

顾地科技股份有限公司 关于深圳证券交易所半年报问询函回复的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

顾地科技股份有限公司（以下简称“公司”）近期收到深圳证券交易所下发的《关于对顾地科技股份有限公司 2018 年半年报的问询函》（中小板半年报问询函【2018】第 27 号），现就问询函中的相关问题回复如下：

问题 1:

报告期内，你公司实现归属于上市公司股东的净利润（以下简称“净利润”）**1,750.62 万元，同比增长 178.93%**；扣除非经常性损益后净利润为**-2,783.98 万元，同比下降 641.61%**。请结合你公司主营业务开展情况、毛利率水平、行业季节性等详细说明公司主营业务亏损的原因及合理性、非经常性损益确认的依据。

回复如下:

我公司 2018 年上半年主营业务收入、主营业务成本、毛利率水平与上年同期比较如下表：

	营业收入（元）	营业成本（元）	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
分行业						
塑料管材管件	798,457,122.62	661,998,802.77	17.09	8.24	11.15	-2.17
体育赛事	11,351,811.60	3,538,944.88	68.82	-76.90	-52.17	-16.12
分产品						
PVC 管道	413,375,391.78	353,357,366.61	14.52	0.22	3.67	-2.85
PP 管道	113,165,535.98	88,525,017.08	21.77	20.83	36.09	-8.77
PE 管道	271,916,194.86	220,116,419.08	19.05	17.43	16.04	0.97
赛事	11,351,811.60	3,538,944.88	68.82	-76.90	-52.17	-16.12

公司 2018 年上半年扣除非经常性损益后的净利润大幅下降的主要原因是,主营业务毛利贡献下降所致。2018 年上半年公司主营业务毛利较上年同期减少 4,022 万元,其中:塑料管道业务减少 628 万元,赛事业务减少 3,394 万元。主要原因是,塑料管道虽然营业收入上升 8.24%,但因原材料价格上涨,综合毛利率下降 2.17 个百分点,致使毛利贡献有所下降;2017 年上半年子公司越野一族(北京)体育赛事有限公司策划“达喀尔山地公园”项目,收入 3300 万,而 2018 年上半年无此类业务收入,导致赛事业务营业收入大幅下降,毛利贡献大幅下降。

我公司现有主营业务塑料管道生产销售业务和赛事文旅业务均呈较为明显的季节性波动特征。管道业务,因受北方地区冬季严寒不能施工和春节假期的影响,通常第一季度、第四季度为销售淡季。赛事文旅业务,因“阿拉善英雄会”等重要活动一般集中在第四季度举行,第四季度为销售旺季。

公司处置位于鄂州市西山街道办事处小桥村老厂区的土地使用权及房屋建筑物,确认非经常性损益的依据是,款项已收到、财产权过户手续已办理、控制权已转移。

问题 2:

报告期末,你公司应收账款余额为 6.02 亿元,较期初余额增长 11.94%;其他应收款余额为 2.48 亿元,较期初余额增长 39.86%。请补充说明以下事项:

(1) 结合信用政策详细说明应收账款增长的原因及合理性,坏账准备计提的充分性;

(2) 其他应收款余额增加的原因,其他应收款-中和金拓(北京)投资管理有限公司股权转让款的账龄、未计提坏账的原因及合理性。

回复如下:

(1) 结合信用政策详细说明应收账款增长的原因及合理性,坏账准备计提的充分性。

公司应收账款信用政策为,对优质经销商客户给予一定额度的赊销,超过额度部分现款现货;对于工程客户(多为市政工程客户)则按合同进度收款,赊销的额度通常较大。报告期末应收账款较年初增长 11.94%,主要原因为,管业营业收入增长,应收账款相应增长。除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应

收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合，计提坏账准备。我们认为，公司坏账准备的计提是充分的。

(2) 其他应收款余额增加的原因，其他应收款-中和金拓（北京）投资管理有限公司股权转让款的账龄、未计提坏账的原因及合理性。

其他应收款余额增加的原因，主要为子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司缴纳土地保证金 3132.09 万元，以及往来款增加所致。

