

关于对江苏经纬盛世腾云再生资源股份有限公司的 年报问询函

年报问询函【2019】第 252 号

江苏经纬盛世腾云再生资源股份有限公司（经纬腾云）：

我部在挂牌公司年度报告事后审查中关注到以下情况：

1、关于经营业绩

你公司报告期营业收入、毛利率、净利润均大幅下降，其中，报告期营业收入为 2,113,113.20 元，上期为 13,392,662.63 元，下降 84.22%；报告期毛利率为 9.16%，上期为 36.4%；报告期亏损为 11,986,957.63 元，上期亏损为 2,208,583.31 元。2018 年，公司营业范围增加固体废物回收、加工处理、综合利用，再生资源科技研发。2018 年年报中披露，公司主营业务为软件技术开发、技术服务，收入及净利润下降原因是市场原因导致客户需求量有所下降，且公司投资成立的子公司江苏新世寰宇再生资源科技有限公司（以下简称“新世寰宇”）尚处于后期试投产阶段，暂时无营业收入。

请你公司：

（1）按照产品或服务类别，结合价格及销量情况说明报告期主营业务收入大幅下降的原因；

（2）说明营业利润及净利润下降的具体原因；

（3）说明公司开展新业务的原因及合理性、公司准备情况、新业务行业情况，新业务开展情况。

2、关于对外借款

(1) 你公司子公司新世寰宇向江苏荣鑫伟业新材料股份有限公司（简称荣鑫伟业）提供借款，期初余额 1265 万元，本期新增 6848 万元，期末余额 7416 万元，江苏荣鑫伟业 2019 年 4 月被最高人民法院列示为失信企业，并多次因未按时履行法律义务而被法院强制执行；你公司解释，新世寰宇借给荣鑫伟业无息借款，主要是公司应该支付的土地租赁费、购置的设备以及使用的电费等项目，两公司没有及时结账。

(2) 新世寰宇向江苏万融国际港务有限公司（简称江苏万融）提供借款，期初余额 1035 万元，本期增加 5095 元，期末余额 1025 万元，江苏万融曾因未按时履行法律义务而被法院强制执行。

(3) 你公司其他应付款期末余额中，应付实际控制人李博 138,030,278.97 元；应付南京紫弘企业管理合伙企业（有限合伙）5,000,000.00 元，应付掌旭飞 1,000,000.00 元。

请你公司说明：

(1) 公司尚有 144,030,278.97 元应付款未偿还的情况下，仍向江苏荣鑫伟业、江苏万融两家公司提供借款的原因以及拟采取的催收措施；

(2) 土地租赁费、购置设备、使用电费的具体情况，结合新世寰宇向荣鑫伟业提供借款的金额，说明新世寰宇是否存在发生成本或费用，但未及时入账的情况。

3、关于递延所得税资产

你公司本期净利润-1,302 万元,未分配利润期末余额-1,580 万元,在公司连续亏损的情况下,报告期仍计提递延所得税资产 235 万元。

请你公司结合经营战略和未来的经营安排,说明计提大额递延所得税资产的合理性;并结合未来 5 年的盈利预测,说明是否可以获取足够的应纳税所得额。

4、关于资本公积

本期你公司资本公积一其他资本公积增加 200 万元。

请你公司说明本期资本公积增加的原因。

请就上述问题做出书面说明,并在 8 月 5 日前将有关说明材料报送我部(nianbao@neeq.com.cn),同时抄送主办券商;如披露内容存在错误,请及时更正。

特此函告。

公司监管部

2019 年 7 月 25 日