

关于对瀚正信息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 342 号

瀚正信息科技股份有限公司（瀚正科技）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、关于公司董事长、董事会秘书、财务负责人重合

李鹏作为你公司董事长、董事会秘书、财务负责人，亦为公司实际控制人，与一致行动人合计持股的比例为 66.81%。

请你公司：

（1）说明未聘任专职人员担任财务关键岗位的原因，公司治理及相关内部控制是否存在缺陷，董事长、实际控制人兼任财务负责人及董事会秘书的情况下，是否有足够时间、精力履行岗位职责，是否能做到勤勉尽责；结合董事长、实际控制人相关工作经历，说明其是否对财务报告编制、会计政策处理、信息披露等事项具备足够的胜任能力和专业背景；

（2）说明董事长、财务负责人的职责范围，公司在重大合同签署、资金往来等重要交易的决策程序中，是否存在重要交易由一人审批即可执行的情况，如有，请说明具体情况，并说明相关交易的执行是否真实、公允、必要，是否存在损害公司利益的情况；

（3）说明公司是否采取充分有效措施保证公司与控股股东、实际控制人在资产、财务等方面保持独立。请公司结合问题（2）的回复，自查并说明是否存在涉嫌控股股东、实际控制人及其关联方占用

公司资金或以其他方式进行利益输送的情况。

2、关于公司业绩

报告期内，你公司实现营业收入 163,598,857.87 元，同比增加 34.81%。净利润 22,055,962.28 元，同比增长 30.47%。经营活动产生的现金流量净额为-27,623,769.50 元，同比下降 318.06%。应收账款期末账面余额为 133,497,705.26 元，较上期增长 48.91%。本期坏账计提金额为 24,249,550.35 元，计提比例为 18.16%，上期计提比例为 22.92%。

请你公司：

(1) 列示新增主要客户的具体情况，包括但不限于客户名称、是否存在关联关系、合作背景、合作内容、交易金额、毛利率，并结合行业的景气程度、市场空间及需求、本期新增的重大项目等，说明营业收入增长的合理性及持续性；

(2) 结合业务规模变化、应收账款回款情况、应付款项支付等，分析说明经营活动现金流量净额波动原因、与净利润反向变动的原因，是否与销售政策、采购政策、信用政策相匹配；

(3) 结合同行业可比公司坏账计提比例、客户的信用期限、还款能力、未逾期应收账款金额占比及回款情况等，说明应收账款坏账计提比例与可比公司是否存在较大差异及合理性，坏账准备计提的充分性，以及公司采取的催收措施及效果。

3、关于存货

你公司存货期末余额 85,137,957.61 元，均为合同履行成本，较期

初增加 76.41%。期末存货跌价准备金额为 223,827.66 元，占存货期末余额的比例为 0.26%。

请你公司：

(1) 列示存货的具体内容，对应项目、主要客户、合同金额、存货金额、库龄情况等，并结合合同约定的履行期限、项目实施进度及预计完工时点等，说明报告期内合同履约成本较高且有所增长的原因与合理性，是否存在长期无法推进项目，是否存在纠纷或潜在纠纷，存货跌价准备计提是否充分；

(2) 说明存货盘点情况，包括盘点时间、地点、范围、具体盘点方法、盘点比例、盘点结果，是否存在盘点差异及产生的原因和处理措施。

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