

## 关于对安徽瑞格电梯服务股份有限公司的年报问询函的回复

挂牌公司管理一部：

我司于2022年8月18日收到贵部《关于对安徽瑞格电梯服务股份有限公司的年报问询函》，现将有关情况回复如下：

### 1、关于持续经营能力

你公司自2017年以来经营状况发生较大变化，营业收入大幅减少，连续经营亏损。2021年营业收入为1,223,303.21元，较上期同期下降75.45%，净利润为-482,582.18元。截至2021年末未分配利润累计金额为-75,477,838.85元，净资产为-53,681,158.89元。

你公司披露如下应对措施：

“(1)战略调整毛利率偏低甚至亏损的分公司，2022年收回停止合作的电梯厂家的业务预存款、押金及保证金;(2)全面清理账期较长的预付款和应收款，采取法律手段催收逾期往来款项;(3)将现有资金投入至新战略项目业务，按照所占用的项目投资回报率来评估每个新项目给公司带来的回报，从高到低优先合作投放资金，确保资产收益最大化;(4)合理调整业务布局，调整部门架构，裁撤当前亏损的业务板块及人员，裁撤冗余的支撑部门人员;(5)加大融资力度，争取尽快完成新一轮的资金募集，补充公司现金流。”

针对以上应对措施的实施情况，目前进展如下：

- 1、 目前已完成注销所有亏损的分公司，相关合作电梯厂家的保证金已收回，部分未收回的保证金已经与对方协商互抵欠款。
- 2、 针对公司的应收账款，我公司已与律师事务所合作，对相关逾期未付项目进行回收，部分应收账款已顺利收回。

- 3、 针对公司架构已重新布局完成，相关人员已完成精简。
- 4、 公司 2021 年和中铁七局电务工程公司达成战略合作，布局全国老旧小区加装电梯市场，所有涉及到电梯的项目均由瑞格股份提供，合同金额 1.65 亿元。今年分别在安徽省、陕西省、四川省相继成立了中铁七局电务工程公司加装电梯项目经理部，目前公司持续经营情况已得到明显改善。
- 5、 公司已在合肥市住建部门备案并成功入围合肥住建局加装电梯项目库，今年4月25日中标了中铁七局集团电务工程有限公司安徽老楼加装电梯5400万的主要物资采购项目，目前正在积极准备陕西省和四川省老楼加装电梯主要物资采购项目。成立的三个项目经理部已经分别组建多支业务和施工团队，保证项目在实施过程中顺利进行。

## 2、关于流动性

报告期末货币资金余额为107,093.80元，短期借款余额为8,009,803.81元，应付账款余额为1,301,169.59元，应付职工薪酬余额为592,041.70元，应交税费余额为6,003,049.36元，其他应付款余额为75,750,761.12元，一年内到期的非流动负债余额为296,636.40元。根据2021年审计报告，截止本报告日，公司已披露涉及诉讼事项5笔、标的金额2,659.71万元，其中：已结案1笔、标的金额118.00万元；已裁定尚未执行完毕或未执行(或部分执行)3笔、标的金额1,725.65万元；已调解撤案1笔、标的金额816.06万元。根据天眼查公开查询，你公司存在失信信息6笔，你公司年报仅披露其中2笔失信信息。

请你公司：

(1)说明失信信息披露是否完整及最新进展，是否存在新增诉讼应披露而未披露的情形；

(2) 结合目前最新的资金状况、资金筹措计划、重大诉讼进展情况、债务到期情况等，说明你公司是否存在到期无法偿还债务的风险，是否存在拖欠员工工资及欠缴税费的情形。

1. 我公司失信信息已披露完毕，目前不存在新增诉讼应披露而未披露的情况。
2. 关于公司到期债务偿还，我公司目前采取的措施一方面和中铁七局关于在合肥老旧小区加装电梯市场紧密合作，部分项目并签订合同并顺利实施，公司营业利润及现金流会明显增加，并分期偿还各债权人欠款，另一方面也在相关单位商谈并购事宜，待方案明确后会及时公布相关信息，前期欠发员工薪酬已在2021年全部解决。

