

河北志晟信息技术股份有限公司

关于对北京证券交易所 2022 年半年报问询函的回复

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

北京证券交易所上市公司管理部：

2022 年 9 月 14 日，河北志晟信息技术股份有限公司（以下简称“公司”或“志晟信息”）收到贵部出具的《关于对河北志晟信息技术股份有限公司的半年报问询函》（半年报问询函【2022】第 003 号，以下简称“问询函”），公司本着勤勉尽责、诚实守信的原则，就反馈所提问题逐项进行认真核查与落实，现就贵部函询问题，回复如下：

一、关于经营业绩

报告期内，你公司实现营业收入 5,574.03 万元，同比下降 31.34%；归母净利润-1,452.19 万元，同比由盈转亏，较上年同期减少 1,534.99 万元；综合毛利率 29.35%，同比下降 6.45 个百分点。分业务类别看，智慧城市业务和运维及服务业务毛利率分别下降 8.61 个百分点和 7.57 个百分点。

请你公司：

（一）结合目前项目推进、订单获取、市场区域拓展、未来业务发展规划等情况，说明你公司营业收入及净利润是否存在持续下滑风险；

（二）结合各板块业务主要项目定价、产品成本构成及变化等，详细说明智慧城市业务和运维及服务业务毛利率下降的原因。

回复：

（一）营业收入及净利润是否存在持续下滑风险的分析说明

1、业绩变动情况及原因说明

2022 年半年度，公司营业收入、归属于上市公司股东的净利润、综合毛利率较上年同期出现下滑，具体情况如下：

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	增减比例	2020 年 1-6 月
营业收入	5,574.03	8,118.42	-31.34%	4,827.66
归属于上市公司股东的净利润	-1,452.19	82.80	-	-707.55
综合毛利率	29.35%	35.80%	下降 6.45 个百分点	38.87%

上述业绩下滑的原因具体如下：

（1）营业收入较上年同期减少 2,544.39 万元，减少幅度为 31.34%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 1,534.99 万元，主要是报告期内受京津冀地区疫情持续反复的影响，公司在业务开拓、材料采购、项目交付、项目验收等经营环节受限所致。

（2）综合毛利率较上年同期减少 6.45 个百分点，主要是受个别项目招标预算较低影响所致，具体情况参见本问题回复之“（二）、2、智慧城市业务和运维及服务业务毛利率变动原因说明。

2、营业收入及净利润是否存在持续下滑风险的分析

2022 年上半年，公司经营虽然受到京津冀区域疫情持续影响，但是结合公司目前项目推进情况、订单获取、市场区域拓展、未来业务发展规划等多方面举措，公司营业收入及净利润持续下滑的风险较低。具体分析如下：

（1）项目推进及订单获取情况

2022 年上半年，公司所在京津冀区域乃至全国区域持续受疫情反复影响，各级政府为坚决阻断新冠疫情传播途径，在加大防疫资金投入的同时，实施严格的防疫管控措施。受财政资金及疫情防控政策影响，在一定程度上对政府项目立项，公司项目获取、实施、交付及验收进度产生一定影响；另因疫情防控导致的交通管控，致使公司外埠业务拓展暂不及预期。针对以上不确定因素，公司已采取相应的管理措施，以降低疫情等因素对公司经营造成的不利影响。截至 2022 年 9 月 17 日，公司已中标或已签订合同的在手订单合计金额约 1.89 亿元，均按计划处于建设、实施、验收阶段。

（2）市场区域拓展情况

公司始终坚持自主技术创新和产品研发的发展策略，依托自身产品、运营、品牌、营销等综合实力，坚定走出河北、走向全国的业务策略，目前公司已在精耕现有市场的基础上，进一步加快了北京、天津、山东、河南、海南、重庆、贵州等外埠市场的开拓，未来公司发展的重点在全国市场。截至 2022 年 9 月 17 日，公司正在洽商及参与的商机约为 1.30 亿元。

(3) 未来业务发展规划

公司的战略发展规划是以“发展智慧产业，创造幸福生活”为经营理念，持续围绕智慧城市领域，聚焦主业，抓住市场机遇，加大研发支持力度，积极深耕行业，有序布局外埠市场，稳定拓展运营业务，扩大市场规模，为客户提供满意的优质服务。

立足现在，着眼未来，公司在业务发展规划及部署将主要从以下三个方面蓄力：

①依托行业产品研发标准、成熟的市场化产品、丰富的项目建设实施经验，向外复制、推广；

②加强全国销售网络和运营服务网络的建设，在廊坊市外以及河北省外市场加大市场营销方面的投入。通过参与行业展会、线上营销、邀请潜在客户参观考察标杆案例等营销方式，不断提高公司在智慧城市领域中的知名度和美誉度；

