证券代码:002383　　证券简称:合众思壮　　公告编号:2024-019

北京合众思壮科技股份有限公司

【2023】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 √不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 √不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 √不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	合众思壮	股票代码	002383
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称(如有)	无		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	杜文洁	李晓敏	
办公地址	北京市大兴区科创十二街8号院	北京市大兴区科创十二街8号院	
传真	010-58275259	010-58275259	
电话	010-58275015	010-58275015	
电子信箱	DongMi@UniStrong.com	DongMi@UniStrong.com	

2、报告期主要业务或产品简介

公司作为具备全球竞争力的卫星导航行业龙头企业之一,多年来始终坚持以卫星导航高精度应用为主营业务方向,以高精度卫星导航技术为基础进行相关产品的研发、制造和销售,并在专业市场拓展行业应用,为众多行业提供高精度产品服务和时空信息“端+云”全方位行业解决方案。

在技术方面,公司以构建泛在服务的定位、导航、授时技术为核心,进一步发展多传感器融合的高精度导航和定位技术,构建全面的高精度、泛高精度室内外导航定位技术体系。深度挖掘卫星导航融合创新在新基建、数字经济和人工智能领域的应用,为公司业务发展奠定了坚实的基础。同时,公司整合内外研发资源,加强核心技术和通用产品的技术整合,巩固了在高精度定位、技术平台和通用产品设计开发方面的优势。

在业务方面,公司积极把握产业和行业发展机遇,紧紧围绕卫星导航规模化应用市场,在相关政策引导下,重点拓展北斗高精度、北斗移动互联、时空信息服务等三个业务领域,在测量测绘、精准农业、机械控制、形变监测、智慧城市、民用航空、交通运输等细分市场进行应用推广与市场开拓。

(一)北斗高精度业务

高精度业务是公司核心发展业务。公司能够为测量测绘、精准农业与工程机械控制、航海应用、形变监测等专业市场或领域提供高精度产品及服务,主要产品线包括:

测量测绘:大地测量型高精度卫星定位接收机、三维激光测量产品、地理信息采集产品、无人测量系统(无人船、无人机)等。

精准农业:涵盖农机导航自动驾驶系统、变量作业系统以及智慧农业信息化系统的解决方案。

机械控制:涵盖挖掘机、推土机、平地机等工程机械3D智能控制系统、无人智能压实系统、设计转换软件、施工管理平台的数字化施工解决方案。

形变监测:涵盖地质灾害、矿山、水利、风电、基建等行业应用的系列产品和解决方案。

其他高精度应用:能源、轨道交通、智能设备等行业应用产品或解决方案等。

整体而言,公司测量测绘产品的技术能力及性能已达到国际领先水平,行销众多国家和地区。得益于国家对卫星导航产业的战略规划及“一带一路”政策发展,公司的精准农业、形变监测业务在国内外市场均呈现出较好的发展态势。此外,通过不断强化高精度应用领域产业资源整合,搭建高精度应用生态系统,公司积极拓展高精度新的应用领域,在航海应用、能源、机械控制等领域均取得了一定的发展。

(二)北斗移动互联业务

移动互联业务是公司重点发展业务。公司专注卫星导航行业创新应用,以航空运管、城市运行、交通运输、能源等重点领域的数智化应用及测量测绘工程、新技术应用为业务方向,有能力为客户提供包括时空应用基础软硬件产品、软件开发与服务、工程建设、产品交付与运营维护服务的一站式综合解决方案。

硬件基础产品:高精度多传感器融合定位车载装置、可穿戴设备;支持专用/专网通讯的高精度车载设备与配套装置等。

基础软件产品:智能物联网接入平台、高安全时空数据库等。

行业应用系统、解决方案及技术服务:民航及专用场站运营资源监控调度、空地一体生产运行指控;站态势感知、安全防控及运行保障;通用航空运行监视;城市智慧交通管理与调度、城市运行生命线/基础设施监测系统;数字化施工作业管理系统等。

