海分公司审核确认,上述14,059万份股票期权予以注销交易已于近日办理完成。
本次股票期权注销及注销部分股票期权,公司股票价格未发生重大变化,本次注销部分股票期权符合《上市公司股权激励管理办法》及《公司2019年股票期权激励计划》的相关规定。
特此公告。
金石资源集团股份有限公司 董事会
2022年8月2日

会计师事务所意见:
我们在对公司2020及2021年财务报表执行审计过程中,对相关期间卓郎智能机械与金纸业之间的资金往来执行了包括函证在内的程序:
1.获取了相关资金往来的明细账;
2.抽查并核对相关资金往来的记账凭证及银行单据;
3.获取借款协议,并复核相关期间应计利息;
4.向金纸业往来账目余额进行函证。
基于实施的审计程序,我们认为,上述公司的回复中与公司2020及2021年财务报表表列信息与执行我们执行公司相关年度财务报表审计过程中了解的相关情况没有重大不一致。

二、公司应当说明相关往来是否存在交易实质,是否构成非经营性资金占用,如是,应当结合目前公司资金占用余额,对照《股票上市规则》有关规定,说明公司是否触及其他风险警示情形,并充分提示退市风险,请年审会计师发表意见。
回复:
2019年至2021年,你公司下属子公司卓郎智能机械与金纸业发生资金往来,2019年共流入2.87亿元,流入3.89亿元,2020年共流出4.04亿元,流入1.19亿元,2021年共流出0.02亿元,流入7.64亿元。你公司应当进一步核实上述往来的具体情况,包括发生背景,每笔发生时,收款往来金额,报告期余额,请年审会计师发表意见。

回复:
常州金坛区金属纸业有限公司(以下简称:金纸业)成立于2010年,从事造纸和纸制品业,经营范围涉及玖级纸、外包装制品的制造与销售,金纸业唯一股东为自然人陈蔚,公司与金纸业不存在关联关系。2019年至2021年,你公司下属子公司卓郎智能机械有限公司(以下简称:卓郎智能机械)与金纸业发生资金拆借,2019年1-4月,卓郎智能机械向金纸业借出资金款项,拆借共计1289.2万元,其中包括原借款本金287万元,收到利息182万元,2019年期末借款本金及利息余额为0元,2020年9-12月,卓郎智能机械向金纸业借入资金后偿还,资金共计收入6.12亿元,流出4.04亿元,此外,卓郎智能机械向金纸业拆借款项2900万元,共计偿还4.7亿元,2020年期末卓郎智能机械应付金纸业借款本金余额3982万元,应付利息余额为227元,2021年1-8月,卓郎智能机械向金纸业借入资金后偿还,资金共计流入7.64亿元,期末卓郎智能机械应付金纸业借款本金余额为0元,应付利息余额为1242万元,截止回复本工作函日公司已偿还全部利息,应付利息为0元。

公司于2019-2021年每年出具未获知金纸业与江苏金昇资产经营有限公司存在非经营性资金往来,因此公司将该项借款认定为第三类担保,根据《股票上市规则》6.1.2条有关规定,2019年该项借款金额未达到“对外提供财务资助”的董事会议决披露标准(4%)。《上市公司最近一期经审计净资产的10%》。
2022年6月,经过公司向控股股东的了解,控股股东下属公司江苏金昇资产经营有限公司于2019年-2021年曾与金纸业发生资金往来,2019年度1-4月,卓郎智能机械在资金有结余的情况下向金纸业提供借款,卓郎智能机械向金纸业借出资金后,金纸业用于同期归还江苏金昇资产经营有限公司借出资金,2020年9-12月及2021年1-8月,卓郎智能机械向金纸业借入款项,用于补充公司流动资金,江苏金昇资产经营有限公司向金纸业借出资金后,金纸业于同期向卓郎智能机械借出资金。

公司与金纸业之间不存在关联关系,但考虑到2019-2021年,卓郎智能机械与金纸业发生资金往来,以及公司于2022年4月了解的金纸业与控股股东下属公司江苏金昇资产经营有限公司曾于2019年-2021年间发生资金往来,结合实质重于形式原则,公司可以参与关联交易的相关规定进行披露。

2019年-2021年卓郎智能机械与金纸业往来的资金往来情况如下:
日期 金额 描述
1/10/2019 67,000.00 借出本金
1/11/2019 40,000.00 借出本金
1/15/2019 73,000.00 收到还款
1/22/2019 100,000.00 借出本金
1/28/2019 50,000.00 借出本金
2/11/2019 53,000.00 收到还款
2/22/2019 10,000.00 收到还款
2/25/2019 60,000.00 收到还款
3/8/2019 13,000.00 借出本金
3/12/2019 10,820.00 借出本金
3/15/2019 3,000.00 收到还款
3/20/2019 12,100.00 收到还款
3/26/2019 6,000.00 借出本金
4/24/2019 75,720.00 收到还款
7/1/2019 1,823.884 收到利息
借出本金合计 286,820.00
收到还款合计 286,820.00
收到利息 1,823.884
2019年末本金余额 -

