

股票代码:002740 股票简称:爱迪尔 公告编号:2020-023 号  
福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司  
关于深圳证券交易所问询函的回复公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司(以下简称“公司”、“爱迪尔”)于2020年3月30日收到深圳证券交易所《关于对福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司的问询函》(中小板问询函[2020]第78号)(以下简称“问询函”)。根据问询函的要求,公司及时与相关中介机构对有关问题进行了认真分析和核查。现就问询函中的问题回复说明如下:

问题1、你公司IPO募投项目均已完成,其中爱迪尔珠宝生产扩建项目累计投入1.85亿元,预期效益为1.04亿元。请你公司详细说明上述1.85亿元的具体投资方向、截至目前该项目实现的累计效益(若该效益无法单独核算,则说明前期对该项目的1.04亿元预期效益的计算依据),以及上述预期效益未能实现的具体原因。请保荐机构核查并发表明确意见。

回复:  
(一)IPO募投项目中爱迪尔珠宝生产扩建项目累计投入1.85亿元的具体投资方向:

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2015]28号文核准,于2015年1月19日采取首次公开发行股票的方式向社会公众发行人民币普通股2500万股,每股面值1.00元,每股发行价格为16.48元。本次发行募集资金共计人民币412,000,000.00元,扣除相关的发行费用人民币52,023,691.03元,实际募集资金人民币359,976,308.97元。

根据2014年11月20日召开的2014年度第三次临时股东大会审议通过的募集资金投资项目及其可行性研究报告,公司拟投资爱迪尔珠宝生产扩建项目,投资总额17,654.22万元。经备案编号13132165400317,该项目由公司的控股子公司惠州爱迪尔珠宝负责实施,项目地址惠州市惠阳区新圩镇长布村一金玉东方珠宝首饰生产基地。截至本回复出具日,该项目的具体投资方向和时间如下:

项目	2015	2016	2017	2018	项目合计
购买资金	-	-	-	-	9,140.00
补充流动资金	-	3,606.85	2,636.20	-	6,243.05
生产设备	1,326.13	613.80	-	-	1,939.92
厂房建设	540.83	15.95	-	-	556.78
档案室及机房装修	-	18.28	-	-	18.28
新生产线员工培训	-	50.26	57.48	280.00	387.73
购买工具	-	-	-	47.10	47.10
其他	149.28	176.65	106.73	-	432.66
年度合计	2,016.24	4,481.77	2,800.41	9,467.10	18,765.52

(二)截至目前该项目实现的累计效益(若该项目效益无法单独核算,则说明前期对该项目的1.04亿元预期效益的计算依据):

爱迪尔珠宝生产扩建项目由惠州爱迪尔负责实施后,其生产的产品销售给母公司,保证了集团的生产能力。由于其生产的产品全部销售给母公司,无法构成单独的业务,因此无法单独核算效益。

前期对爱迪尔珠宝生产扩建项目1.04亿元预期效益的计算依据如下:

1.财务评价依据  
国家发展和改革委员会“办发改投资[2002]115号”关于出版(投资)项目可行性研究指南(试用版)的通知

《投资项目可行性研究指南(试用版)》中有关财务评价的内容与方法。

2.财务评价的基础数据与参数

(1)财务价格  
财务价格建立在爱迪尔珠宝实际运营的基础上,是指对拟建项目未来的效益和费用进行计算,采用的是不变价格。

(2)在本项目财务评价中计算销售收入及生产成本所采用的价格,均是不含增值税的价格。

(3)销售税金  
销售税金包括增值税(税率为17%)、城市建设维护税(按增值税的1%计提)和教育费附加(按增值税的3%计提)。

(4)项目计算期  
财务评价计算包括建设期和生产运营期,设定为10年,建设期1年,生产运营期9年。

(5)财务基准收益率:参考本行业一定时期的平均收益水平,并考虑项目的风险因素,设定为10%。

(6)达产计划  
项目建成投产第一年产能达产期产能的65%,以后年份达产100%。

3.折旧及摊销  
固定资产按直线法计算折旧费,折旧年限为20年,净残值率取5%;设备平均折旧年限为10年,净残值率取5%。

4.成本费用估算  
建设投资中的其他费用等全部计入摊销项目,摊销年限为10年。

序号	项目	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10
1	主营业务成本	54,513.19	83,545.69	83,545.69	83,545.69	83,545.69	83,545.69	83,545.69	83,545.69	83,545.69	83,545.69
1.1	材料加工费支出	47,092.50	72,450.00	72,450.00	72,450.00	72,450.00	72,450.00	72,450.00	72,450.00	72,450.00	72,450.00
1.2	人工支出	2,730.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00	4,200.00
1.3	其他费用	2,388.75	3,675.00	3,675.00	3,675.00	3,675.00	3,675.00	3,675.00	3,675.00	3,675.00	3,675.00
1.4	水电支出	1,706.25	2,625.00	2,625.00	2,625.00	2,625.00	2,625.00	2,625.00	2,625.00	2,625.00	2,625.00
1.5	折旧及摊销	595.69	595.69	595.69	595.69	595.69	595.69	595.69	595.69	595.69	595.69
2	费用总额	4,976.68	7,402.38	7,402.38	7,402.38	7,402.38	7,402.38	7,402.38	7,402.38	7,402.38	7,402.38
2.1	管理费用	1,365.00	2,100.00	2,100.00	2,100.00	2,100.00	2,100.00	2,100.00	2,100.00	2,100.00	2,100.00
2.2	销售费用	3,139.50	4,830.00	4,830.00	4,830.00	4,830.00	4,830.00	4,830.00	4,830.00	4,830.00	4,830.00
2.3	财务费用	472.32	472.32	472.32	472.32	472.32	472.32	472.32	472.32	472.32	472.32
3	总成本费用	59,490.87	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06
3.1	总成本费用	59,490.87	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06

5.销售收入及税金估算

序号	项目	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10
1	销售收入	-	68,250.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00
2	增值税	-	2,320.50	3,570.00	3,570.00	3,570.00	3,570.00	3,570.00	3,570.00	3,570.00	3,570.00
3	销售税金及附加	-	99.66	153.30	153.30	153.30	153.30	153.30	153.30	153.30	153.30
3.1	城建税	-	23.21	35.70	35.70	35.70	35.70	35.70	35.70	35.70	35.70
3.2	教育费附加	-	69.62	107.10	107.10	107.10	107.10	107.10	107.10	107.10	107.10
3.3	堤围费	-	6.83	10.50	10.50	10.50	10.50	10.50	10.50	10.50	10.50

序号	项目	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10
1	现金流入	-	68,250.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00
1.1	产品销售收入	-	68,250.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00
1.2	回收固定资产余值	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.3	回收流动资金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.4	其他现金流入	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

序号	项目	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10
2	现金流出	3,437.43	87,101.74	81,664.62	90,505.62	90,505.62	90,505.62	90,505.62	90,505.62	90,505.62	90,505.62
2.1	建设投资	3,437.43	2,291.62	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2	流动资金	-	25,816.21	13,901.02	-	-	-	-	-	-	-
2.3	经营成本(扣除折旧)	-	58,894.32	90,352.32	90,352.32	90,352.32	90,352.32	90,352.32	90,352.32	90,352.32	90,352.32
2.4	销售税金及附加	-	99.66	153.30	153.30	153.30	153.30	153.30	153.30	153.30	153.30
2.5	其他现金流出	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

序号	项目	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10
3	净现金流量	-3,437.43	-18,851.81	593.36	14,494.38	14,494.38	14,494.38	14,494.38	14,494.38	14,494.38	14,494.38
4	累计净现金流量	-3,437.43	-22,289.24	-21,695.88	-7,201.50	7,292.88	21,782.64	36,281.02	50,776.40	65,270.78	79,764.78
5	税后财务内部收益率	-	-	-	-	40.28%	-	-	-	-	-
6	税后财务净现值	-	-	-	-	¥34,757.17	-	-	-	-	-
7	税后投资回收期	-	-	-	-	4.50	-	-	-	-	-
8	所得税	-	2,165.08	3,474.67	3,474.67	3,474.67	3,474.67	3,474.67	3,474.67	3,474.67	3,474.67
9	税后净现金流量	-3,437.43	-21,016.89	-2,881.31	11,019.71	11,019.71	11,019.71	11,019.71	11,019.71	11,019.71	11,019.71
10	税后累计净现金流量	-3,437.43	-24,454.32	-27,335.63	-16,315.92	-5,296.21	5,723.30	16,743.21	29,212.92	38,362.63	49,802.34
11	税后财务内部收益率	-	-	-	-	25.27%	-	-	-	-	-
12	税后财务净现值	-	-	-	-	¥17,647.92	-	-	-	-	-
13	税后投资回收期	-	-	-	-	5.48	-	-	-	-	-

