

关于对汇智光华（北京）文化传媒股份有限公司的 年报问询函

公司一部年报问询函【2022】第 205 号

汇智光华（北京）文化传媒股份有限公司（ST 汇华）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、关于持续经营能力

你公司年报披露，你公司 2021 年度归属于母公司净利润-2,190.20 万元，且于 2021 年 12 月 31 日，你公司流动负债高于流动资产 6,018.01 万元、2018 年度、2019 年度和 2020 年度归属于母公司的扣非后净利润分别为-5,817.75 万元、-2,856.82 万元和-2,685.28 万元，这些情况表明存在可能导致对你公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

请你公司结合目前经营环境、行业政策、资产状况、现金流状况、各项业务的开展情况和人员稳定性等，分析你公司持续经营能力是否存在重大不确定性，针对改善经营能力已采取或拟采取的具体措施。

2、关于营业收入和毛利率

你公司报告期营业收入 31,894,365.80 元，较上期下降 49.94%，毛利率 77.15%，上期 57.56%，较上期上升 19.59 个百分点。

请你公司说明营业收入与毛利率反向变动的原因及合理性。

3、关于其他应收款

报告期末，你公司其他应收款原值 84,342,076.15 元，计提坏账准备 46,018,347.84 元，期末净值为 38,323,728.31 元，其中，哈德讯汇智北京商贸有限公司往来款期末原值 10,663,870.73 元，账龄 1-2 年，坏账准备期初余额 505,508.02 元，本期计提 10,158,362.71 元，坏账准备期末余额 10,663,870.73 元；北京首都机场商贸有限公司保证金期末原值 7,738,126.37 元，账龄 1 年以内、2-3 年、3 年以上，未计提坏账准备。根据年报显示，哈德讯汇智北京商贸有限公司为你公司持股 49% 的合营企业。

请你公司说明：

(1) 对哈德讯汇智北京商贸有限公司其他应收款-往来款产生的背景及原因，全额计提坏账准备的原因及合理性；

(2) 对北京首都机场商贸有限公司其他应收款账龄较长，未计提坏账准备的原因及合理性。

4、关于人员变动

你公司 2021 年期初在职员工为 109 人，本期新增 0 人，减少 47 人，其中减少管理人员 5 人，销售人员 36 人，技术人数 4 人，财务人员 2 人，期末人数 62 人，你公司应付职工薪酬期末余额 3,003,899.40 元，期初余额 1,697,787.44 元。报告期间，你公司多名董监高人员辞去职务，其中，2021 年 1 月，你公司原监事会主席汪文女士辞职；2021 年 5 月，你公司原董事潘东辉先生辞职；2021 年 10 月，你公司原职工代表监事王学礼先生辞职；2021 年 12 月，你公司原总经理黑

黎先生辞职。

请你公司说明：

(1) 人员流动性较大是否对公司的生产经营造成不利影响，你公司拟采取或已采取维持人员稳定的具体措施；

(2) 是否存在拖欠职工工资的情况；

(3) 董监高人员频繁辞职的具体原因，是否对公司生产经营、治理机制运行等造成不利影响，你公司是否已采取或拟采取相关措施维持关键人员稳定及具体情况。

请就上述问题做出书面说明，并在 8 月 29 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 8 月 15 日