

# 关于对安徽瑞格电梯服务股份有限公司的 年报问询函

年报问询函【2020】第 348 号

安徽瑞格电梯服务股份有限公司（ST 瑞格）董事会：

我部在挂牌公司年度报告事后审查中关注到以下情况：

## 1、关于持续经营

你公司 2017 至 2019 年度持续亏损，2018 年净资产为-13,798,947.27 元，2019 年净资产为-44,827,050.61 元，已经资不抵债；根据你公司经营计划：“公司基本账户、一般账户被司法冻结……无法参与正常项目招投标……目前企业根据市场行业情况及新的发展趋势，从电梯销售及安装已逐步向电梯物联网行业转型。公司业务尚在正常稳步进行，同时新业务的拓展也在同时进行”。

2019 年末你公司短期借款 8,137,529.04 元，均已逾期，其他应付款 73,683,042.43 元，存在较多无力偿还的款项。

你公司 2019 年末存货账面余额 18,343,450.59 元，其中发出商品 17,673,756.23 元，发出商品计提存货跌价准备 5,762,532.56 元。

请你公司：

(1)说明生产经营是否无法正常进行，是否存在资金链断裂的风险；

(2)结合业务发展规划、资产变现能力、可动用资金、融资能力、人员情况等分析你公司是否存在转型的能力，并说明你公司的偿债计划、资金来源及筹措安排，是否存在转型失败风险以及拟采取的

应对措施；

(3) 说明发出商品的具体明细、发出时间，对发出商品的管理方式，长期未结算的原因，减值金额的确定依据，业务转型后对发出商品的期后处置计划。

## 2、关于预付账款

你公司 2019 年末预付账款余额为 25,885,422.33 元，其中预付安徽安信机电设备有限公司 15,033,246.65 元、安徽瑞隆机电设备有限公司 6,004,661.71 元、西安三九机电设备有限公司 2,434,128.67 元，占预付账款期末余额的 90.68%，均由于工程暂停无法进行。经查询公开信息，西安三九机电设备有限公司于 2019 年 12 月 4 日注销。

请你公司说明：

(1) 对西安三九机电设备有限公司预付款项是否申报债权，该笔款项能否收回，未对该笔款项计提坏账准备的原因；

(2) 各工程项目期后推进情况，后续执行或处置计划，若项目无法进行，预付款项能否收回。

## 3、关于其他应收款

你公司 2019 年度其他应收款账面余额 15,958,093.86 元，其中 11,093,498.61 元为往来款，2,274,863.98 元为备用金；按欠款方归集的期末前五大余额中列示了关联方往来款 5,476,000.00 元，账龄在 2 年以内，非关联方宿州欣通劳务有限公司往来款 1,000,000.00

元，账龄在 2 年以内；员工胡斌借用备用金 505,209.00 元，账龄在 3-4 年，王悟远借用备用金 426,844.64 元，其中账龄在 1 年以上的金额为 414,244.64 元。

请你公司：

(1) 说明大额往来款的形成原因，在资金紧张情况下支付往来款的必要性和合理性，是否存在资金占用情况，预计能否收回；

(2) 说明备用金的用途，是否存在未及时结转费用的情况。

#### 4、关于对外担保

你公司年报中披露为实际控制人周翔提供担保 7,374,350.31 元，担保到期日为 2017 年 9 月 6 日，截至 2019 年 12 月 31 日尚未履行完毕。

请你公司说明为周翔提供担保的方式、用途，担保到期日为 2017 年 9 月 6 日，但截至 2019 年 12 月 31 日担保尚未履行完毕的原因及对公司经营产生的影响；是否已履行必要的审议程序和信息披露义务。

请就上述问题做出书面说明，并在 8 月 26 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。

公司监管一部

2020年8月12日