

广东赛力克防水材料股份有限公司

关于全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌公司管理一部 《关于对广东赛力克防水材料股份有限公司的问询函》（公司一部 问询函【2024】第 021 号）的回复

致：挂牌公司管理一部

我公司于 2024 年 4 月 22 日收到贵部发来的《关于对广东赛力克防水材料股份有限公司的问询函》（公司一部问询函【2024】第 021 号）（以下简称《问询函》），我司回复如下：

广东赛力克防水材料股份有限公司（赛力克）董事会：

2024 年 4 月 19 日，你公司补充披露两笔向关联方提供借款事项，你公司于 2023 年期间无息借款给广东深望达建设工程有限公司（以下简称“深望达工程”）320 万元，无息借款给深圳市深望达防水材料有限公司（以下简称“深望达防水”）1,027.1 万元，2023 年期末收回借款，借款目的为帮助关联方度过经营困难。深望达工程为你公司监事王伟栋实际控制的公司，深望达防水为深望达工程的全资子公司，王伟栋与你公司持股 5%以上股东、董事王革新为兄弟关系。根据你公司近三年年报披露内容，深望达工程是你公司 2021 年及 2022 年第二大客户、2023 年第三大客户，同时为你公司 2023 年第三大供应商，2021 年至 2022 年期间，你公司自深望达防水拆入资金 1,000 万元，月利率 1%，同时向王革新拆入资金 27.27 万元、偿还资金 25.10 万元。2023 年期间，你公司净利润-337.64 万元，2023 年期间现金及现金等价物净增加额 140.39 万元，截至 2023 年末货币资金余额 170.25 万元。

请你公司：

（1）汇总列示最近三年与深望达工程发生的业务往来及款项收支情况，结合双方合作背景、合作模式、购销产品类型及定价策略等，说明交易定价是否公允、是否与其他非关联客商存在重大差异，进一步解释公司同时与其发生采购、销售的原因及合理性，是否对其存在重大依赖；

回复：公司最近三年与深望达工程（含深望达防水）发生的业务往来及款项收支情况如下表：



单位：万元

年份	销售产品金额	采购材料金额	收款金额（含税）	付款金额（含税）	公告
2021	429.39	151.45	425.20	89.72	2020-045
2022	97.11	4.24	100	0	2021-030
2023	18.49	19.37	76.82	4.79	未到董事会 审议标准
合计	544.99	175.06	602.02	94.51	-

公司与深望达工程发生的业务合作均按照自愿、平等、互惠互利、公平公允的商业原则进行，交易价格均由双方参照市场价格协商确定，定价公允，与其他非关联客商不存在重大差异。公司同时与其发生采购、销售的原因为日常业务需要、合理必要，2021-2022年的业务合作均提前经董事会、股东大会审议通过并披露，2023年的业务合作因金额较小未达审议标准，也由董事长签字审批。虽然深望达工程是公司2021-2022年第二大客户、2023年第三大客户，但业务占比不大，近三年均在10%以下；同时其为公司2023年第三大供应商，采购金额仅为19.37万元，占比为18.67%。其与公司的采购和销售业务均不对公司造成重大影响，公司对其也不存在重大依赖。

(2) 汇总列示最近三年与王革新、深望达工程发生的非经营性资金往来情况，包括发生原因、款项金额、利息约定、借款期限及审议披露情况等，进一步解释有息拆入资金、无息拆出资金的合理性，是否涉及利益输送；

回复：公司最近三年与王革新、深望达工程（含深望达防水）发生的非经营性资金往来情况如下表：

1、王革新

年份	接受资助	归还资助	备注
2021	公司因流动资金需要，向王革新借款20.85万元，无息借款，无固定期限。	还款46.17万元（上年末余额44万元，本年末余额18.68万元）	接受资助无需审议
2022	公司向王革新借款6.43万元，无息借款，无固定期限。	还款25.10万元（本年末无余额）	接受资助无需审议
2023	-	-	-

2、深望达工程（含深望达防水）

年份	接受资助	归还资助	借出	归还	公告
2021	公司因流动资金需要，向深望达防水借款 1000 万元，月利率 1%，借款期限为 6 个月	-	-	-	2020-042
2022	-	1 月 10 日归还 1000 万元	-	-	-
2023	-	-	因帮助关联方度过经营困难期，公司借款给深望达工程 320 万元、借款给深望达防水 1,027.1 万元，均为无息借款、短期借款，拆借期限为 2023 年 1 月 19 日至 2023 年 12 月 15 日。	本年度已全部归还	2024-013

公司与王革新、深望达工程（含深望达防水）发生的非经营性资金往来情况均为必要合理的。2021-2022 年为深望达工程、王革新支持公司发展，在公司困难期提供流动资金给公司，在无任何抵押物的情况下借款 1,000 万元、收取 1% 的月利息，当时的情况在同等条件下公司无法从他处筹措到此笔资金，故王革新、深望达工程帮助公司度过 2021-2022 年的困难期。2023 年，深望达工程陷入经营困难期，需要资金支持但无力支付利息，为帮助其度过难关，公司短期无息借款具有合理性。

（3）结合深望达工程目前经营及财务状况，说明公司本次向其提供无息资金拆借是否达到预定目的、公司预计未来是否持续对其提供财务资助，相关资金往来

行为是否有利于稳定公司自身购销渠道，是否涉嫌损害公司及投资者合法权益；

回复：深望达工程目前经营正处于好转状况，2022年其营收8,109万元、净利润亏损530万元，2023年其营收10,183万元、净利润亏损119万元，营收较上年增长2,074万元、净利润减少亏损411万元。公司本次向其提供无息资金拆借达到帮助其度过经营困难期的预定目的，公司预计2024年需要对其提供短期财务资助。关联方经营向好，利于稳定公司的购销渠道，对公司持续经营有利。公司将按照《信息披露规则》《治理规则》《公司章程》及《监管指引第4号》履行必要审议程序及披露义务。完善内控，规范经营，审慎评估资助对象财务状况及信用情况，在预期能够按时全额收回时继续提供必要的资助，尽量减少关联方非经营往来，在其经营状况好转时适当收取利息或者其他形式的资金占用补偿，不会损害公司及投资者合法权益。

(4) 结合公司关联交易及资金管理内部控制制度的建立及执行情况，说明公司未能及时就关联方资金拆借事项进行审议及披露的原因，是否存在重大内控缺陷。

回复：公司建立了《关联交易管理制度》《信息披露管理制度》以及资金管理内部审批流程，并一直遵照执行。2023年度向关联方提供借款事项未能及时审议及披露主要是因为会计机构负责人变更、离职负责人未做好工作交接导致，信息披露负责人并未提前得知此关联交易事项。公司不存在重大内控缺陷，日后会加强信息披露部门和财务部门的紧密沟通，使信息披露更准确、及时。

特此回复。

广东赛力克防水材料股份有限公司

