

# 关于对北京沃捷文化传媒股份有限公司 年报问询函

公司一部年报问询函【2023】第 070 号

北京沃捷文化传媒股份有限公司（沃捷传媒）董事会：

我部在挂牌公司 2022 年年报审查中关注到以下情况：

## 1、关于盈利能力

报告期内，你公司营业收入为 987,121,111.86 元，上年同期为 1,069,983,105.66 元，同比减少 7.74%。你公司归属于挂牌公司股东的净利润为-42,832,173.04 元，上年同期为 3,414,611.88 元。

请你公司结合市场前景、核心竞争力、客户维护情况、在手订单执行情况等，说明对于盈利能力下降的具体应对措施及期后执行情况。

## 2、关于应收账款

报告期末，你公司应收账款账面余额 430,049,809.89 元，其中 1 年以内应收账款 318,455,126.76 元，计提坏账准备 3,184,551.27 元，计提比例为 1%。

请你公司：

（1）结合商业模式、信用政策、合同关于付款期限的约定等，说明应收账款较大的原因及期后回款情况；

（2）结合具体的客户资信状况、坏账准备计提政策等，说明 1 年以内应收账款坏账准备计提是否充分，计提比例与同行业可比公司相比是否存在重大差异。

### 3、关于往来款

报告期末，你公司其他应收款中往来款期末账面余额 3,215,300 元，未对其他应收款组合 2-关联方往来款计提坏账准备。

请你公司列示上述往来款明细，并说明具体的形成原因、可收回性以及未计提坏账准备的原因及合理性。

### 4、关于期间费用

你公司 2022 年管理费用发生额 60,989,268.03 元，上期为 49,948,626.89 元，同比增长 22.10%。其中，职工薪酬 29,075,618.21 元，上期 23,727,994.56 元，管理人员期初 23 人，期末 21 人；业务招待费 1,952,621.35 元，上期 874,472.98 元，同比增长 123.29%；折旧摊销费 17,295,622.18 元，上期 6,890,246.13 元，同比增长 151.02%。

你公司 2022 年研发费用发生额 5,244,744.01 元，上期为 4,182,583.82 元，同比增长 25.39%；其中，职工薪酬 4,990,516.74 元，上期 3,940,980.16 元，研发人员期初 23 人，期末 20 人。

请你公司：

(1) 结合公司内部费用管理制度等，说明管理费用中业务招待费大幅增加的原因及合理性；

(2) 结合公司资产管理制度、固定资产购置情况及固定资产全年计提折旧情况等，说明管理费用中折旧摊销费增加的原因及合理性；

(3) 列示研发费用涉及的主要研发项目，说明研发具体进度；

(4) 结合内部薪酬制度等，详细说明管理费用、研发费用中职工

工薪酬与职工人数反向变动的具体原因及合理性。

请就上述问题做出书面说明，并在6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

2023年6月13日