

# 关于对深南金科股份有限公司 2019 年年报的问询函

中小板年报问询函【2020】第 138 号

## 深南金科股份有限公司董事会：

我部在对你公司 2019 年度报告进行审查的过程中，关注到如下事项：

1、报告期内，你对非金融企业收取的资金占用费 161 万元，请说明对非金融企业收取的资金占用费产生的原因、交易对方及关联关系、资金占用金额、发生时间及期限、利率、会计处理、款项收回情况、是否构成对外提供财务资助及履行审议程序及披露义务的情况。

2、报告期内，你的子公司深圳市亿钱贷电子商务有限公司（以下简称“亿钱贷”）从事互联网金融服务，请说明：

（1）亿钱贷开展互联网金融服务的资金来源、内部制度的建立情况、目前所获得的相关资质许可、业务风险及防范措施等。

（2）结合当前互联网金融业务的宏观政策，请你公司说明亿钱贷当前存续的业务规模、投资者数量、清退情况、预计清退时间、是否存在逾期无法归还的风险或其他法律风险。

3、报告期内，你公司董事长兼总经理周世平、监事石柱烜和白雪未在公司领取报酬，并同时在你公司关联方处获取报酬。请结合相关人员在你们公司任职的情况、公司的薪酬政策、在关联方任职及领取报酬的情况，说明上述三人担任公司重要职责却无相应报酬的原因及

合理性，并说明上述任职安排和薪酬发放情况是否影响相关人员的独立性。

4、报告期内，你公司的子公司江苏深南信息技术有限公司存在违规对外提供担保的情形。请说明：

(1) 上述违规担保事项产生原因、相关内部控制失效原因、相关责任主体的认定和追责措施等具体情况。

(2) 全面核实公司及下属子公司是否存在其他违规担保情形，并结合目前对子公司的控制和印章管理情况，说明相关内部控制是否依然存在重大缺陷。

(3) 你公司已实施或拟实施的整改措施、整改责任人及整改进展。

5、报告期末，你公司预付账款余额为 4617.3 万元，较 2018 年同期增长 233.5%，请说明以下事项并请年审会计师发表意见：

(1) 结合业务规模及同行业可比上市公司情况，说明预付账款大幅增长的原因及合理性。

(2) 逐一系列前五名预付账款对象、金额和占比，说明是否为公司关联方。

(3) 说明预付款项与采购金额、付款周期的匹配性和期后预付款项的结转情况。

6、报告期末，你公司发出商品余额为 1.35 亿元，较 2018 年同期增长 341%。请按产品类别并结合销售模式、收入确认政策，说明发出商品大幅增长的原因及合理性，请年审会计师发表意见。

7、报告期末，你公司预收账款余额为 1.62 亿元，较 2018 年同期增长 502%，请说明以下事项并请年审会计师发表专项意见：

（1）补充披露预收款项余额前五名形成的业务背景、客户名称、与公司关联关系、结算方式、收入确认安排以及未来提供服务的具体安排。

（2）结合具体产品类别、在手订单量等，补充说明本期预收款项大幅增长的原因。

请你公司就上述事项做出书面说明，并在 2020 年 6 月 8 日前将有关说明材料报送我部并对外披露，同时抄报江苏证监局上市公司监管处。

特此函告

中小板公司管理部

2020 年 6 月 1 日