

证券代码：836263

证券简称：中航泰达

公告编号：2022-140

## 北京中航泰达环保科技股份有限公司 关于收到北京证券交易所对公司半年报问询函 的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

北京中航泰达环保科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2022 年 9 月 7 日收到北京证券交易所上市公司管理部下发的《关于对北京中航泰达环保科技股份有限公司的半年报问询函》（半年报问询函【2022】第 001 号）（以下简称“《问询函》”），现将《问询函》内容公告如下：

北京中航泰达环保科技股份有限公司（中航泰达）董事会：

我部在上市公司 2022 年半年度报告事后审查中关注到以下情况：

### 1、关于毛利率

报告期内，你公司实现营业收入 2.56 亿元，同比增长 29.71%；归属于上市公司股东的净利润 2,457.82 万元，同比增长 255.10%；毛利率 20.35%，上年同期为 25.11%。按产品分类来看，建造项目实现营业收入 1.13 亿元，毛利率 5.42%，同比下降 5.38 个百分点；运营项目实现营业收入 1.43 亿元，毛利率 32.03%，同比增长 5.18 个百分点；按区域分类来看，华东地区营业收入 4,010.51 万元，毛利率-11.48%，

同比下降 5.75 个百分点；西北地区营业收入 2.09 亿元，毛利率 24.96%，同比下降 10.59 个百分点。

请你公司：

(1) 结合自身经营情况、原材料价格变动等因素，说明公司毛利率下滑的原因，是否与同行业可比公司毛利率存在差异及其原因；

(2) 结合经营环境、主要客户、订单情况、收入成本等因素说明你公司建造项目毛利率下降的原因，是否与同行业可比公司存在重大差异；

(3) 结合收入确认、成本费用、工艺技术、项目运营等方面说明区域毛利率与上年同期相比变动较大的原因及合理性；具体解释华东地区、西北地区毛利率下降的原因及合理性，华东地区毛利率持续为负的原因，项目是否具有商业合理性。

## 2、关于营运资金及偿债能力

报告期末，你公司货币资金 2,881.48 万元，其中募集资金专户余额为 2,011.55 万元。公司短期借款 1.41 亿元，应付账款 2.98 亿元，应付职工薪酬 411.15 万元，流动比率为 1.18，上年期末为 2.16。

请你公司：

(1) 量化分析公司正常运营需要的营运资金，并结合公司的货币资金情况及可变现资产，分析说明你公司是否存在流动性风险及拟采取的措施；

(2) 结合你公司长短期债务，分析说明是否存在债务集中到期情况，你公司是否存在债务偿付风险及拟采取的应对措施。

### 3、关于现金分红

半年报显示，你公司实现净利润 2,457.82 万元，公司 2022 上半年拟每 10 股派现 2.15 元，现金分红总额 3,009.14 万元。根据公司《利润分配管理制度》，公司现金分红应满足公司未来十二个月内无重大资金支出，重大资金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%。你公司上半年实施重大资产重组，未来一年内需支付重组剩余款项 1.1 亿元，占 2021 年末公司净资产 23.64%。

请你公司：

(1) 结合公司可动用货币资金及未来现金流情况，说明公司是否具备现金分红能力；量化分析分红后的公司营运资金情况，能否满足公司日常性支出及重大资金支出，如不能，请说明本次分红的必要性；

(2) 说明你公司董事会确定该现金分红方案的理由，分红行为是否符合公司章程及内部制度规定的条件，决策程序是否合规，分红行为是否与公司的盈利水平、业务发展需要相匹配。

请保荐机构核查并发表明确意见。

### 4、关于北京北科欧远科技有限公司应收账款

报告期末，你公司 3 年以上账龄的应收账款账面余额为 1,260.47 万元，交易对方为北京北科欧远科技有限公司(以下简称：北科欧远)，坏账计提比例为 50%，账龄 3-4 年。根据 2021 年年报问询函回复，2018 年 6 月，你公司收到业主、项目监理及施工方出具《工程完工进

度百分比确认表》，确认项目完工进度 100%，公司完成合同约定的履约义务，确认收入。

请你公司：

(1) 说明北科欧远应收账款账龄是否计算有误、坏账计提是否充分，如披露错误，请更正；

(2) 说明你公司应收北科欧远款项是否存在争议或纠纷，北科欧远经营是否出现异常，以及你公司拟采取或已采取的催收措施。

## 5、关于存货

报告期末，你公司存货余额为 4,432.90 万元，较期初增加 3,409.64 万元，增加比例为 333.21%，主要原因为公司中标临沂及连云港项目备货所致；你对存货未计提跌价准备。

请你公司：

结合存货的主要类别、数量、库龄和成新率等，说明未计提存货跌价准备的原因及合理性。

## 6、关于研发费用

报告期内，你公司研发费用 1,170.05 万元，较上年同期增长 73.40%，其中直接材料 826.26 万元，较上年同期增长 195%。

请你公司：

(1) 说明目前重点研发项目的情况，包括但不限于项目名称、研发预算、已投入金额、研发进展、预计完成时间等；

(2) 结合直接材料的具体用途及变化说明研发费用中直接材料大幅增长的原因及合理性，你公司成本费用划分是否符合《会计准则》。

请你公司就上述问题做出书面说明，并于 2022 年 9 月 21 日前将有关说明材料报送我部邮箱（[feedback@bse.cn](mailto:feedback@bse.cn)）并对外披露。

公司将按照《问询函》的要求，尽快组织回复，并及时履行信息披露义务。

特此公告。

北京中航泰达环保科技股份有限公司

董事会

2022 年 9 月 7 日