③通过创新合作模式，增加省外市场的拓展渠道，加强资源共享、产品共享、行业共享，降低市场区域集中占比。此外，通过在主要城市设立子公司、办事处或与合作伙伴成立合资公司的方式，加强跨区域客户开拓能力和服务质量，对适配区域及领域的精准分析与快速布局，逐步扎根，为实现公司市场战略的总体目标奠定基础，不断增加公司业务在全国市场份额，逐步增加公司省外业务商机和在手订单规模。

综上，公司未来营业收入及净利润持续下滑风险相对较低，但亦不排除因芯片供货紧张导致的部分电子设备供货不及时及疫情反复对项目获取、实施、验收及外埠市场开拓等产生的不利因素的影响，导致公司营业收入及净利润出现阶段性的波动。公司将进一步通过优化内部管理流程、加速研发成果产品转化、加强外埠市场的开拓等积极应对措施，降低以上不确定因素对公司经营业绩产生的不利影响。

（二）智慧城市业务和运维及服务业务毛利率下降原因的分析说明

1、公司智慧城市业务和运维及服务业务毛利率变动情况

报告期内，公司智慧城市业务毛利率为 24.33%，较上年同期下降 8.61 个百分点；运维及服务业务毛利率为 58.98%，较上年同期下降 7.57 个百分点。具体如下：

单位：万元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
智慧城市业务	4,184.95	3,166.77	24.33%	-35.77%	-27.52%	下降 8.61 个百分点
运维及服务业务	816.08	334.78	58.98%	-14.70%	4.62%	下降 7.57 个百分点

2、智慧城市业务和运维及服务业务毛利率变动原因说明

（1）报告期内，公司智慧城市业务毛利率较上年同期下降的主要原因为：

在项目定价方面，公司根据人工成本、外购软硬件以及服务等相关成本加上合理的利润作为智慧城市项目的定价依据。但是，项目的最终定价会因客户招标预算、竞争对手竞价、业务性质、业务对象、业务规模、项目的复杂程度等诸多因素进行调整，因此，会存在一定幅度的波动。

报告期内，公司个别项目毛利率较低，直接影响智慧城市业务整体毛利率水平。若剔除由于客户招标预算较低的项目（石家庄鹿泉区信创一期项目）后，智慧城市业务毛利率为 30.74%，较上年同期下降 2.2 个百分点，变动幅度较小。

2022 年上半年影响智慧城市业务毛利率项目情况一览表

单位：万元

项目	2022 年 1-6 月收入	2022 年 1-6 月成本	毛利率	2021 年同期毛利率
智慧城市业务	4,184.95	3,166.77	24.33%	32.94%
石家庄鹿泉区信创项目（一期）	1,003.14	963.08	3.99%	-
剔除个别项目后	3,181.81	2,203.69	30.74%	-

（2）报告期内，公司运维及服务业务毛利率较上年同期下降的主要原因为：

在项目定价方面，公司根据服务相关成本加上合理的利润作为运维及服务业务定价依据，受政府财政资金、客户招标预算及疫情防控政策影响，报告期内公司运维及服务项目的定价一定程度上受限，导致公司运维及服务的收入有所降低；

公司提供的运维及服务的成本主要系人工成本、提供运维服务时发生的零星软硬件成本等，报告期内公司运维及服务业务的成本较上年同期变动较小。

综上，公司运维及服务业务毛利率较上年同期水平有所下降。

二、关于预付账款

报告期末，你公司预付账款余额为 1,443.05 万元，较期初增长 277.07%，其中，按预付对象归集的期末余额前五名占预付款项总额的 69.80%。

请你公司：

（一）列示预付账款期末余额前五名的具体名称、交易内容、合同金额、预付比例、与公司的关联关系等；

（二）说明相关预付款项是否具有商业背景和交易实质，是否存在向控股股东、实际控制人、董监高及其关联方提供财务资助或资金占用的情形。

回复:

(一) 预付账款期末余额前五名的具体名称、交易内容、合同金额、预付比例、商业背景和交易实质、与公司的关联关系

报告期末, 公司预付账款余额为 1,443.05 万元, 较期初增长 277.07%, 其中, 公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,007.20 万元, 占预付账款期末余额合计数的比例为 69.80%。预付账款期末余额前五名具体情况明细表如下:

