

关于河南中拓石油工程技术股份有限公司 的年报问询函

年报问询函【2021】第 035 号

河南中拓石油工程技术股份有限公司（中拓石油）董事会：

我部在挂牌公司年度报告事后审查中关注到以下情况：

1、关于经营业绩

你公司报告期内实现营业收入 2,280.76 万元，上年同期为 10,304.30 万元，同比减少了 77.87%。你公司解释称“受公司经营政策调整（由国内市场陆续转入国外市场）过渡期及国外新冠疫情的影响所致”。报告期内，你公司国内外市场毛利率分别较去年下降了 44.63 和 38.58 个百分点。

请你公司：

（1）结合经营环境、同行业可比公司情况、市场需求等，按照国内外市场分别说明报告期营业收入大幅下滑、毛利率下降的具体原因及合理性；

（2）结合期后在手订单、业务开展等情况，说明疫情对生产经营的不利影响是否已经消除，公司持续经营能力是否存在较大不确定性，如是，请说明拟采取或已采取的应对措施。

2、关于应收账款

你公司应收账款期末账面余额为 11,491.94 万元，占总资产的 54.50%，账龄 3 年以上的账面余额为 5,097 万元，占比 47.72%，应

收账款本期周转率为 0.11；报告期末坏账准备账面余额为 7,082.16 万元，本期计提坏账准备 3,274.41 万元。

请你公司：

(1) 结合业务开展、信用政策、回款周期等情况，说明应收账款规模较大、账龄较长、占总资产比重较高的原因及合理性；

(2) 结合合同履行情况、信用损失计提政策等，说明应收账款是否存在回收风险，坏账准备计提是否充分；

(3) 说明应收账款的期后回款情况及公司拟采取或已采取的后续催收措施。

3、关于偿债能力

你公司货币资金期末账面余额为 307.21 万元，短期借款为 7,383.77 万元，其中已逾期 3,983.77 万元，应付账款为 1,614.24 万元；报告期末你公司资产负债率为 65.02%，上年期末为 55.17%，流动比率为 0.98，上年同期为 1.32，利息保障倍数为-10.66，上年同期为 0.65。

请你公司：

(1) 结合货币资金情况、贷款到期偿还或展期计划、期后回款情况等，说明公司目前是否存在流动性风险，如是，请说明拟采取或已采取的应对措施；

(2) 列示目前存在的债务违约或合同违约情况，并说明是否已对生产经营造成重大不利影响。

4、关于管理费用-职工薪酬

你公司报告期初员工人数为 178 人，报告期末减少至 133 人，降幅为 25.28%，报告期内管理费用-职工薪酬为 1,103.59 万元，上年同期为 555.93 万元，同比增长 98.51%。

请你公司说明报告期内公司员工人数下降的同时管理费用-职工薪酬大幅上升的原因及合理性。

5. 关于高管兼任

自 2020 年 9 月至今，你公司董事长、总经理、董事会秘书均由徐效华一人兼任，履行相应职责。

请你公司说明：

(1) 董事长、总经理、董事会秘书由一人兼任的原因，公司后续聘任安排及预计完成聘任安排的时间；

(2) 在董事长、总经理、董事会秘书由一人兼任的情况下，公司如何保证公司治理结构、信息披露工作的有效运作，以及董事长是否能够保证勤勉尽责地履行相关职责。

请就上述问题做出书面说明，并在 6 月 8 日前将有关说明材料报送我部（nianbao@neeq.com.cn），同时抄送主办券商；如披露内容存在错误，请及时更正。

特此函告。

公司监管一部

2021年5月25日