

# 成都十九号极速文化传播股份有限公司

## 关于 2020 半年报问询函的回复意见

公司监管一部：

我公司日前收到贵部半年报问询函（半年报问询函【2020】第 042 号），针对贵部在审查我公司 2020 年半年度报告时所关注的事项，经我公司认真核实后，回复如下：

### 1、关于存货

2019 年你公司主营业务由教育产业信息化集成产品的研发、生产、销售和运营维护业务，变更为豪车的租赁、培训业务。报告期末你公司存货余额 13,899,053.75 元，占资产总额的 37.20%，未计提存货跌价准备。

请你公司说明存货的具体构成、库龄、与其相关的业务类型，预计未来能否变现，未计提存货跌价准备的依据及合理性。

回复：

- (1) 该批存货中的 1346 万元为公司 2018 年河北涉县教育信息化融资租赁项目涉及的学校产品设备，占存货总额的 96.83%。其余 44 万元存货为下属控股子公司的食材等生产性周转资产。
- (2) 涉及上述融资租赁项目的产品设备，于 2018 年已基本完成安装工作，故上述存货实为已发出尚未结转的商品成本，因此，该批存货不存在未来变现和计提存货跌价准备的情况。此外，由于河北涉县教育局财政资金紧张等原因，无法按时向三井住友融资租赁公司支付租金，相关学校等机构藉此拖延验收、拖延支付租金，且有关设备未交接验收，设备所有权未发生





转移，有关资料不充分，故公司一直无法确认相应的收入和成本，涉及项目安装点 43 个、存货账面价值 1346 万元、预收账款余额 2330 万元。针对上述遗留的涉及 2018 年业务的问题，公司正积极联系相关人员加快验收进度，尽快确认相应的收入和成本。

- (3) 下属子公司的 44 万元食材等均属于新鲜易变质的商品或周转消耗较快的调味品，存货基本上能在 1-2 个月之内更新替代，因此并不涉及未来变现和计提存货跌价准备的情况。

## 2、关于资金占用及收购

半年报披露显示，你公司控股股东为北京博宇新光投资有限公司（以下简称博宇新光），实际控制人为周鹏。截至报告期末，博宇新光对你公司资金占用余额为 12,462,288.35 元。经查询公开信息，博宇新光已更名为北京金壬健康管理有限公司，实际控制人由周鹏变更为陈井丰。主办券商发布风险提示公告称“公司无法与现实际控制人、控股股东取得联系，对公司正常经营决策带来重大不利影响”。

请你公司：

- (1) 明确目前的控股股东、实际控制人，并说明与其联系情况，是否已构成对你公司的收购；
- (2) 说明截至目前控股股东资金占用的解除情况，你公司已采取和拟采取的措施。

回复：

- (1) 公司通过查询公开信息得知，截止至本回复日，公司的控股股东为北京金壬健康管理有限公司（系原北京博宇新光投资有限公司更名而来），实际控



制人为陈井丰。公司已于2020年12月4日发布实际控制人变更公告（公告号：2020-030）：陈井丰通过投资关系，使得挂牌公司实际控制人发生变更，由周鹏变更为陈井丰，不存在新增的一致行动人。公司原实际控制人周鹏持有公司控股股东、第一大股东北京博宇新光投资有限公司（现更名为“北京金壬健康管理有限公司”）70%的股权，间接持有公司40.10%的股权，直接持有公司6.49%的股权，合计持有公司46.59%的股权。经公司查询国家企业信用信息公示系统，陈井丰现变更为北京金壬健康管理有限公司股东，持有其100%股份。据此，陈井丰间接持有公司57.29%的股权，本公司的实际控制人已变更为陈井丰，公司管理层经多方努力仍无法联系该实际控制人，尚不掌握实际控制人的基本情况。公司实际控制人的变更已构成对本公司的收购。

(2) 截止至报告日，四川博宇世纪投资有限公司于2018年占用的公司资金余额尚余12,462,288.35元，2020年度上半年未作任何归还。公司一直积极与控股股东协商资金占用归还事宜，目前仍未有实质性进展。

### 3、关于预付款项

你公司预付款项期末余额2,723,176.62元，其中预付成都桃花源餐饮管理有限公司（以下简称桃花源餐饮）款项2,057,569.82元，成都十九号桃花源餐饮管理有限公司（以下简称十九号洮花园）预付桃花源餐饮房租款48,200.00元。

请你公司说明：

- (1) 与十九号洮花园、桃花源餐饮之间是否存在关联关系，十九号洮花园的预付房租款计入你公司合并报表的原因，你公司对于关联方和关联交易的披露是否准确，如有误请进行更正；
- (2) 对桃花源餐饮预付款项的形成原因、账龄、预计结算时间和期后结



转情况，是否构成资金占用情形。

回复：

- (1) 截止至报告日，公司与桃花源餐饮不存在任何关联关系，仅存在房屋租赁关系，即桃花源餐饮为公司的房东。十九号桃花园为公司全资持有的成都十九号文化传播股份有限公司（以下简称十九号文化）的控制子公司（十九号文化持有十九号桃花园的股份比例为89.45%），其预付房租纳入合并报表正确无误。公司对于关联方和关联交易的披露是准确的。
- (2) 十九号桃花园根据房屋租赁合同向桃花源餐饮预付房租，并按期结转为经营费用。预付款项中，48,200元的预付款账龄超过一年，其余均在1年以内。因上述公司之间不存在任何关联关系，故未构成资金占用。

#### 4、关于持续经营能力

报告期内你公司实现营业收入 4,561,979.04 元，同比下降 58.4%，归属于母公司所有者的净利润-1,917,459.70 元。报告期末未弥补亏损 18,548,853.77 元，超过股本三分之一。

请你公司结合业务开展情况、控制权变动情况说明目前生产经营是否正常进行，你公司是否仍具备持续经营能力。

回复：截止至报告期，公司本年度营业收入主要来源为纳入合并范围的下属控股子公司-成都十九号桃花源餐饮管理有限公司（以下简称十九号桃花园），其营业收入为 4,420,469.65 元，占营业收入总额的 96.9%。截止至本回复日，公司本部的业务在 2020 年基本上处于停滞状态，已无固定办公场所、也未聘请任何



员工开展生产经营。由于公司尚无法有效联系到实际控制人，不掌握实际控制人变更的原因、不了解实际控制人对公司未来经营战略的计划安排，公司本部基本不再具备持续经营能力。

特此回复！

成都十九号极速文化传播股份有限公司

2020年12月18日

