

关于对北京通捷智慧水务股份有限公司的 半年报问询函

半年报问询函【2020】第 007 号

北京通捷智慧水务股份有限公司（通捷水务）董事会：

我部在挂牌公司 2020 年半年报审查中关注到以下情况：

1、关于货币资金

截至报告期末，你公司货币资金余额为 10,833,63.80 元，其中，受限货币资金为 1,288,659.76 元。你公司短期借款余额为 21,407,900.00 元，长期借款余额为 46,270,000.00 万元，本期利息保障倍数 0.4。

你公司被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产账面价值为 100,839,254.25 元，其中固定资产 51,736,110.44 元、存货 47,814,484.05 元、货币资金 1,288,659.76 元。你公司涉及多项重大诉讼被执行案件，目前已被列为失信被执行人。

请你公司：

（1）结合生产经营、资金筹措等情况，说明应对资金紧张风险的具体措施及其成效，持续经营能力是否存在重大不确定性；

（2）结合诉讼进展情况，说明对公司经营状况和财务状况的具体影响。

2、关于应收账款

你公司半年报披露，应收账款期末账面余额为 91,259,175.94 元，

账龄一年以上的应收账款期末账面余额为 90,077,856.05 元，占应收账款的比例为 98.7%。按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款中，对奇台县城市供排水有限公司应收账款期末余额为 32,882,634.70 元，对湖南省工业设备安装有限公司应收账款期末余额为 17,082,028.23 元，两项占比合计达 55.25%。

请你公司结合项目交付时间、合同约定的回款进度、款项逾期情况、期后回款情况或回款安排等，说明相关款项的可收回性，坏账准备计提是否充分，你公司已采取的催收措施。

3、关于在建工程

你公司在建工程期末余额为 148,954,094.87 元，与期初相比未发生变化。

请你公司：

(1) 结合目前主要在建工程的开工时间、开工进展、预计完工时间等情况，说明在建工程是否处于停建状态；

(2) 说明对上述在建工程的后续安排，是否有能力继续投入资金，在建工程是否存在减值风险。

4、关于预付账款

你公司预付账款期末余额 22,705,921.07 元，其中一年以上款项的期末余额为 11,019,239.16 元，占比 48.53%。预付宿州市埇桥区政府非税收入征收局期末余额 8,503,130.00 元，占期末余额的比

例为 37.45%。

请你公司：

(1) 结合业务模式、合同约定说明预付账款长期未结转的原因，结合期末余额前 5 名情况，说明交易对方是否具备履约能力，你公司已采取的催收措施；

(2) 说明预付宿州市埇桥区政府非税收入征收局的交易内容、交易背景。

5、关于其他应收款

你公司其他应收款期末账面余额为 90,468,086.46 元，已计提坏账准备 4,401,628.80 元。其中，往来款期末账面余额为 71,447,480.34 元，占比 78.96%。按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款中，李云涛所欠往来款余额为 18,922,483.79 元，占其他应收款期末余额比例为 20.17%，账龄为一年以内。

请你公司：

(1) 结合往来款的商业背景、是否存在关联关系、期后资金收回情况等，说明发生上述大额往来款的具体情况和商业合理性，上述往来款是否履行了必要的审议程序；

(2) 结合欠款方的财产状况、信用状况及期后回款情况等，说明其他应收款是否能收回，坏账准备计提是否充分；

(3) 说明在公司资金紧张的情况下，与自然人李云涛发生往来款的具体商业背景及合理性。

请就上述问题做出书面说明，并在 10 月 29 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 10 月 15 日