其他应收款-中和金拓（北京）投资管理有限公司股权转让款的账龄为 6 个月，出于谨慎性原则考虑，对其坏账准备进行修正，将本期余额按 5% 计提坏账准备 6,309,212.43 元。

问题 3:

报告期末，你公司预付款项余额为 1.15 亿元，较期初增加 38.15%，请详细说明你公司大额预付款的性质，及尚未结转的原因。

回复如下:

公司预付款项余额为 1.15 亿元，较期初增加 38.15%，主要原因为：（1）子公司阿拉善盟梦想汽车文化旅游开发有限公司拟现金购买越野 e 族阿拉善梦想沙漠汽车乐园基础设施项目和阿拉善沙漠梦想汽车航空乐园-航空小镇建设项目展厅及园内道路部分预付的定金 6000 万元，尚未结转的原因为相关业务未完成；（2）预付的材料款 5500 万元，主要为支付塑胶管道材料款，尚未结转的主要原因有两种情况：①若截至会计期末，仍未收到原材料和发票，不做账务处理，预付账款增加；②收到原材料后，因尚未收到对方公司开具的发票，公司做原材料暂估入库，相应增加公司的存货和应付账款，收到对方公司开具的发票后将预付账款和应付账款冲销，因截至会计期末，仍未收到对方公司开具的发票，导致预付款项增加且尚未结转。

问题 4:

报告期末，你公司其他应付款 5.75 亿元，较期初增加 5.35%。请详细说明其他应付款的性质以及增幅较大的原因及合理性。

回复如下:

报告期末与年初其他应付款的构成比较如下：

项目	期末余额（元）	期初余额（元）
押金及保证金	22,372,077.83	44,807,065.06
往来款	331,599,038.98	275,214,413.65
预提运费	4,469,017.56	2,870,221.60
限制性股票回购义务	209,257,128.00	209,257,128.00
其他	7,592,717.32	13,902,895.71
合计	575,289,979.69	546,051,724.02

报告期末，公司其他应付款 5.75 亿元，较期初增加 5.35%。主要原因是往来款增加 20.49%，往来款增加主要为国家金融监管趋严，银行资金收紧，公司为解决资金需求，临时借用控股股东资金周转所致。

问题 5：

报告期内，你公司多家子公司亏损。请结合子公司的主营业务和发展战略说明亏损的原因以及拟采取的改善子公司经营业绩的措施。

回复如下：

2018 年上半年公司有 6 家子公司亏损，亏损情况如下表：

单位：万元

项目	合计	北京顾地	马鞍山顾地	甘肃顾地	山西顾地	体育赛事	梦汽文旅
净利润	-3,208.54	-187.79	-404.03	-139.73	-7.20	-730.80	-1,738.99

上表 6 家子公司中，3 家子公司的主营业务为塑料管道生产与销售，3 家子公司主营业务为文化旅游、体育赛事。

公司从发展战略上，以塑料管道销售运输半径 500 公里左右为标准，在全国布局多个塑料管道生产基地，如北京顾地辐射东北、华北市场，马鞍山顾地辐射华东市场，甘肃顾地辐射西北市场等。以上管道公司出现亏损的主要原因是量产不足所致。山西顾地是按照公司进军文旅赛事产业，形成与塑料管道业务“双主业”驱动的发展战略而成立的。该公司出现亏损，主要原因是公司目前文旅赛事业务的重心在阿拉善盟，山西顾地的文旅业务暂未得到较好发展所致。体育赛事和梦汽文旅亏损，主要原因是上半年为销售淡季，营业收入难以覆盖成本费用所致。

公司拟从以下几方面采取措施，努力改善亏损子公司经营业绩：

1、加大管道子公司产品的市场销售力度，努力扩大销售收入，特别是新产品、高毛利产品的销售收入。充分发挥母公司配件中心产品品种齐全的优势，为子公司

做好配套服务，让子公司的产品能够更好地满足用户需求，增加市场份额。

2、抓住第四季度赛事文旅业务销售旺季的机遇，努力扩大赛事文旅子公司营业收入。

3、对管道生产设备进行智能化改造，大幅降低直接人工成本。

4、严格控制各项成本费用，降低管理费用、销售费用、财务费用。

特此公告。

顾地科技股份有限公司

董 事 会

2018年10月25日