

关于对智达信科技股份有限公司的 年报问询函

公司一部年报问询函【2024】第 341 号

智达信科技股份有限公司（智达科技）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、关于关联交易、经营业绩下滑

年报及招股说明披露，2021-2023 年度，你公司与实际控制人控制的企业北京公共交通控股（集团）有限公司（以下简称“北京公交集团”）关联交易占比较高，占当年营业收入的比例分别为 60.59%、71.22%、73.43%，呈逐年上升的趋势。报告期内，你公司与北京公交集团主要业务以运维服务和系统集成为主。北京公交集团 2019 年董事会审议，自 2020 年将公交运维服务从其下属公司转由你公司负责。

报告期内，你公司实现营业收入 35,704.87 万元，同比下降 24.43%；归属于挂牌公司股东的净利润 1,815.14 万元，同比下降 69.28%；综合业务毛利率 29.14%，同比下降 8.73 个百分点，且综合业务毛利率近三年持续下降；本年度现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金项下支付的履约、投标保证金为 0；2023 年末存货-合同履约成本 8,150.47 万元，较上期末下降 39.53%。

请你公司：

（1）说明关联交易定价机制及公允性，关联交易占比较高对公司经营独立性的具体影响，公司是否具有直接面向市场独立持续经营的能力，是否存在关联方利益输送风险，具体应对措施；

(2) 说明与北京公交集团的具体合作模式，有无业务合作有效期限，是否存在业务终止风险，结合报告期后来自北京公交集团的收入金额及占比情况、在手订单情况等，说明公司与北京公交集团的合作是否稳定、可持续；

(3) 按照系统集成服务、智能设备销售、运维服务、软件开发及技术服务分项目类别，量化分析报告期内毛利率持续下降的原因及合理性，与同业可比公司是否存在重大差异，如有请说明具体原因及合理性；

(4) 结合业务开拓情况，说明报告期内经营业绩持续下滑的原因，公司报告期后持续经营是否存在重大不确定性，公司拟采取的应对措施。

2、关于应收账款坏账准备

2023 年末，你公司单项计提坏账的应收账款余额 3,639.52 万元。其中，对应收原关联方东北易华录信息技术有限公司 637.05 万元按照 100% 计提坏账准备，年初按照 40% 计提；2023 年度对天津公共交通集团（控股）有限公司 574.64 万元，计提 100% 的坏账准备。

请你公司：

(1) 结合单项计提坏账前五大客户的基本情况、客户的经营情况、偿债能力及回款计划，说明上述应收账款 2023 年全部计提坏账准备的原因及合理性，拟采取的催收措施；

(2) 说明与东北易华录信息技术有限公司关联交易款项形成背

景，是否存在向关联方利益输送情况。

请就上述问题做出书面说明，并在2024年8月28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14日