(三)时空信息服务

时空信息服务是公司业务的重要组成部分。公司积极在实景中国与全息城市领域进行市场拓展,提升在时空数据库、行业空间数据获取和处理、专题图编制、全息地图大数据融合服务、全息地图引擎等方面的应用能力。公司通过架构时空信息应用基准框架,依托智能终端应用,不断发展“端+云”专题地图服务系统,为智慧交通、智慧城市、智慧安防等行业应用打造强大时空全息数据基础。同期为客户在基本农田疑似问题图斑核实工作项目、整村改造基础数据调查、房地一体化项目、基础航空摄影项目、农作物面积遥感测量及监理服务项目、耕地非农化专项监测服务项目等提供技术支持和服务,实现良好的交付效果。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 √否

单位:元

	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减	2021年末
总资产	3,781,151,589.07	4,543,435,000.26	-16.78%	4,986,721,883.21
归属于上市公司股东的净资产	1,892,262,642.32	1,368,915,479.76	38.23%	1,596,392,192.82
	2023年	2022年	本年比上年增减	2021年
营业收入	1,802,281,152.45	1,923,636,137.49	-6.31%	2,107,546,242.72
归属于上市公司股东的净利润	477,973,151.05	-240,461,181.44	298.77%	-92,704,523.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-208,284,706.71	-326,908,173.34	36.29%	-683,509,340.62
经营活动产生的现金流量净额	451,941,214.54	-13,247,382.42	3,511.55%	-11,673,509.79
基本每股收益(元/股)	0.6456	-0.3248	298.77%	-0.1252
稀释每股收益(元/股)	0.6456	-0.3248	298.77%	-0.1252
加权平均净资产收益率	29.31%	-16.22%	45.53%	-5.63%

(2) 分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	392,742,208.84	597,906,701.11	378,353,958.42	433,279,284.08
归属于上市公司股东的净利润	-17,772,859.80	32,034,540.51	-16,919,165.91	480,630,636.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-25,971,597.48	17,124,338.18	-17,376,899.18	-182,060,548.23
经营活动产生的现金流量净额	196,445,508.17	67,068,476.92	80,762,090.01	108,665,139.44

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 √否

4、股本及股东情况

(1) 普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	53,888	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	54,602	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
郭信平	境内自然人	22.21%	164,448,258	123,336,193	冻结	164,448,258	
郑州航空港区兴慧电子科技有限公司	国有法人	20.13%	149,031,577	0	质押	74,515,788	
张钰桐	境内自然人	1.49%	11,000,048	0	不适用	0	
张玉香	境内自然人	1.46%	10,780,300	0	不适用	0	
王静涛	境内自然人	0.90%	6,681,100	0	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.77%	5,672,320	0	不适用	0	
靳荣伟	境内自然人	0.63%	4,638,885	0	不适用	0	
黄晓隆	境内自然人	0.43%	3,192,407	0	冻结	3,192,407	
叶莉	境内自然人	0.39%	2,880,000	0	不适用	0	
深圳市盈隆咨询服务有限公司	境内非国有法人	0.30%	2,248,300	0	不适用	0	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	张钰桐通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股票11,000,048股,实际合计持有本公司股票11,000,048股。						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称(全称)	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
张玉香	新增	0	0.00%	0	0.00%
香港中央结算有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
深圳市盈隆咨询服务有限公司	新增	0	0.00%	0	0.00%
孙丽丽	退出	0	0.00%	0	0.00%
赵国良	退出	0	0.00%	0	0.00%
赵晶晶	退出	0	0.00%	0	0.00%

(2) 公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□适用 √不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 √不适用

三、重要事项

1、2023年5月18日,公司收到中国证券监督管理委员会出具的《行政处罚决定书》(处罚字[2023]35号),认定公司2017年至2020年年度报告存在虚假记载,对公司责令改正,给予警告,并处于600万元罚款。公司已经按照相关要求对涉及年度的财务报告进行会计差错更正,详细请参考公司于2023年8月31日披露于巨潮资讯网的《关于前期会计差错更正的公告》(公告编号:2023-062)。

