

# 关于对青岛佳科恒业能源科技股份有限公司的 年报问询函

年报问询函【2020】第 404 号

青岛佳科恒业能源科技股份有限公司（佳科能源）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、关于持续经营能力

你公司期末资产负债率为 92.54%，非受限货币资金为 1.38 万元；对渣打银行的 150 万元银行贷款因未按照约定足额还付本息，已经违约。2019 年度公司存在多起涉诉事项，被列为失信被执行人，公司及实际控制人被出具限制消费令，银行账户查封冻结等情形。

请你公司：

（1）结合期后公司业务开展情况、在手订单、筹资情况、资产变现情况等，评价持续经营能力；

（2）说明公司的还款计划及还款情况，拖欠供应商款项是否影响公司与供应商合作的稳定性，是否对公司生产经营产生影响；

（3）说明期后涉诉事项的进展情况。

## 2、关于预付款项

你公司预付款项期初账面余额为 246.11 万元，期末为 266.68 万元，其中 1 年以上金额为 234.03 万元，占比 87.76%。

请你公司结合业务背景、交易对方与你公司关系、交易内容、结算方式等说明 1 年以上预付款项的形成原因，超过 1 年未结算的原

因，期后的结转或退回情况，是否存在公司资金被非经营性占用的情形。

### 3、关于存货跌价准备

你公司存货期末余额为 1,438.26 万元，其中原材料 1,142.51 万元，累计计提跌价准备 16.88 万元，库存商品 295.75 万元，未计提跌价准备。存货跌价准备较期初无变动。

请你公司说明存货可收回金额的计算过程，结合市场情况以及存货实际状况、库龄、变现能力，说明公司存货跌价准备计提是否充分、准确。

### 4、关于研发费用

你公司本期研发费用为 893,354.52 元，上期为 14,066.16 元，为 NB-lot 智能水表项目。

请你公司按费用性质列示研发费用的具体明细，说明研发项目-NB-lot 智能水表具体内容，包括但不限于项目计划、拟投入资金、项目进度等。

### 5、关于营业外支出

你公司本期营业外支出中包含流动资产毁损报废损失为 983,034.83 元。

请你公司说明毁损报废的资产内容及形成原因。

## 6、关于应收账款

你公司披露本期与青岛大志美德电气有限公司、张雷达成的和解协议书：为妥善解决债务纠纷，公司向青岛大志美德电气有限公司支付金额共计人民币 155 万元。截止 2019 年 12 月 31 日已支付 20 万，本公司尚欠青岛大志美德电气有限公司 135 万元。和解协议书剩余支付金额 135 万元与应付账款-青岛大志美德电气有限公司账面金额 210.63 万元之间差额为 75.63 万元，计入营业外收入。

报告期末，你公司应收账款-青岛大志美德电气有限公司账面余额为 36.84 万元，计提坏账准备 36.84 万元。

请你公司说明：

(1) 与青岛大志美德电气有限公司债务纠纷的详细情况，产生纠纷的原因；

(2) 对青岛大志美德电气有限公司应收账款的形成原因及真实性，解决债务纠纷时未将该笔款项予以考虑的原因。

请就上述问题做出书面说明，并在9月1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18日

