

证券代码：603800

证券简称：道森股份

公告编号：2017022

苏州道森钻采设备股份有限公司

关于收到上海证券交易所问询函的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

苏州道森钻采设备股份有限公司（以下简称公司）于2017年5月12日收到上海证券交易所《关于对苏州道森钻采设备股份有限公司2016年年度报告的事后审核问询函》（上证公函【2017】0553号），具体内容如下：

依据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》（以下简称《格式准则第2号》）、上海证券交易所行业信息披露指引等规则的要求，经对你公司2016年年度报告的事后审核，为便于投资者理解，请公司从内部控制、经营与业绩、财务信息等方面进一步补充披露下述信息。

一、关于内部控制

1、募集资金使用及资金占用。报告期内，公司两次使用募集资金购买理财产品超过股东大会授权的3亿元额度，超出金额分别为5,139万元、3,500万元，且将部分理财产品收益借予公司董事乔罗刚个人使用。此外，公司多次向控股股东拆借资金合计1,800万元，形成非经营性资金占用。公司内控报告被出具带强调事项段的内控审计意见。请公司补充披露：（1）公司发生前述募集资金使用违规和资金占用的原因及相关整改情况；（2）公司5月8日披露《关于归还暂时补充流动资金的募集资金的公告》称，由于财务人员疏忽，导致逾期归还相关募集资金。请公司结合前期整改情况，说明整改措施是否到位，相关内控制度建设是否健全、有效。请保荐机构说明，是否严格履行持续督导义务，并对公司整改措施的有效性发表核查意见。

二、关于经营与业绩

2、公司业绩逐年下滑。年报显示，公司首发上市后，业绩逐年大幅下滑，主要产品毛利率出现不同程度的下降。请公司补充披露：（1）结合各类产品销售价格、单位成本的变化及原因，分析各类产品毛利率下滑的原因，并与同行业

上市公司进行比较；（2）结合宏观环境、行业情况、经营模式等，具体分析导致公司经营压力的内外因素及相关风险。

3. 分季度收入情况。年报显示，公司第二、四季度的营业收入明显高于第一、三季度，而2015年分季度营业收入情况并未呈现这一特点。请公司结合行业特点及经营模式，补充披露营业收入季度性变化的原因。

三、关于财务信息

4、存货跌价准备情况。报告期末，公司存货余额 2.28亿元，同比增长 31.79%。其中对原材料计提坏账准备 267.20万元，同比增长 59.78%，对库存商品计提坏账准备 1,258.41万元，去年仅计提 17.44万元。根据公司招股说明书，公司采用“以销定产，以产定购”的经营模式，存货均有对应的销售合同，出现存货跌价的风险较小。请公司补充披露：（1）列表披露公司期末存货对应的合同订单以及订单取消情况，在手订单关于备货的相关要求；（2）结合公司经营模式，说明报告期末对原材料和库存商品计提大额减值的合理性；（3）结合一季度销售情况、存货跌价准备计提情况，说明存货跌价准备计提是否存在一致性。

5、职工薪酬情况。报告期内，公司营业收入同比下降 29.41%，销售费用和管理费用中职工薪酬分别同比上升8.08%和42.37%。此外，公司本期支付给职工以及职工支付的现金8,994.67万元，同比小幅下降。请公司结合公司员工人数、薪资标准、薪酬现金支付等情况，说明公司职工薪酬同比大幅增长的原因和合理性。

6、收入和销售费用匹配情况。报告期内，公司营业收入同比下降 29.41%，销售费用同比上涨16.29%，其中运输费994.86万元，同比增长38.09%。请公司补充披露：（1）公司营业收入下降，销售费用反增的原因；（2）在公司海外销售占比较高的情况下，公司运输费产生的原因、影响其变动的具体因素，并说明本期大幅增长的合理性。

7、管理费用情况。报告期内，公司管理费用中咨询服务费、办公费同比上升321%和81%。请公司补充披露：（1）本期咨询服务费产生的原因，对应的项目，并说明大幅上涨的合理性；（2）办公费大幅上升的原因，例如是否存在大额的办公支出等。

四、其他

8、政府补助情况。年报显示，公司计入当期损益的政府补助中与收益相关的政府补助合计金额645.57万元。请公司依据《企业会计准则第16号——政府补助》，对公司收益相关政府补助会计处理合理性进行说明，并核实上述政府补助事项是否均已按规定履行信息披露义务。

针对前述问题，依据《格式准则第2号》、上海证券交易所行业信息披露指引等规定要求，对于公司认为不适用或因特殊原因确实不便说明披露的，应当详细披露无法披露的原因。

请你公司于2017年5月19日之前，就上述事项予以披露，同时对定期报告作相应修订。

根据上述问询函的要求，公司正组织有关部门和中介机构积极准备答复工作，将尽快对上述事项的相关内容补充和完善，并履行信息披露义务。敬请投资者关注相关公告并注意投资风险。

特此公告。

苏州道森钻采设备股份有限公司董事会

2017年5月13日