2020年:

日期	金额	描述
9/30/2020	60,000.00	借入本金
10/20/2020	12,000.00	借入本金
10/21/2020	20,000.00	借入本金
10/21/2020	116,000.00	借入本金
10/29/2020	100,000.00	借入本金
10/30/2020	84,000.00	借入本金
11/4/2020	46,900.00	借入本金
11/13/2020	56,000.00	借入本金
11/18/2020	83,000.00	借入本金
11/20/2020	7,900.00	借入本金
11/24/2020	4,000.00	借入本金
11/27/2020	15,700.00	借入本金
11/30/2020	67,800.00	借入本金
12/1/2020	32,500.00	借入本金
12/2/2020	33,000.00	借入本金
12/3/2020	21,000.00	借入本金
12/7/2020	8,000.00	借入本金
12/9/2020	3,500.00	借入本金
12/10/2020	3,900.00	借入本金
12/11/2020	47,200.00	借入本金
12/14/2020	5,000.00	借入本金
12/15/2020	87,000.00	借入本金
12/17/2020	10,000.00	借入本金
12/18/2020	4,000.00	借入本金
12/18/2020	7,000.00	借入本金
12/21/2020	34,600.00	借入本金
12/22/2020	54,850.00	借入本金
借入本金合计	613,350.00	
借出本金合计	473,900.00	
2020年末本金余额	139,450.00	

2020年:

日期	金额	描述
1/4/2021	60,000.00	借入本金
1/6/2021	38,000.00	借入本金
1/7/2021	90,000.00	借入本金
1/8/2021	10,000.00	借入本金
1/9/2021	5,000.00	借入本金
1/10/2021	31,150.00	借入本金
1/13/2021	7,000.00	借入本金
1/15/2021	70,000.00	借入本金
1/16/2021	89,600.00	借入本金
1/20/2021	9,300.00	借入本金
1/22/2021	350,000.00	借入本金
1/28/2021	50,000.00	借入本金
1/29/2021	285,000.00	借入本金
1/27/2021	285,000.00	借入本金
1/29/2021	32,150.00	借入本金
2/5/2021	6,700.00	借入本金
2/9/2021	7,000.00	借入本金
2/10/2021	26,380.00	借入本金
2/16/2021	16,000.00	借入本金
2/19/2021	24,000.00	借入本金
2/20/2021	3,000.00	借入本金
2/26/2021	7,000.00	借入本金
2/28/2021	8,000.00	借入本金(已冲账)
2/29/2021	8,000.00	借入本金(已冲账)
3/8/2021	50,000.00	借入本金
3/11/2021	30,000.00	借入本金(已冲账)
3/12/2021	5,000.00	借入本金(已冲账)
3/15/2021	70,000.00	借入本金
3/17/2021	9,000.00	借入本金
3/19/2021	8,450.00	借入本金
3/20/2021	3,500.00	借入本金
3/26/2021	12,100.00	收到还款
3/29/2021	6,000.00	收到还款
4/24/2021	75,720.00	收到还款
借入本金合计	1,823.884	
借出本金合计	286,820.00	
收到还款合计	286,820.00	
收到利息	1,823.884	
2019年末本金余额	-	

2020年:

日期	金额	描述
9/30/2020	60,000.00	借入本金
10/20/2020	12,000.00	借入本金
10/21/2020	20,000.00	借入本金
10/21/2020	116,000.00	借入本金
10/29/2020	100,000.00	借入本金
10/30/2020	84,000.00	借入本金
11/4/2020	46,900.00	借入本金
11/13/2020	56,000.00	借入本金
11/18/2020	83,000.00	借入本金
11/20/2020	7,900.00	借入本金
11/24/2020	4,000.00	借入本金
11/27/2020	15,700.00	借入本金
11/30/2020	67,800.00	借入本金
12/1/2020	32,500.00	借入本金
12/2/2020	33,000.00	借入本金
12/3/2020	21,000.00	借入本金
12/7/2020	8,000.00	借入本金
12/9/2020	3,500.00	借入本金
12/10/2020	3,900.00	借入本金
12/11/2020	47,200.00	借入本金
12/14/2020	5,000.00	借入本金
12/15/2020	87,000.00	借入本金
12/17/2020	10,000.00	借入本金
12/18/2020	4,000.00	借入本金
12/18/2020	7	