

# 关于对深圳市兆威机电股份有限公司 2020 年年报的问询函

公司部年报问询函（2021）第 36 号

深圳市兆威机电股份有限公司董事会：

我部在对你公司 2020 年年度报告进行审查的过程中，关注到如下事项：

1、报告期内，你公司实现营业收入 11.95 亿元，同比下降 32.97%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 2.32 亿元，同比下降 33.40%；经营活动产生的现金流量净额 1.47 亿元，同比下降 66.55%。请结合你公司微型传动系统业务经营情况、同行业可比公司情况、所处行业市场变化趋势、疫情影响等因素，分析说明你公司上市首年业绩大幅下滑的原因及合理性，是否存在持续下滑的风险以及你公司拟采取的应对措施。请年审会计师核查并发表明确意见。

2、报告期内，你公司第一季度到第四季度营业收入分别为 2.22 亿元、3.28 亿元、3.02 亿元和 3.43 亿元，经营活动产生的现金流量净额分别为 3196.28 万元、3543.67 万元、7543.53 万元和 462.61 万元。请结合你公司所属行业特点、公司生产经营模式、主要采购及销售政策等情况，补充说明在营业收入增长基本稳定的情况下，各季度经营活动产生的现金流量净额波动较大的原因及合理性。请年审会计师核查并发表明确意见。

3、报告期末，你公司的应收账款账面余额为 3.79 亿元，已计提坏账准备 0.19 亿元。报告期内，你公司前五名客户合计销售金额为 5.19 亿元，占年度销售总额比例为 43.39%，应收账款按欠款方归集的前五名客户期末余额合计为 1.42 亿元。请结合销售及应收账款余额前五名客户的具体情况、回款周期、是否出现逾期等情况补充说明公司应收账款坏账准备计提是否充分。请年审会计师核查并发表明确意见。

4、报告期末，你公司存货账面余额为 1.45 亿元，计提存货跌价准备和合同履约成本减值准备 573.78 万元。请结合同行业可比公司情况，说明你公司存货周转率是否处于合理水平，并结合存货的种类明细、近两年的价格和未来走势等，说明本期存货跌价准备计提是否充分。请年审会计师核查并发表明确意见。

5、你公司母公司资产负债表其他应收款项期末余额为 99,536.36 万元，主要为应收内部单位款项，期初余额为 825.82 万元。请补充说明你对内部单位发生大额其他应收款的原因、是否已履行相应审批及披露程序，相关资金是否最终流入控股股东、实际控人及其关联方，是否存在资金占用或财务资助等情形，是否存在回收风险。请年审会计师核查并发表明确意见。

6、根据你公司董事会审议通过的利润分配预案，你公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。请结合你公司所处行业特点、公司发展阶段、未来发展战略、业绩增长的可持续性、长短期投融资及生产经营计划、

研发投入、营运资金安排及现金流状况等方面，补充说明制定此次利润分配预案的依据、合理性，以及与公司业绩成长性是否匹配。

请你公司就上述问题做出书面说明，在 2021 年 4 月 27 日前将有关说明材料报送我部，同时抄送派出机构。涉及需披露的，请及时履行披露义务。

特此函告

深圳证券交易所

公司管理部

2021 年 4 月 20 日