单位: 万元

供应商名称	期末余额	预付账款对应采购合同金额	预付比例	交易内容	商业背景及交易实质	与公司关联关系
河北光之翼信息技术股份有限公司	485.39	571.05	85%	采购预付款	2021 年 9 月 17 日, 公司中标无极县医院迁建项目智慧医院集成系统设计采购与安装项目, 该项目金额为 10,000.00 万元。根据项目实施需求, 就《无极县医院可视化项目工作量统计》事宜与供应商河北光之翼信息技术股份有限公司签订采购合同, 采购内容为可视化数据平台、3D 物理模型制作设计制作、GIS 数据处理等, 采购合同金额为 571.05 万元, 采购合同约定签订后付至合同标的金额的 85%, 即 485.39 万元; 项目验收合格后支付合同标的剩余 15%, 即 85.66 万元。项目处于实施阶段, 货物陆续到货中, 预计在本年度内供应商完成采购货物的交付。	非关联方

廊坊市凯信亚电子工程有限公司	374.02	1,101.12	34%	采购预付款	2021年9月17日，公司中标无极县医院迁建项目智慧医院集成系统设计采购与安装项目，该项目金额为10,000.00万元。根据项目实施需求，与供应商廊坊市凯信亚电子工程有限公司签订采购合同，采购合同金额为1,101.12万元，采购内容为医院排队叫号系统、门禁系统、信息发布系统、自助终端、网络安全等设备，合同约定，根据项目实施进度安排设备进场安装，买方根据设备到场进度安排付款。项目处于实施阶段，货物陆续到货中，预计在本年度内供应商完成采购货物的交付。	非关联方
北京明日雪教育咨询有限公司	73.48	73.48	100%	采购预付款	2021年11月25日，公司中标山东科技职业学院新建楼网络工程项目（11275）-C包，该项目金额为190.00万元。根据项目实施需求，与供应商北京明日雪教育咨询有限公司签订采购合同，采购合同金额为73.48万元，采购内容为机房电器系统、机房接电防雷系统、综合布线等，合同约定合同签订后7个工作日内向供货商支付100%货款。项目处于实施阶段，货物陆续到货中，预计在本年度内供应商完成采购货物的交付。	非关联方
任丘市隆昌装饰板材经销处	39.99	39.99	100%	采购预付款	公司预付任丘市隆昌装饰板材经销处拆改装修款，采购合同金额为39.99万元，依据合同约定，供货商材料全部到场、工作人员施工达到70%工作量且公司收到全额发票后支付全部合同价款。项目处于实施阶段，预计在本年度内供应商完成采购服务的交付。	非关联方

昱鑫嘉创（北京）商贸有限公司	34.33	45.00	76.29%	采购预付款	公司预付昱鑫嘉创（北京）商贸有限公司运维服务款，采购合同金额为 45.00 万元，依据合同约定，合同签订后一个月内公司支付项目预付款，金额为 25.00 万元；半年后支付第二笔款，金额为 10.00 万元；合同余款 10.00 万元于服务结束，收到供货商开具的全额发票后于 10 个工作日内一次性支付。项目处于实施阶段，预计在本年度内完成采购服务的交付。	非关联方
合计	1,007.20	-	-	-	-	-

（二）说明相关预付款项是否具有商业背景和交易实质，是否存在向控股股东、实际控制人、董监高及其关联方提供财务资助或资金占用的情形

上述预付款项的形成均具有实际的商业背景和交易实质，具体情况参见本问题回复之“（一）预付账款期末余额前五名的具体情况明细表”。

根据《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《河北志晟信息技术股份有限公司内幕信息知情人登记管理制度》规定，并核查《河北志晟信息技术股份有限公司 2022 年半年度报告披露自查期间内幕信息知情人报备申请文件》，确定上述预付账款期末余额前五名单位与公司及控股股东、实际控制人、董监高及其关联方均不存在关联关系。

综上，公司与上述预付账款期末余额前五名单位的相关预付款项均具有真实的商业背景和交易实质，不存在向控股股东、实际控制人、董监高及其关联方提供财务资助或资金占用的情形。

三、关于应收账款

报告期末，你公司应收账款账面余额为 1.90 亿元，计提坏账准备 1,894.8 万元。其中 1 年以上账龄的应收账款账面余额为 1.06 亿元，占应收账款余额的比例为 55.78%。

请你公司：说明账龄 1 年以上应收账款余额前十名的的具体情况，包括欠款方名称、是否为关联方、金额、期后回款情况、逾期情况等，并说明坏账计提是否充分及公司采取的催收措施。

回复:

(一) 应收账款情况说明

报告期末, 公司账龄 1 年以上的应收账款余额 10,624.51 万元, 占应收账款余额的比例为 55.78%。其中, 账龄 1 年以上应收账款余额前十名合计为 10,289.82 万元, 占账龄 1 年以上应收账款余额的 96.85%。报告期末账龄 1 年以上应收账款前十名具体情况详见下表:

单位: 万元

序号	客户名称	项目名称	合同金额	1 年以上应收账款余额	期后回款金额(截至 9 月 17 日)	逾期金额	逾期情况	与公司关系
1	隆化智慧城市建设运营有限公司	隆化县智慧城市 PPP 建设项目	6,700.50	3,747.76	-	3,433.25	因疫情影响, 及受财政预算编制、流程审批影响所致。	非关联方
2	三河市公安局	三河市公安局警务大数据智能平台第一部分全新规划升级社会治安视频监控政府采购项目合同	15,953.26	3,334.45	-	3,334.45	因疫情影响, 及受财政预算编制、流程审批影响所致。	非关联方

		三河市公安局 全市农村治安 监控设施联网 升级设备采购 项目公开招标	2,768.63	32.40	-	32.40		
3	三河市公安局 交通警察大队	三河市公安局 交通警察大队 道路交通科技 安防设备项目	3,888.83	2,298.83	-	2,298.83		非关联方
4	中共固安县 委宣传部	固安县融媒体 中心建设项目	1,435.27	430.58	-	-	未逾期。	非关联方
5	廊坊市中级 人民法院	河北省廊坊市 中级人民法院 新审判业务用 房信息化建设 项目	1,892.53	94.63	94.63	-	未逾期。	非关联方
6	永清县行政 审批局	永清县三级 (县、乡、村) 平台规范提升 项目	548.41	89.20	-	61.78	因疫情影响, 及受财政预 算编制、流程审批影响所 致。	非关联方

7	固安县公安局	固安县公安局公共安全视频图像智能化应用平台建设项目	429.42	85.93	-	-	未逾期。	非关联方
8	北京东维华电力科技有限公司	河北省大厂县公安局**会议室设备采购项目	124.45	74.45	-	-	未逾期。	非关联方
9	张家口国能房地产开发有限公司	张家口国能办公楼弱电集成建设项目	297.19	53.44	-	53.44	已胜诉，处于索赔阶段。	非关联方
10	河北东软软件有限公司	廊坊市医疗保险市级统筹系统及设备项目	963.00	48.15	-	48.15	质保金，客户审批中。	非关联方
合计			-	10,289.82	94.63	9,262.30	-	-

（二）坏账计提是否充分的分析说明

公司坏账计提政策与同行业可比上市公司应收账款坏账计提政策相比不存在重大差异，公司坏账准备计提充分。具体比对情况如下表所示：

公司	账龄	2022年1月至6月计提比例	2021年度计提比例	2020年度计提比例	2019年度计提比例
恒锋信息	1年以内（含1年）	5.82%	5.35%	6.49%	6.15%
	1年至2年（含2年）	12.65%	10.82%	12.40%	15.27%
	2年至3年（含3年）	22.97%	21.43%	20.09%	34.86%
	3年至4年（含4年）	36.52%	38.52%	61.54%	100.00%
	4年至5年（含5年）	68.08%	71.65%	61.54%	100.00%
	5年以上	100.00%	100.00%	61.54%	100.00%
科创信息	1年以内（含1年）	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
	1年至2年（含2年）	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
	2年至3年（含3年）	20.00%	20.00%	20.00%	20.00%
	3年至4年（含4年）	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%
	4年至5年（含5年）	80.00%	80.00%	80.00%	80.00%
	5年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
南威软件	1年以内（含1年）	3.23%	3.23%	3.17%	3.43%
	1年至2年（含2年）	10.66%	10.66%	10.55%	13.00%
	2年至3年（含3年）	26.38%	26.38%	26.37%	32.00%
	3年至4年（含4年）	54.40%	54.40%	52.74%	56.00%
	4年至5年（含5年）	80.00%	80.00%	75.34%	80.00%
	5年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
平均值	1年以内（含1年）	4.68%	4.53%	4.89%	4.90%
	1年至2年（含2年）	11.10%	10.49%	10.98%	12.07%
	2年至3年（含3年）	23.12%	22.60%	22.15%	26.72%
	3年至4年（含4年）	46.97%	47.64%	54.76%	64.00%
	4年至5年（含5年）	76.03%	77.22%	72.29%	85.00%
	5年以上	100.00%	100.00%	87.18%	100.00%
志晟信息	1年以内（含1年）	5.00%	5.00%	5.00%	5.00%
	1年至2年（含2年）	10.00%	10.00%	10.00%	10.00%
	2年至3年（含3年）	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%
	3年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

