

# 关于青岛佳科恒业能源科技股份有限公司

## 年报问询函的回复

致股转公司监管一部：

根据贵部出具的年报问询函【2020】第 404 号文件，青岛佳科恒业能源科技股份有限公司（佳科能源）董事会做出如下回复，请审阅：

### 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。

佳科能源回复：

根据公司目前实际情况，为保证公司持续经营，本公司采取以下措施：

- 1.1 公司在 2020 年度积极拓展业务，新签订正在执行订单有山西吕梁热力公司换热站改造项目 1090 万、济南章丘控股集团农村饮用水改造项目 120 万、青岛海润水务集团水表改造项目 180 万等销售合同，预计 2020 年下半年开始销售收入会大额提升，销售收入预计达到 1500 万左右。
- 1.2 公司加强内控管理，加大内部成本费用的控制，开源节流，提高劳动生产效率。
- 1.3 对于已经进入执行程序的案件，公司积极与债权人沟通，以部分支付债务为条件，换取豁免公司部分债务，对于尚未终审裁定判决的案件，公司积极通过法律渠道避免或者减少公司被执行偿付。
- 1.4 公司加强对应收账款的催收力度，公司与新疆蓝田帕特尔信息科技有限公司买卖合同诉讼案件已进入案款执行阶段，公司将积极协调当地相关政府部门，尽快收回此笔案款。

### 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。

佳科能源回复：

我司预付账款 1 年以上金额为 234.03 万元，占比 87.76%。1 年以上预付款



项形成的主要原因为，2017-2018 年间，我公司为扩产增容，定制了一批固定资产机器设备，预付部分货款。后期因我公司资金链出现断裂，无法正常支付尾款，导致采购订单停滞搁浅，预付款项挂账持续至今。以上预付款项系我公司正常经营过程中预付采购机器设备货款，不存在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。

佳科能源回复：

我公司期末库存商品 295.75 万元，系为报告期末为山西客户订单备货热量表及水表产品，根据我司的生产及销售周期及热量表及水表产品的特性，此笔库存商品为正常备货，存货跌价准备计提充分、合理、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-IoT 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-IoT 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。

佳科能源回复：

NB-IoT 是基于蜂窝的窄带物联网，具备广覆盖、高可靠性、高安全性、低成本、低功耗等特点，NB-IoT 远程抄表在继承了 GPRS 远程抄表功能的同时还拥有海量容量，相同基站通讯用户容量是 GPRS 远程抄表的 10 倍。NB-IoT 物联网水表系统主要由带 NB-IoT 通信模组的水表、NB-IoT 通信基站、物联网云平台、业务服务器、客户端管理软件等构成。水表采用先进的无磁感应技术，对水量进行精确计量。我司拟投入研发费用 150 万左右，2-3 年内完成对 NB-IOT 水表项目的研发。

根据 NB-IoT 智能水表研发项目的特点，研发费用明细如下：检测费 2547.58 元，设计费 5447.85 元，研发服务费 47070.28 元，房租 183000 元，职工薪酬 562202.13 元，材料燃料费 93086.68 元。

目前此研发项目进度已完成产品性能初步测试阶段。

### 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。

佳科能源回复：

我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，此流动资产系原材料中长期积压的 IC 芯片，因库存时间较长，产品性能失效毁损导致。



## 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。

佳科能源回复：

2016 年，我司因新疆水利项目与新疆蓝田帕特尔信息科技有限公司公司达成供货协议，我司向新疆蓝田帕特尔信息科技销售水利信息化软硬件产品。青岛大志美德系我司此笔业务的硬件产品部分原材料供应商。

2016 年下半年，因新疆蓝田帕特尔信息科技有限公司拖欠我司应收货款 1500 万元左右导致我司资金链断裂，进而造成对上游供应商的货款支付产生困难。2018 年，青岛大志美德电气有限公司就与我司买卖合同纠纷一案提起诉讼，2019 年，根据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。

目前，我司对新疆蓝田帕特尔信息科技有限公司应收帐款买卖合同纠纷一案已经进入执行阶段，我司将积极努力争取执行案款早日收回，并支付大志美德货款。

青岛佳科恒业能源科技股份有限公司

2020年9月7日



扫描全能王 创建