

关于对山东亚微软件股份有限公司的 半年报问询函

公司一部半年报问询函【2024】第 024 号

山东亚微软件股份有限公司（亚微软件）董事会：

我部在挂牌公司 2024 年半年报审查中关注到以下情况：

1、关于公司业绩

你公司来源于山东省内的收入占主营业务收入比例超过 90%，对山东省以外的区域业务布局较少。近年来，公司的数字政府解决方案已落地河南、湖北、山西、内蒙古、青海、河北等省份。报告期内，你公司实现营业收入 25,297,993.46 元，同比下降 51.32%，其中软件开发实现营业收入 12,804,134.46 元，同比下降 68.32%；技术服务实现营业收入 10,778,736.86 元，同比增长 33.90%；系统集成与销售实现营业收入 1,715,122.14 元，同比下降 50.98%。本期归属于挂牌公司股东的净利润为-12,090,902.92 元，同比下降 794.80%。根据上市审核首轮问询回复，你公司预计 2024 年经营业绩将同比增长。报告期内，你公司经营活动产生的现金流量净额为-39,099,675.63 元，同比下降 80.52%。报告期末，应收账款余额 53,638,612.37 元，较期初减少 2.94%。公司终端客户主要为党政机关、事业单位，依据其预算、资金付款安排，销售回款主要集中在每年下半年。

请你公司：

(1) 结合向河南、湖北、山西、内蒙古、青海、河北等地区拓展业务的项目名称和主要销售内容、开始完成时间、订单获取方式、

直接客户、终端客户、直接客户与终端客户的关系、项目金额、各期收入确认金额和回款金额、毛利率、外采比例等情况，说明公司向山东省以外的区域拓展市场的优劣势；

(2) 区分主要业务及软件类型、地域层级(例如省、市、区县)，结合终端用户系统新建和更新需求、相关行业政策推进时间节点要求、相关预算情况、公司的竞争优势、市场占有率，同行业可比公司业绩情况等，说明公司在主要业务地区的收入、利润是否可持续，是否存在市场空间受限的风险，软件开发、系统集成与销售两类业务在手订单大幅下降的原因，技术服务在手订单增长是否具有持续性；

(3) 说明预计 2024 年业绩同比增长的依据，逐一结合预计产生收入项目的基本情况、实施进展，说明相关盈利预测是否可实现。结合细分行业变化趋势、最新在手订单结构(主要客户、业务类型)、最新业绩情况、新市场拓展对毛利率及业绩是否产生不利影响等，说明公司业绩下滑原因，是否主要受细分业务领域市场饱和、客户预算下降等客户需求变化影响，是否存在期后业绩继续大幅下滑风险；

(4) 说明报告期后直接客户回款速度变动趋势，是否对公司经营活动及现金流状况造成重大不利影响；按照主要应收账款客户及项目构成，说明客户回款进度与合同约定是否相符，坏账准备计提的充分性。

请就上述问题做出书面说明，并在 2024 年 11 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

2024年11月11日