注：以上数据均来源于公开披露数据。

（三）公司应收账款催收措施说明

公司有专门团队负责应收账款的回款催收工作，虽由于客户付款审批流程、项目审计、资金拨付等原因，报告期内应收账款存在逾期情况，但公司应收账款客户主要为政府机构、银行、大型国有企业、学校和事业单位等，其经营状况较好、信用风险较低，具有较强的履约支付能力，其发生实质性违约导致应收款项

无法收回的可能性较小。

针对报告期末因疫情影响及受财政预算编制、流程审批影响所致的应收账款逾期情况，公司已通过商业催收（包括但不限于电话催收、上门催收、发工作联系函件催收等）、法律程序催收（包括但不限于律师函催收、诉讼索赔、仲裁等）等方式予以催缴。具体的应对方案如下：

（1）公司严格按照《河北志晟信息技术股份有限公司应收账款管理制度》执行，对公司的销售与项目管理人员实行绩效与回款率挂钩的考核机制，提高了员工对应收账款主动管理的积极性；

（2）财务管理部门会同项目管理人员，对不同类型客户给予不同的客户信用政策，从而更好地管理应收账款回款工作；

（3）定期检查合同履约与收款情况，对超出信用期的应收账款加大催收力度；

（4）通过项目交付后提供的运维与服务，提升客户信任感与业务黏性，不断增强应收账款持续回款能力。

四、关于销售费用

半年报显示，报告期内你公司发生销售费用 1,020.76 万元，同比增长 11.98%，其中，职工薪酬 792.95 万元，同比增长 33.83%。公司 2022 年半年度末销售人员较 2021 年半年度末减少 1 人。

请你公司：结合销售人员数量变化、平均薪酬水平及薪酬政策变动情况等，说明职工薪酬大幅增长的原因及合理性。

回复：

（一）职工薪酬计入销售费用核算的人员数量变化情况

公司职工薪酬计入销售费用核算范围包括销售人员的工资薪金以及项目中标或合同签订前提供售前支持的交付和运维人员的工资薪金。公司销售人员主要承担项目信息获取及招投标文件制作等职责；项目中标或合同签订之前，部分交付和运维人员主要承担项目的流动技术支持、推广业务、拓展市场及追踪商机职责。

因公司主营业务涵盖智慧城市领域的信息化项目方案设计、软件研发、系统集成、运营服务等，项目中标或合同签订前，除提供常规的项目信息获取及招标文件制作外，亦需要根据客户需求，提供相应的技术支持、产品推介等，进而获得客户的认可，提升客户的满意度，以便更好的拓展市场以及获取商机。所以项

目中标或合同签订前，相应的交付及运维人员提供的是售前支持服务，对应的薪酬计入销售费用。项目中标或合同签订之后，公司交付及运维人员的工资薪金则计入项目成本。

鉴于以上人员的工作职责分工及公司职工薪酬的账务处理方式，虽然，报告期末公司销售人员较上年同期减少 1 人，但因职工薪酬中计入销售费用核算的项目中标或合同签订之前的交付和运维人员月均数量较上年同期增加 48 人，从而导致销售费用职工薪酬同比增长。

上述交付和运维人员数量之所以较上年同期有所增加，主要系报告期初，为贯彻推进公司战略发展规划，有序布局外埠市场及扩大市场规模的需要（详见公司 2021 年年度报告第四节“管理层讨论与分析”之“三、未来展望”），公司招聘的上述与销售业务相关的人员相应增加，但因疫情突发及反复，公司业务拓展步伐受阻，但为积极履行上市公司义务，切实贯彻落实防控工作需求，公司高度响应河北省人力资源和社会保障厅、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局印发的《关于做好失业保险稳岗位提技能防失业工作有关事项的通知》（冀人社规[2022]7 号）的稳岗要求，充分控制“零”裁员，保证员工工资正常、足额发放，最终使得公司上述与销售业务相关的人员及薪酬相应增加。

（二）职工薪酬计入销售费用核算的人员平均薪酬水平及薪酬政策变动情况

2021 年 1-6 月、2022 年 1-6 月，职工薪酬计入销售费用核算的人员平均薪酬水平（年化）分别为 9.56 万元/年、9.22 万元/年，平均薪酬水平及薪酬政策变动情况较为平稳，无重大变化。

综上所述，报告期内，受职工薪酬中计入销售费用核算的项目中标或合同签订之前的交付和运维人员数量增加等因素影响，公司销售费用中，职工薪酬大幅增长具有合理性。

特此公告。

河北志晟信息技术股份有限公司

董事会

2022 年 9 月 28 日