

## **海南椰岛（集团）股份有限公司**

### **关于收到上海证券交易所问询函的公告**

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。

2022年6月16日，海南椰岛（集团）股份有限公司（以下简称“海南椰岛”或“公司”）收到上海证券交易所发来的《关于海南椰岛2021年年度报告的信息披露监管问询函》，现就问询函内容公告如下：

“海南椰岛（集团）股份有限公司：

依据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》（以下简称《格式准则第2号》）、上海证券交易所行业信息披露指引等规则的要求，经对你公司2021年年度报告的事后审核，根据本所《股票上市规则》第13.1.1条的规定，请你公司及相关方进一步补充披露下述信息。

1. 年报显示，公司现有产能中主要工厂为药谷酒厂和老城酒厂，与上期相比无新增产能。公司白酒系列产品产量37.26千升，占全部酒类产品产量的0.43%；销量471.84千升，占全部酒类产品销量的4.34%，产销率达1266.35%。公司预付款项期末余额1.48亿元，同比增长230.01%，其中对贵州省仁怀市茅台镇糊涂酒业（集团）销售有限公司（以下简称糊涂销售）的预付款0.62亿元，占比42.19%。

请公司补充说明：（1）在与糊涂酒业（集团）有限公司（以下简称糊涂酒业）的合作中，主要采取何种业务模式，公司主要承担何种角色，业务模式是否稳定、可持续；（2）公司对糊涂销售存在大额预付款的合理性，是否符合公司与糊涂酒业的合作模式，是否存在相关款项实际流入控股股东、实际控制人及其关联方等情况，是否构成非经营性资金占用；（3）除扣除新增封坛酒销售业务收入0.60亿元以外，是否存在其他酒类销售业务收入应扣除未扣除的情况。请年审会计师发表意见。

2. 年报显示, 2021 年度公司归母净利润-0.60 亿元, 比上年减少 347.30%; 扣非后归母净利润-0.92 亿元, 比上年减少 663.34%。酒类业务毛利率 46.13%, 比上年减少 10.26 个百分点; 食品饮料类业务毛利率 5.36%, 比上年减少 24.95 个百分点; 年报称与销售模式改变有关。请公司补充披露: (1) 定量分析本期净利润大幅减少的具体原因; (2) 分别分析销售模式改变对酒类业务和食品饮料类业务毛利率的具体影响, 并说明改变销售模式的原因及合理性。请年审会计师发表意见。

3. 年报显示, 其他应收款期末余额 0.89 亿元, 其中向华夏文化产业投资发展有限公司、鑫润时代(北京)文化传播有限公司及北京财富传媒文化发展有限公司 3 家公司的预付广告款 0.45 亿元, 账龄均在 3 年以上, 坏账准备计提比例均不足 50%, 本期未计提坏账准备。前期公告显示, 该批预付广告款形成于 2017 年, 2018 年公司停止国家品牌计划的广告投放, 前述广告投放暂停, 后续处理方案尚未达成一致。请公司补充披露: (1) 该事项是否有解决进展, 公司是否有款项回收的具体计划; (2) 公司本期未计提坏账准备是否审慎、合理, 其他应收款坏账准备计提比例是否偏低; (3) 是否存在款项实际流入控股股东、实际控制人及其关联方等情况, 是否构成非经营性资金占用。请年审会计师发表意见。

4. 年报显示, 在建工程期末余额 0.18 亿元, 其中保健酒易地扩建技改二期项目和 ERP 项目已挂账多年, 进度缓慢。具体, 保健酒易地扩建技改二期项目工程进度自 2019 年以来一直停留在 99.70%, 2019 年至 2021 年期初余额均为 255 万元; 2019 年、2020 年的工程累计投入占预算比例均为 86.70%, 2021 年突然增加至 99.70%, 但该项目本期增加金额仅为 6.98 万元, 转入固定资产金额 125.98 万元。

请公司补充披露: (1) 保健酒易地扩建技改二期项目和 ERP 项目的开工时间, 以及进度缓慢的具体原因; (2) 本期对保健酒易地扩建技改二期项目的具体投入金额, 计入在建工程仅 6.98 万元的原因, 以及转入固定资产金额大幅增加的依据, 是否存在不当会计处理; (3) 公司未对前述项目计提减值准备是否审慎、合理, 并说明相应的理由。请年审会计师发表意见。

针对前述问题, 公司依据《格式准则第 2 号》、上海证券交易所行业信息披露指引等规定要求, 认为不适用或因特殊原因确实不便披露的, 应当说明无法

披露的原因。

请公司收到本函后立即对外披露，并于 5 个交易日内，就上述事项书面回复我部，同时履行信息披露义务。”

公司将根据问询函的具体要求，积极开展问询函的回复工作，按时就上述事项予以回复并履行信息披露义务。

特此公告

海南椰岛（集团）股份有限公司董事会

2022 年 6 月 16 日