

关于对银川艾尼工业科技开发股份有限公司的 年报问询函

公司一部年报问询函【2023】第 275 号

银川艾尼工业科技开发股份有限公司（艾尼科技）董事会：

我部在挂牌公司 2022 年年报审查中关注到以下情况：

1、关于经营业绩

你公司本期归属于挂牌公司股东的净利润-17,134,470.09 元，较上年同期下降 84%，流动负债高于流动资产 3,441.10 万元，资产负债率 84.11%，经营活动产生的现金流量净额-2,326,421.67 元。

你公司本期营业收入 20,607,228.57 元，较上年同期减少 0.51%。毛利率由上期 22.92%变为 13.77%，空气源热泵销售与安装项目本期收入为 11,450,067.74 元，较上年同期减少 8.85%，毛利率 19.25%，比上年同期下降 21.7 个百分点；太阳能热泵项目本期收入为 3,995,773.48 元，较上年同期增加 318.08%，毛利率-7.55%。

请你公司：

（1）结合经营活动现金流情况、资金获取能力、期后合同签订情况、偿债能力等，说明对于流动负债的偿付安排，是否存在无法偿还债务的违约风险；

（2）结合销售价格、市场竞争情况、成本费用归集情况、同行业可比公司情况等，说明毛利率大幅下降的原因及合理性，空气源热泵销售与安装项目和太阳能热泵项目毛利率较大变动的原因。

2、关于子公司纠纷

你公司与子公司北京艾尼艾嘉暖通科技有限公司（以下简称艾嘉公司）的少数股东黄令祥产生涉诉纠纷尚未达成和解，艾嘉公司自2020年9月起未向你公司提供任何财务数据。你公司前期对艾嘉公司实缴80万元，艾嘉公司未能正常经营，你公司无法将该子公司财务报表纳入合并报表范围。

经公开查询，艾嘉公司成立于2019年7月8日，注册资本1000万元，你公司持股95%；北京艾尼佳业暖通科技有限公司（以下简称佳业公司）成立于2019年7月10日，注册资本100万元。

请你公司：

（1）结合艾嘉公司的成立时间、股东情况、经营情况等，说明纠纷事项的起因及具体情况，前期实缴80万元但后期未出资的原因，诉讼事项的后续进展，拟采取的应对措施；

（2）结合佳业公司的成立时间、股东情况等，说明佳业公司与你公司是否存在关联关系，是否涉及对外投资事项。

3、关于应收账款

你公司应收账款期末账面余额为36,449,827.52元，坏账准备为11,310,685.53元，账面价值为25,139,141.99元，较上年同期下降26.13%，占总资产比例为22.04%。

你公司本期清理2021年以前计提的坏账6,387,154.70元，对宁夏五环建设咨询监理有限公司等17个单位按照单项计提坏账准备

6,422,060.07 元，计提比例 100%。

请你公司：

（1）结合业务模式、信用政策、客户经营情况、偿债能力等，说明对 2021 年以前应收账款计提坏账的依据，本期清理坏账 6,387,154.70 元的具体依据及合理性；

（2）结合 17 家单位单项计提坏账的应收账款余额形成的时间、交易内容、合同金额、对方经营情况等，说明无法收回的原因和已采取的具体催收措施。

请就上述问题做出书面说明，并在 8 月 25 日前将有关说明材料报送我部（nianbao@neeq.com.cn），同时抄送监管员和主办券商；如披露内容存在错误，请及时更正。

特此函告。

挂牌公司管理一部

2023 年 8 月 11 日