

关于对迈科期货股份有限公司的年报问询函

公司一部年报问询函【2024】第 041 号

迈科期货股份有限公司（迈科期货）董事会：

我部在挂牌公司 2023 年年报审查中关注到以下情况：

1、关于业绩下滑与资金占用事项

报告期内你公司实现营业收入 15,450.96 万元，同比下降 35.17%；实现净利润-27,972.91 万元，同比下降 14,168.25%，由盈转亏。公司解释主要原因一是控股股东迈科金属进入破产重整，对客户心理影响较大，客户权益下降明显；二是控股股东迈科金属持续处于破产重整状态，负面舆情持续发酵，影响了公司市场拓展的效果，市场竞争力有所下降；三是控股股东出现大额资金占用达 2.7 亿元，公司全额计提资产减值导致公司大幅亏损。

你公司 4 月 26 日披露《关于控股股东及其他关联方占用资金情况的声明公告》，一是公司 2022 年购买瑞华瑞昇 3 号私募投资基金 1.1 亿元，2023 年年审事务所发现该私募基金认购款实际投向公司控股股东迈科金属，构成资金占用。二是全资子公司迈科资源与 3 家机构开展仓单质押业务，截止 2023 年底到期未收回金额约 1.6 亿元，挂牌公司委托的律所发现 3 家机构与控股股东迈科金属存在严重人员混同，构成资金占用。

你公司临时公告披露，公司持有的私募基金份额于 2023 年 11 月至 2024 年 3 月期间陆续被公安机关冻结，公司持有的资产证券化产品也处于冻结状态。资产冻结主要受控股股东破产重整间接导致，与

公司自身实际经营情况无关。

公司临时公告披露，你公司持股 5%以上股东的股份均处于司法冻结状态，其中迈科金属所持股份 83.17%被轮候冻结，冻结系被西安市公安局出具相关材料（西公（经侦）冻财字【2023】X054 号）执行。

请你公司：

（1）说明资金占用事项的发现过程和未及时发现的原因，说明 2022 年购买瑞华瑞昇 3 号私募投资基金的原因、基金选取考虑和审议程序；说明全资子公司迈克资源在开展仓单质押业务的过程中是否存在客户资质审查、合同审核、仓单保存、资金审批等方面的程序瑕疵，排查你公司的内控制度是否存在缺陷并说明整改措施和整改情况；

（2）说明控股股东资金占用对你公司开展日常业务造成的影响，结合目前的经营模式、存续业务开展和新业务开拓情况、人员运转情况、三会运行情况等，说明你公司是否存在经营停滞等情形，说明你公司的公司治理和信息披露是否已存在实质障碍；

（3）说明资金占用事项是否可能会导致你公司或你公司的子公司被罚款、暂停或取消业务资格；说明针对资金占用事项你公司已采取和拟采取的具体解决措施，截至目前的资金占用偿还情况，预计偿还效果；

（4）根据《期货公司监督管理办法》等法律法规的规定，期货公司股东为法人且为公司控股股东、第一大股东需要满足规定的净资本、净资产、持续经营能力等相关要求，请说明控股股东迈科金属持

续处于破产重整状态是否仍满足相关要求，是否存在合规风险，公司控制权变动是否存在变动风险，你公司对此采取的风险隔离措施。

2、关于其他应收款

你公司期末其他应收账款账面余额 287,541,394.42 元，其中按照单项计提坏账准备的其他应收款账面余额 275,633,896.03 元，100%计提坏账准备。按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款期末账面余额 11,907,498.39 元，预期信用损失率为 24.06%。

请你公司：

(1) 说明按照单项计提坏账准备的其他应收款是否均涉及控股股东资金占用事项，说明是否存在尚未披露的其他资金占用事项；

(2) 说明按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款的主要内容、欠款方、形成时间、款项性质，是否存在逾期无法收回风险，并说明坏账准备计提是否充分。

请就上述问题做出书面说明，并在 5 月 23 日前将有关说明材料报送我部（nianbao@neeq.com.cn），同时抄送监管员和主办券商；如披露内容存在错误，请及时更正。

特此函告。

挂牌公司管理一部

2024 年 5 月 9 日