

关于对广东派生智能科技股份有限公司的问询函

创业板问询函（2020）第 178 号

广东派生智能科技股份有限公司董事会：

你公司于 2020 年 6 月 23 日晚间披露《关于变更小黄狗环保科技有限公司破产重整偿债方案暨关联交易的公告》，你公司全资子公司广东远见精密五金有限公司（以下简称远见精密）与小黄狗环保科技有限公司（以下简称小黄狗）签署《关于广东远见精密五金有限公司债权实现的协议》，拟变更 2020 年 2 月与小黄狗达成的普通债权清偿方案，就远见精密对小黄狗的普通债权 36,755.84 万元，由现金清偿 11,061.75 万元变更为现金清偿 8,000 万元、未获现金清偿的部分债权以每 25 元债权转增为小黄狗 1 元注册资本，共计新增小黄狗注册资本 408.23 万元。请你公司核实并说明下列事项：

1. 小黄狗破产重整管理人认为本次小黄狗与远见精密达成的债权清偿协议在现金清偿比例、债权转股的方式上与《小黄狗环保科技有限公司重整计划》（以下简称《重整计划》）规定一致，不损害其他债权人的利益，小黄狗与远见精密可以按照达成的清偿协议进行清偿。除已取得破产重整管理人确认以外，请依据《重整计划》及相关法律法规补充说明本次变更方案生效是否需要履行债权人再行表决、法院裁定批准等程序。

2. 本次变更将导致公司获得现金清偿减少 3,061.75 万元。请结

合小黄狗股权的价值说明本次方案变更的原因及合理性、前次未选择债转股方案的原因、本次变更是否存在损害上市公司及中小股东利益的情形，并结合远见精密截至目前的货币资金、一年内到期债务等情况补充说明本次变更对远见精密流动性的影响。

3. 2019 年末，你对小黄狗应收账款余额为 35,360.72 万元，累计计提坏账准备 24,752.51 万元，计提比例为 70%。请说明本次变更是否涉及已计提坏账准备的转回、本次变更的会计处理、对你公司的财务影响。

4. 你认为其他应当说明的问题。

请你公司就上述问题做出书面说明，在 7 月 1 日前将有关说明材料报送我部并对外披露。

特此函告。

创业板公司管理部

2020 年 6 月 27 日