2、2023年3月30日,公司召开第五届董事会第二十一次会议,审议通过了《关于出售全资子公司股权的议案》。公司及全资子公司Hemisphere Co., Ltd. 和 Hemisphere GNSS Inc与CNH Industrial Alberta Inc. 及其关联公司CNH Industrial America LLC签署《股份购买协议》,拟转让公司全资子公司Hemisphere Co., Ltd.持有的加拿大半球股权。根据《股份购买协议》,买方购买加拿大半球股权的价格以1.75亿美元为基准,最终股权转让价格将根据协议约定的价格调整机制扣减负债、交易费用等金额,并进行现金、净营运资本等事项调整。2023年10月13日(北京时间),上述《股份购买协议》项下的交割条件正式达成,公司同步确认收到凯斯纽荷兰及半球公司支付的相关款项合计16,530.36万美元。截至年报披露日,针对股权价款调整事项,双方仍在积极沟通确认。

证券代码:002383　　证券简称:合众思壮　　公告编号:2024-017

北京合众思壮科技股份有限公司第五届董事会第三十五次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、董事会会议召开情况

北京合众思壮科技股份有限公司第五届董事会第三十五次会议于2024年4月11日在兴港大厦公司会议室以现场表决方式召开。会议通知于2024年3月30日以电话、电子邮件的方式发出,会议应出席董事8人,实际出席董事8人。全体监事、部分高管列席会议。

会议由董事长王刚先生召集并主持,会议召开符合有关法律、行政法规、部门规章及《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

本次会议到会董事经过逐项审议,以记名投票表决方式进行表决,最终通过了如下议案:

(一)《董事会2023年年度工作报告》

表决结果:同意8票、反对0票、弃权0票。

《董事会2023年年度工作报告》详见同日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

公司独立董事郜卓、闫忠文、金勇军向本次会议提交了《独立董事2023年度述职报告》,并将在公司2023年度股东大会向股东进行述职。《述职报告》及《董事会关于独立董事独立性自查情况的专项意见》详见同日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(二)《2023年年度报告》及其摘要

表决结果:同意8票、反对0票、弃权0票。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《2023年年度报告》及其摘要。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(三)《2023年年度决算报告》

表决结果:同意8票、反对0票、弃权0票。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

具体内容详见同日刊登在巨潮资讯网的《2023年年度决算报告》。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(四)公司2023年度利润分配预案

鉴于公司2023年度合并报表和母公司报表未分配利润均为负值,不满足公司实施现金分红的条件,为保障公司正常生产经营和未来发展,公司拟定2023年度利润分配预案为:2023年度拟不派发现金红利,不送红股,不以资本公积金转增股本。

董事会认为公司2023年度利润分配预案是基于公司实际情况做出,未违反相关法律法规及《公司章程》的有关规定,该利润分配预案有利于保障公司生产经营的正常运行,更好地维护全体股东的长远利益。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于2023年度拟不进行利润分配的专项说明》。

表决结果:同意8票、反对0票、弃权0票。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(五)《2023年度内部控制自我评价报告》

表决结果:同意8票、反对0票、弃权0票。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

具体内容详见同日刊登在巨潮资讯网的《2023年度内部控制自我评价报告》。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(六)关于未弥补的亏损达实收股本总额三分之一的议案

表决结果:同意8票、反对0票、弃权0票。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于未弥补的亏损达实收股本总额三分之一的公告》。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(七)关于2023年度计提资产减值准备及核销资产的议案

本次计提资产减值准备及核销资产遵照并符合《企业会计准则》及公司制度的有关规定,依据充分,计提资产减值准备及核销资产能更加公允地反映公司资产状况,具有合理性,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况,董事会同意公司关于2023年度计提资产减值准备及核销资产的有关事项。

表决结果:同意8票,反对0票,弃权0票。

本议案已经公司董事会审计委员会、董事会独立董事专门会议审议通过。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于2023年度计提资产减值准备及核销资产的公告》。

(八)关于会计政策变更的议案

本次会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的合理变更,符合《企业会计准则》及相关规定,董事会同意本次会计政策变更。

表决结果:同意8票,反对0票,弃权0票。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于会计政策变更的公告》。

