

# 关于对翰林汇信息产业股份有限公司的 年报问询函

公司一部年报问询函【2024】第 306 号

翰林汇信息产业股份有限公司（翰林汇）董事会：

我部在挂牌公司 2023 年年报审查中关注到以下情况：

## 1、关于信用减值损失

报告期内，你公司实现净利润 20,606,353.86 元，同比减少 91.36%，主要原因是对北京国信融信科技产业有限公司（以下简称国信融信）的其他应收款计提单项重大减值损失，对国信融信的其他应收款余额为 234,837,350.00 元，以前年度计提坏账准备 11,741,867.50 元，本期计提 199,611,747.50 元。

根据你公司临时公告，国信融信为中国国信信息总公司旗下全资孙公司，开发了定制化全球商用网络加速接入服务业务，你公司自 2020 年 7 月作为国信融信的总代理商和总服务商，承接其全球商用加速网络服务包的代理推广，并预付保证金。自 2020 年 7 月双方开始合作以来，该业务发展与预期存在严重偏离，面临后续发展不利的重大风险，公司已支付的预付保证金存在可能无法完全按照协议约定退回的风险，因此计提减值准备。根据公开信息，中国国信信息总公司于 2023 年 4 月被列为失信被执行人。

请你公司：

(1)以通俗易懂的语言说明你公司与国信融信合作的业务模式，你公司在该业务中承担的具体角色与责任，并结合该业务所需的软件

或硬件等要素，说明你公司预付保证金的原因及商业合理性，保证金的收回条件，是否会随着业务的开展或时间的流逝而减少或结转；

(2) 按年度列示你公司与国信融信开展业务的预期目标及实际开展进度，并说明自开始合作以来，你公司该业务实现的营业收入、毛利率、对应的存货金额，结合市场需求、产品质量、法律法规等说明该业务开展未达预期的具体原因，并说明在开展与预期严重偏离的情况下，以前年度其他应收款减值损失的计提过程及是否计提充分；

(3) 说明在合作过程中，国信融信是否出现资金流异常、涉及重大诉讼、经营能力存疑、破产重整等情况或迹象，说明国信融信的相关股东在 2023 年 4 月被列为失信被执行人、2022 年已发生多起诉讼的情况下，你公司于 2023 年下半年才计提单项减值的原因，说明公司未在 2022 年年度报告的期后事项、2023 年半年度报告中反映相关风险的合理性。

## 2、关于存货及存货周转率

你公司作为 TCL 科技集团股份有限公司的子公司，主要从事电脑、手机等产品的分销与零售业务，期末存货为 3,397,039,497.78 元，占总资产的比例为 46.75%。2021 年至 2023 年存货周转率持续下降，分别为 10.20、7.85、6.99；近三年存货跌价准备占存货原值的比例则逐年上升，分别为 1.04%、1.19%、1.92%

请你公司：

(1) 列示存货的型号分类、上市时间、所属代际、产品优劣势、

市场规模，存货与市场主流在售产品是否存在代际差异，期后实现销售的情况，说明存货周转率持续下降的原因，是否存在滞销风险，是否存在预先备货、超额安全备货的情形，并说明具体情况；

(2) 说明存货跌价具体测试方法和覆盖范围，与同行业可比公司是否存在差异，说明存货跌价准备占存货原值的比例逐年增加的原因，存货跌价准备的计提方法、可变现净值是否发生较大变化，并说明存货跌价准备计提的充分性。

### 3、关于经营活动现金流

近三年，你公司经营活动产生的现金流持续为负且净流出不断增加，2021年至2023年分别为-103,091,033.64元、-191,480,308.16元、-205,170,605.90元；期末货币资金为1,185,144,761.94元，同比减少28.02%；期末预付款项614,908,161.30元，同比增加36.19%，解释原因为部分供应商的结算方式发生变化。

请你公司：

(1) 列示预付款项的情况，包括但不限于主要预付供应商及是否关联方、预付金额、结算方式如何变化，并说明本期预付账款大幅增加的情况与可比公司是否一致；

(2) 说明你公司经营活动现金流持续为负且净流出不断增加的原因，是否与业务模式相符、是否符合行业惯例，并结合日常流动资金需求、筹资途径等，说明流动资金是否充足。

请就上述问题做出书面说明，并在 2024 年 8 月 23 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

2024 年 8 月 9 日