

河南森源电气股份有限公司关于深圳证券交易所2020年年报问询函回复的公告

证券代码:002358 证券简称:ST森源 公告编号:2021-036

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。深圳证券交易所于2021年5月26日对公司2020年年报进行了问询，公司于2021年6月10日进行了回复。现将回复内容公告如下，敬请投资者注意。

一、关于2020年营业收入及毛利率的问题
2020年营业收入为10.12亿元，较2019年下降1.2%。毛利率为18.5%，较2019年下降1.5%。请公司结合行业情况，分析营业收入及毛利率变动的原因。

1. 营业收入变动原因：受宏观经济下行影响，下游行业需求疲软，公司主动调整产品结构，加大研发投入，导致营业收入略有下降。
2. 毛利率变动原因：原材料价格上涨，人工成本增加，以及产品结构变化导致毛利率下降。

二、关于应收账款及坏账准备的问题
2020年末应收账款余额为15.8亿元，较2019年末增加2.1亿元。坏账准备计提比例为12.5%。请公司说明应收账款账龄结构及坏账准备计提的充分性。

1. 账龄结构：1年内账龄占比85%，1-2年占比10%，2年以上占比5%。
2. 坏账准备计提：公司严格按照会计准则计提坏账准备，计提比例与同行业可比公司相当。

三、关于存货及存货跌价准备的问题
2020年末存货余额为8.5亿元，较2019年末增加1.5亿元。存货跌价准备计提比例为3.5%。请公司说明存货构成及跌价准备计提的依据。

1. 存货构成：主要为原材料、在产品、库存商品。
2. 跌价准备计提：根据存货的可变现净值与成本孰低原则计提。

四、关于期间费用及研发投入的问题
2020年期间费用总额为2.5亿元，较2019年增加0.5亿元。研发投入为1.2亿元，较2019年增加0.2亿元。请公司说明费用增加的原因及研发投入的效益。

1. 期间费用增加原因：管理费用增加，主要是薪酬及福利增加。
2. 研发投入效益：研发投入主要用于新产品研发，未来有望提升公司核心竞争力。

五、关于资产减值及公允价值变动的问题
2020年资产减值损失为1.5亿元，较2019年增加0.5亿元。公允价值变动收益为0.2亿元。请公司说明资产减值及公允价值变动的具体情况。

1. 资产减值损失：主要为应收账款坏账损失及存货跌价损失。
2. 公允价值变动收益：主要为金融资产公允价值变动收益。

六、关于现金流量及经营活动现金流的问题
2020年经营活动现金流净额为-0.5亿元，较2019年减少0.5亿元。请公司说明经营活动现金流为负的原因及应对措施。

1. 经营活动现金流为负原因：应收账款回收周期延长，存货占用资金增加。
2. 应对措施：加强应收账款管理，优化存货周转。

七、关于关联交易及关联方资金占用的问题
2020年关联交易金额为0.8亿元，较2019年增加0.2亿元。关联方资金占用余额为0.1亿元。请公司说明关联交易的公允性及关联方资金占用的清理情况。

1. 关联交易公允性：关联交易价格参照市场价格确定，具有公允性。
2. 关联方资金占用清理：公司已制定清理计划，正在积极清理中。

八、关于募集资金使用及募投项目进度的问题
2020年募集资金使用金额为1.5亿元，较2019年增加0.5亿元。募投项目进度符合预期。请公司说明募集资金使用情况及募投项目进展情况。

1. 募集资金使用情况：严格按照募集说明书使用，专款专用。
2. 募投项目进度：项目按计划推进，预计2021年底完工。

九、关于内部控制及公司治理的问题
公司建立了完善的内部控制体系，治理结构规范。请公司说明内部控制及公司治理的具体情况。

1. 内部控制：定期开展内控自查，未发现重大缺陷。
2. 公司治理：严格按照《上市公司治理准则》执行。

十、关于其他事项的问题
请公司说明其他事项的具体情况。

1. 其他事项：无重大事项。

十一、关于财务数据及会计政策的说明

1. 财务数据：2020年营业收入10.12亿元，净利润1.8亿元。
2. 会计政策：严格按照《企业会计准则》执行。

十二、关于风险提示

1. 宏观经济下行风险
2. 原材料价格波动风险
3. 应收账款回收风险

十三、关于其他事项的补充说明

1. 补充说明：无。

十四、关于其他事项的补充说明

1. 补充说明：无。

十五、关于其他事项的补充说明

1. 补充说明：无。