

## 北京左江科技股份有限公司 关于对深圳证券交易所关注函回复的公告

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

### 风险提示：

截至目前会计师未能实施现场访谈、未能获取函证回函的原因截至目前尚未消除。如该事项导致公司 2023 年年度财务报告被出具保留、无法表示意见或否定意见，公司股票将面临被终止上市的风险。

2022 年度审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性，目前公司相关财务指标尚未改善，持续经营能力存在不确定性。公司股票交易已被实施退市风险警示。

本次投资开办的建设项目可能面临较大不确定性：存在国家或地方政府依据经济形势进行相关政策调整的风险；存在韶关各 IDC 数据中心建设项目建设期及进度延缓的风险。

目前，公司现金流紧张，截止 2023 年 8 月 31 日货币资金余额 6729.81 万元，本项目投资资金主要来源于股东借款、股东增资、应收账款回款及其他融资途径，存在资金筹措不达预期，影响项目进度的风险。

敬请广大投资者注意投资风险，审慎投资。

北京左江科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2023 年 9 月 27 日收到深圳证券交易所创业板公司管理部下发的《关于对北京左江科技股份有限公司的关注函》（创业板关注函〔2023〕第 294 号）（以下简称“《关注函》”）。公司董事会高度重视，对关注函相关问题涉及事项进行了认真的核实，现将关注函所涉及的问题回复如下：

### 【问题】

2023年9月26日晚间，你公司披露了《关于控股子公司左江（韶关）科技有限公司对外投资开办服务器项目的公告》，你公司控股子公司左江（韶关）科技有限公司（以下简称“左江韶关”）于2023年9月22日签署《招商项目投资协议书》，拟投资19,000万元用于租用工业厂房开办服务器项目，本次项目投资资金主要来源于银行贷款、股东增资及其他融资途径。你公司2023年半年报显示，截至2023年6月30日，你公司货币资金余额10,318.05万元，经营活动现金流量净额-10,052.33万元。你公司于2023年9月22日披露的半年报问询函回复公告中显示，你公司持续经营能力存在不确定性，目前你公司相关财务指标尚未改善。我部对此表示关注，请你公司：

1. 说明你公司是否具备开办实施服务器项目的业务资质、技术能力、专业人才等条件，本次投资服务器项目的具体内容、规模、参数、商业模式（含产供销）、建设周期，结合服务器项目的市场竞争格局、你公司的竞争优势，说明本次对外投资开办服务器项目合理性、必要性及可能存在的商业风险。

### 【回复】

公司查阅服务器行业相关文件与法规，开办实施服务器项目无需申请工业产品生产许可证。开办实施服务器项目没有强制业务资质要求。

公司是信息安全领域的软硬件解决方案提供商与软硬件平台的供应商，主要从事信息安全领域相关的软硬件平台、板卡和芯片的设计、开发、生产与销售。公司的部分信息安全产品的硬件平台是以服务器为基础进行安全改造和增强形成的，公司于2015年既获得国家版权局颁发的名称为《左江科技安全服务器管理系统软件》的计算机软件著作权登记证书，公司具有服务器设计开发经验，尤其基于国产CPU开发的国产化服务器具备经验和积累。公司具备开办服务器项目的技术储备和相应的专业人才。

公司本次投资服务器项目具体内容为拟租用工业厂房20,000平方米投资开办服务器项目，项目计划总投资19,000万元人民币（其中3,000万元人民币为固定资产投资，16,000万元人民币为项目流动资金），上述项目在协议签订后拟24个月内完成上述投资，项目建设分期投入，首期建设投产后根据市场销售情况逐步进行后续建设和投入。拟研制通用服务器、AI服务器、存储服务器三

类服务器。商业模式为公司进行服务器设计生产然后对外销售，销售模式为直销和分销。

根据中国企业数据库企查查，目前中国服务器企业主要分布在广东省和江浙一带。截至2022年6月，广东省共有相关服务器企业数1038家，江苏省则有394家。这些企业当中主要包括服务器制造、服务器租赁以及提供技术解决方案的企业。国内服务器相关企业众多，竞争激烈，前五大服务器生产厂家占据了市场65%以上的市场份额，头部服务器厂商品牌优势明显。

公司具有定制高性能服务器的设计开发经验，在国产化领域具备相应的积累。随着对国产化要求的提升，公司基于自研的网络数据处理芯片开发了高性能网卡，为了更好的进行网卡推广应用，同时韶关地方政府对落地韶关的数据中心采购本地服务器有支持政策，公司基于自身生存发展需要，希望利用自身的技术和经验参与到韶关本地的数据中心建设，最终决定在服务器项目进行建设投入。

如前所述，目前国内从事服务器相关企业众多，同时头部服务器企业依靠其技术、资金和品牌的优势占据的较多的市场份额，竞争激烈，公司作为新进入企业，希望通过国产化、定制化、本地供货和本地服务取得差异化竞争优势。最终需要市场进行检验，是否能达到项目开办预期，存在较大商业风险和不确定性。

### **【问题】**

2. 核实2023年8月末你公司货币资金余额、经营活动现金流量净额、长短期借款余额，说明在你公司持续经营能力存在较大不确定性的情况下，是否具备实施大额对外投资的能力。