### 3、关于预付款项

报告期末，你公司预付款项余额为23,949,077.55元，其中3年以上预付款项余额为22,570,250.53元，占预付款项余额比例为94.24%。期末余额前五名预付对象中，预付安徽安信机电设备有限公司15,033,246.65元，与上年末金额无变化；预付安徽瑞隆机电设备有限公司4,713,161.71元，较上年末减少811,500.00元；预付陕西威诺祥建设工程有限公司2,434,128.67元，上年末预付西安三九机电设备有限公司2,434,128.67元。

根据你公司2020年年报问询中对于发生大额预付款项及长期挂账未计提减值准备的原因回复：“电梯是定制产品，供应商收到预付款才能排产，其次电梯安装及电梯维保，付款方式也是预付款，后期由于公司经营出现问题，造成很多项目无法再开展，导致后期一直未核销，后期已与相关供应商协商一致，预付的款项停止供货，部分预付款已陆续返还，该方面也是未计提减值准备的原因”

。

请你公司：

(1)说明**2021**年末预付陕西威诺祥建设工程有限公司款项余额与**2020**年预付西安三九机电设备有限公司款项余额挂账相同的原因，如为披露错误，请更正年报；

(2)结合与上述供应商的协商情况、供应商的经营情况、期后到货或退款情况，说明发生大额预付账款长期挂账及未计提减值准备的原因及合理性，是否符合企业会计准则的规定。

1. 关于陕西威诺祥建设工程有限公司与西安三九机电设备有限公司余额挂账相同问题，我公司承诺不存在披露错误，主要原因是西安三九机电设备有限公司在2019年已申请注销，经与原公司负责人协商，我公司预付账款并入陕西威诺祥建设工程有限公司并签订相关协议。
2. 电梯是定制产品，供应商收到预付款才能排产，其次电梯安装及电梯维保，付款方式也是预付款，后期由于公司经营出现问题，造成很多项目无法再开展，导致预付款项一直未核销，目前公司与中铁七局开展的老旧小区加装电梯业务将核销前期预付账款，该方面也是未提减值准备的原因。

#### 4、关于其他应收款

报告期末，你公司其他应收款余额为16,411,724.95元，坏账准备余额为10,341,794.61，账面价值为6,069,930.34元。期末其他应收款余额前五名中，包含应收关联方安徽海宁投资实业有限公司5,476,000.00元(未计提坏账)，与上年末余额无变化；应收安徽奥力机械科技有限公司3,932,560.00元(已全额计提坏账)，与上年末余额无变化；应收宿州欣通劳务有限公司1,000,000.00元(已全额计提坏账)，与上年末余额无变化。你公司回复2020年年报问询函：“已与安徽海宁投资实业有限公司及宿州欣通劳务有限公司协商，在后期会分期退还。”

请你公司：

(1) 结合交易背景、账龄、交易对方经营情况及催收进展，说明应收安徽海宁投资实业有限公司、安徽奥力机械科技有限公司、宿州欣通劳务有限公司款项是否可收回；

(2) 结合(1)及公司计提坏账政策情况，说明对安徽海宁投资实业有限公司长期未收回应收账款未计提坏账是否符合企业会计准则的规定。

1. 针对其他应收款，安徽海宁投资实业有限公司及宿州欣通劳务有限公司，我公司已与对方协商，该款项在今年会分期退还，关于安徽奥力机械科技有限公司款项，该公司已进入破产清算状态，我公司并全额计提坏账。
2. 其他应收款的预计信用损失率是按照账龄分析法组合的历史平均迁徙率，考虑预期损失率与历史损失率可能变动幅度而确定。在报告期末实际执行按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款的预计信用损失率时因原估计的其他应收款项存在分类及账龄差异、重新修订了的信用预计损失率计算，导致会计估计确认的预计信用损失率与期末按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款的预计信用损失率不一致。

安徽瑞格电梯服务股份有限公司

2022年8月29日

