

# 关于对天津安科运达航空服务股份有限公司的 年报问询函

公司一部年报问询函【2023】第 271 号

天津安科运达航空服务股份有限公司（ST 安科达）董事会：

我部在挂牌公司 2022 年年度报告事后审查中关注到以下情况：

## 1、关于可持续经营能力

你公司 2022 年营业收入 111,686,185.96 元，相比 2021 年上升 45.81%，未分配利润-176,428,795.40 元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具了保留意见的审计报告，其中与持续经营能力相关的事项为本期经营亏损、诉讼事项、供应商及客户的资金延付等。

请你公司：

（1）结合本期各细分业务的具体开展情况，说明公司本期营业收入大幅提高的原因及可持续性；

（2）说明公司期后已采取或拟采取的改善持续经营能力的具体措施、工作安排及目前进展情况。

## 2、关于流动性风险

你公司 2022 年末货币资金余额 13,664,562.08 元，流动负债 78,399,042.85 元，公司 2022 年期末资产负债率为 122.13%，相比上年提高 33.12 个百分点，公司短期偿债压力较大。

请你公司：

（1）结合报告期内的经营情况、合同履行情况、融资情况等，

说明你公司负债水平本期进一步提高的原因,并结合行业可比公司情况说明公司高负债水平的合理性;

(2) 结合公司经营计划、短期债务规模及偿还安排、期后资金状况、销售及采购情况、还款及融资情况等,量化分析公司是否存在营运资金不足或资金链断裂的风险,公司已采取或拟采取的改善偿债能力的措施及效果。

### 3、关于其他应收款

你公司期末其他应收款账面余额 148,332,030.01 元,坏账准备 118,335,518.68 元,账面价值 29,996,511.33 元,两年以上账龄的其他应收款占比 77.97%。你公司按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名占期末余额合计数的 45.11%,且第一、二名单位一年以内账龄和长账龄及同时存在。

请你公司:

(1) 结合其他应收款具体款项的性质、用途,以及同行业可比公司情况,说明公司其他应收款金额较大、账龄较长的原因及合理性,并请说明期后回款情况;

(2) 说明前五名单位与公司是否存在关联关系,第一、二名单位在存在长账龄应收款的情况下,公司与其继续发生新业务的原因及合理性;

(3) 结合公司与前五名单位具体的合同及业务往来,列示其他应收款近三年余额及变动情况,说明相关交易发生的原因和合理性,

公司对其他应收款项计提大额减值的原因、获取的外部证据情况，公司前期款项支付及相关应收款项是否具有商业实质。

请就上述问题做出书面说明，并在 8 月 25 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 8 月 11 日