### **【回复】**

公司8月末货币资金余额6729.81万元。经营活动现金流净额-15202.87万元，短期借款余额3390万元。由于公司业绩下滑及应收账款回款迟缓，公司目前现金流紧张，公司现在不具备短时间内大额对外投资能力。

本次服务器项目计划投资总金额为19,000万元，其中3,000万元用于固定资产投资，16,000万元作为流动资金。固定资产投资主要包含建筑物装修工程400万元和设备购置及安装工程费2,600万元，设备购置和工程安全主要包括建设4条半自动化生产线，2间老化房等所需设备购置及安装工程费。流动资金16,000

万元，主要用于服务器从原材料备货，生产，回款账期等流动资金周转。

本项目的建设实施主体为左江(韶关)科技有限公司(以下简称“韶关左江”),公司对韶关左江的股权比例为60%。项目固定资产投资的建设周期为24个月,分多期进行。首期的固定资产投资实际对外部支付资金1,500万元,根据公司目前现金情况,可以承担其对应的资金投资。

本项目后期建设资金将依靠项目公司自身运营和项目公司股东的增资或借款可以满足本项目建设的资金需求,但存在较大不确定性,届时项目公司运营状况和项目公司的股东财务状况是否可以支持相应的建设投入均存在不确定。

### 【问题】

3. 详细列示本次对外投资的资金来源情况,资金来源为银行贷款的,请列示银行名称、贷款金额、年限、利息及抵押情况(如适用);涉及股东增资的,请列示增资股东名称、增资金额及对你公司、左江韶关股权结构的影响;涉及其他融资渠道的,请列示融资方名称、融资方式及相关安排、融资金额、年限、利息情况。

### 【回复】

本项目的建设实施主体为左江(韶关)科技有限公司,固定资产投资的建设周期为24个月,分多期进行。首期的固定资产投资1,500万元,拟计划由韶关左江的股东按持股比例进行同比例增资,增资后公司注册资本增加至1,500万元,公司持股比例仍为60%,持股比例无变化,公司按持股比例应承担的投资资金为900万,公司拟以自有资金进行投入。流动资金的需求,韶关左江拟通过向公司实控人借款完成,借款利率拟为同期中国人民银行一年期存款利率。

首期建设之后的固定资产资金及流动资金需求,韶关左江拟通过股东同比例借款来满足。公司作为韶关左江的控股股东,持股比例为60%,资金投入预计在2024年6月份,如果公司应收账款回款良好,公司拟以自有资金与韶关左江股东同比例向韶关左江借款完成投资;如果公司资金状况未明显改善,计划由韶关左江向公司实控人借款完成资金筹措,借款利率拟为同期中国人民银行一年期存款利率。

### 【问题】

4. 结合前述回复,说明本次对外投资是否可能导致你公司长短期借款大幅

增长、资产负债率恶化，是否对你公司持续经营能力产生不利影响。

**【回复】**

如前所述，本次对外投资短期内不会导致公司长短期借款大幅增长、资产负债率恶化，如若明年6月份公司应收账款回款良好，公司拟以自有资金与韶关左江其它股东同比例向韶关左江借款。以公司自有资金向韶关左江借款，不会导致公司长短期借款大幅增长、资产负债率恶化。

如果明年6月份公司资金状况未明显改善，计划由韶关左江向公司实控人借款完成资金筹措，借款利率拟为同期中国人民银行一年期存款利率。这种情况下，公司的长短期借款将增长、资产负债率将提高，会对公司持续经营能力产生不利影响。

**【问题】**

5. 详细说明你公司对本次对外投资项目的审议、决策过程，你公司董事会成员及相关人员是否勤勉尽责，相关决策是否审慎，是否存在炒作股价等其他目的。

**【回复】**

为了拓展业务领域，公司董事和高管从2023年2月起分别多次到广东韶关、贵州贵阳、安徽芜湖、河北张家口、宁夏中卫、甘肃庆阳、四川成都和重庆进行调研对接，并对调研信息与董事会成员进行汇报。

其中，韶关要求区域内的数据中心采用一定比例本地企业生产的大数据相关设备（如服务器、网络设备、机电设备等）和服务（建设、运维、安全）。韶关地方政府对落地韶关的数据中心采购本地服务器有支持政策，如果通过本次投资可以有效参与韶关本地数据中心的服务器建设，可以对公司未来业务的发展进行有益的拓展。

公司于2023年5月22日召开了第三届董事会第七次会议，经全体董事与会审议，通过了《关于对外投资设立控股子公司的议案》，于5月30日经韶关市市场监督管理局设立完成控股子公司左江（韶关）科技有限公司。

公司于2023年9月22日召开了第三届董事会第九次会议，经全体董事与会审议，通过了《关于控股子公司左江（韶关）科技有限公司对外投资开办服务器项目的议案》。

公司董事会及相关人员认真审议了相关议案，从公司长远发展和战略布局出发，左江（韶关）科技有限公司对外投资开办服务器项目有利于拓展公司业务领域，加快公司产业布局，提升公司综合竞争力及企业品牌影响力。

董事会成员及相关人员在本次投资建设项目的论证和审议勤勉尽责，相关决策审慎。

公司在相关公告中对本次投资项目所存在风险进行了充分的风险提示，同时对公司退市及其它相关风险进行着重提示，不存在炒作股价的行为。

特此公告。

北京左江科技股份有限公司

董事会

2023年10月11日