7.利润估算表

序号	项目	T1	T2	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9	T10
1	销售收入	-	68,250.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00	105,000.00
2	销售税金及附加	-	99.66	153.30	153.30	153.30	153.30	153.30	153.30	153.30	153.30
3	总成本费用	-	59,490.87	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06	90,948.06
4	利润总额	-	8,660.33	13,898.69	13,898.69	13,898.69	13,898.69	13,898.69	13,898.69	13,898.69	13,898.69
5	所得税	-	2,165.08	3,474.67	3,474.67	3,474.67	3,474.67	3,474.67	3,474.67	3,474.67	3,474.67

股票代码:002740 股票简称:爱迪尔 公告编号:2020-024 号  
福建省爱迪尔珠宝实业股份有限公司  
关于2020年第一次临时股东大会决议的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、会议召开和出席情况

(1)会议召开时间:2020年4月9日(星期四)14:00。

(2)会议主持人:公司董事长朱新武先生。

(3)会议地点:深圳市罗湖区东晓路1005号北楼2楼公司多功能厅。

(4)网络投票时间:2020年4月9日(星期四)上午9:30至下午15:00。

(5)召开方式:本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式。

(6)本次会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》、《上市公司股东大会规则》及《公司章程》等相关规定。

二、会议出席情况

通过现场和网络投票的股东15人,代表股份数269,396,734股,占上市公司总股份454,061,077股的59.3305%。

通过现场投票的股东14人,代表有表决权的股份总数为269,224,234股,占上市公司总股份454,061,077股的59.2925%。

2.网络投票情况

参加本次股东大会网络投票的股东共1人,代表有表决权的股份总数为172,500股,占上市公司总股份454,061,077股的0.0380%。

3.中小投资者出席情况

通过现场和网络参加本次会议的中小投资者共计1人,代表有表决权的股份总数为172,500股,占上市公司总股份454,061,077股的0.0380%。

4.律师事务所见证情况

经与会律师见证,本次股东大会采取现场投票与网络投票相结合的方式,符合《上市公司股东大会规则》及《公司章程》等相关规定。

三、议案审议情况

1.审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》

表决结果:同意269,396,734股,占出席会议有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

其中,中小投资者表决情况为:同意172,500股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

2.审议通过了《关于公司2020年度非公开发行股票方案的议案》

表决结果:同意269,396,734股,占出席会议有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

其中,中小投资者表决情况为:同意172,500股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

3.审议通过了《关于公司2020年度非公开发行股票方案的议案》

表决结果:同意269,396,734股,占出席会议有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

其中,中小投资者表决情况为:同意172,500股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

4.审议通过了《关于公司2020年度非公开发行股票方案的议案》

表决结果:同意269,396,734股,占出席会议有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

其中,中小投资者表决情况为:同意172,500股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

5.审议通过了《关于公司2020年度非公开发行股票方案的议案》

表决结果:同意269,396,734股,占出席会议有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

其中,中小投资者表决情况为:同意172,500股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

6.审议通过了《关于公司2020年度非公开发行股票方案的议案》

表决结果:同意269,396,734股,占出席会议有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

其中,中小投资者表决情况为:同意172,500股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

7.审议通过了《关于公司2020年度非公开发行股票方案的议案》

表决结果:同意269,396,734股,占出席会议有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

其中,中小投资者表决情况为:同意172,500股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

8.审议通过了《关于公司2020年度非公开发行股票方案的议案》

表决结果:同意269,396,734股,占出席会议有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

其中,中小投资者表决情况为:同意172,500股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

2.2.发行方式及发行时间

表决结果:同意269,396,734股,占出席会议有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

其中,中小投资者表决情况为:同意172,500股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

2.3.发行价格及认购方式

表决结果:同意269,396,734股,占出席会议有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

其中,中小投资者表决情况为:同意172,500股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议中小股东有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

2.4.发行价格及定价原则

表决结果:同意269,396,734股,占出席会议有效表决权股份数的100.0000%;反对0股,占出席会议有效表决权股份数的0.0000%;弃权0股(其中,因未投票默认弃权0股)。

其中,中小投资者表决情况为:同意1