

# 关于对深圳数虎图像股份有限公司的 年报问询函

公司一部年报问询函【2022】第 064 号

深圳数虎图像股份有限公司（数虎图像）董事会：

我部在挂牌公司年度报告事后审查中关注到以下情况：

## 1、关于营业收入

你公司 2021 年度营业收入 185,289,292.97 元，较上年同期增长 92.54%，归属于挂牌公司股东的净利润 17,728,537.63 元，较上年同期增长 765.02%，经营活动产生的现金流量净额-3,488,792.40 元，上年同期金额为 22,744,788.45 元，同比下降 115.34%，期末应收账款金额为 17,340,241.74 元，同比增长 126.30%，你公司解释财务数据大幅变动的原因主要系公司在稳固上年订单的前提下积极开拓新的市场，并取得了一定的成效，应收账款大幅增长的主要原因是部分项目已达到收入确认条件，尚未全额回款。

请你公司：

（1）结合销售业务模式、报告期内主要销售合同的条款、履约进度、风险承受情况等，具体说明本期收入大幅增长的原因、收入确认的依据及合理性及是否存在提前或跨期确认收入情况；

（2）说明经营活动产生的现金流量净额与收入、净利润差异较大且本年反向变动的原因及合理性；

（3）结合收入变动、信用政策、账龄分布，说明公司是否存在为实现业绩增长而放宽信用政策的情形，及期后回款情况。

## 2、关于主要客户及供应商

年报显示，河南省知行太极文化旅游有限公司既是你公司第一

大客户，也是第四大供应商，销售金额为 25,452,463.96 元，采购金额为 4,320,000.00 元。此外，公司前五大客户及供应商较去年相比发生较大变化。

请你公司：

(1) 结合采购和销售合同的主要条款、行业情况、公司业务模式、河南省知行太极文化旅游有限公司的经营范围、主营业务、履约能力及合作情况等，说明其既是公司主要客户又是公司主要供应商的原因及合理性；

(2) 说明在主营业务未发生重大变化的情况下，客户及供应商发生较大变化的原因及合理性，你公司与客户及供应商之间销售和采购关系是否持续稳定。

### 3、关于交易性金融资产

你公司期末交易性金融资产 5,500,000.00 元，期初 5,000,000.00 元，公司短期借款 17,269,890.66 元，较上期增加 58.23%，一年内到期的非流动负债 6,628,084.57 元，其中一年内到期的长期借款 5,008,051.40 元，全年购买及赎回银行理财产品的现金流均为 86,000,000.00 元，投资收益 71,792.32 元，利息费用 1,020,681.78 元。

请你公司：

(1) 说明理财资金的具体来源，并列示理财投资明细，包括但不限于：产品名称、产品类型、风险级别、理财机构名称、投资期限、购买金额、收益率及实际到账情况等；

(2) 结合借款成本与理财产品平均收益率的差异、公司发展战略及财务规划等情况，补充说明购买大额理财产品而非偿还债务的合理性，并结合理财产品的资金投向说明是否间接流向控股股东、

实际控制人。

请就上述问题做出书面说明，并在 6 月 17 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

2022 年 6 月 2 日