(九)《董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》

表决结果:同意8票、反对0票、弃权0票。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

具体内容详见同日刊登在巨潮资讯网的《董事会审计委员会对会计师事务所2023年度履职情况评估及履行监督职责情况的报告》。

(十)关于2024年日常关联交易预计的议案

2024年,公司及控股子公司与河南航空港投资集团有限公司及其下属企业(包括不限于上海合亿信息科技有限公司、郑州航空港兴港供应链管理有限公司、河南芯港半导体有限公司)、欧迈科测控科技(北京)有限公司、苏州一光仪器有限公司、天派电子(深圳)有限公司等关联方发生日常关联交易预计总额不超过772,519,719.57元。

表决结果:同意3票、反对0票、弃权0票,关联董事王刚、李占森、李汉军、朱兴旺、闫文回避表决。

本议案已经公司董事会独立董事专门会议审议通过。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于2024年日常关联交易预计的的公告》。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(十一)关于公司2024年度董事薪酬的议案

为提升公司的经营管理效益,结合公司经营规模及发展水平等实际情况,并参照行业和地区的薪酬水平,公司制定2024年度董事薪酬方案如下:

(1)在公司担任职务的非独立董事,根据其所担任职务及劳动合同领取薪酬,不再另行领取津贴;不在公司担任职务的非独立董事,不领取津贴。

(2)公司独立董事津贴为人民币10万元/年(税前),按季度发放。

(3)董事参加公司相关会议所产生的差旅费及其他必要费用由公司承担。

(4) 公司董事薪酬均包含个人所得税,个人所得税由公司根据税法规定统一代扣代缴。

鉴于该议案涉及全体董事薪酬,基于审慎性原则,全体董事回避表决。经董事会薪酬与考核委员会、董事会讨论后,直接提交公司2023年度股东大会审议。

(十二)关于公司2024年度高级管理人员薪酬的议案

为提升公司的经营管理效益,结合公司经营规模及发展水平等实际情况,并参照行业和地区的薪酬水平,公司制定2024年度高级管理人员薪酬方案如下:

(1)公司高级管理人员根据其在公司担任的具体管理职务,参照行业和地区的薪酬水平,同时根据公司相关薪酬制度确认其薪酬标准。

(2)公司高级管理人员薪酬均包含个人所得税,个人所得税由公司根据税法规定统一代扣代缴。

表决结果:同意6票、反对0票、弃权0票,关联董事朱兴旺、闫文回避。

本议案已经公司董事会薪酬与考核委员会审议通过。

(十三)《2024年第一季度报告》全文

表决结果:同意8票、反对0票、弃权0票。

本议案已经公司董事会审计委员会审议通过。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《2024年第一季度报告》。

(十四)关于召开二〇二三年度股东大会的议案

表决结果:同意8票,反对0票,弃权0票。

公司决定召开二〇二三年度股东大会,审议《2023年年度报告》等相关议案。三位独立董事将在年度股东大会上进行述职。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于召开二〇二三年度股东大会的通知》。

三、备查文件

1、第五届董事会第三十五次会议决议;

2、第五届董事会独立董事第一次专门会议决议;

3、第五届董事会审计委员会第十八次会议决议;

4、第五届董事会薪酬与考核委员会第二次会议决议。

特此公告

北京合众思壮科技股份有限公司
董　事　会
二〇二四年四月十二日

证券代码:002383　　证券简称:合众思壮　　公告编号:2024-018

北京合众思壮科技股份有限公司第五届监事会第二十四次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、监事会会议的召开情况

北京合众思壮科技股份有限公司第五届监事会第二十四次会议于2024年4月11日以现场表决方式召开。会议通知已于2024年3月30日以电话、传真、电子邮件的方式发出,会议应出席监事3名,实际出席监事3名。会议由监事会主席陈文静女士主持,会议的召集、召开及表决程序符合法律、法规和《公司章程》的有关规定。

二、监事会会议表决情况

会议以投票表决的方式通过了以下议案:

(一)《监事会2023年年度工作报告》

表决结果:同意3票、反对0票、弃权0票。

《监事会2023年年度工作报告》详见同日刊登在巨潮资讯网的相关公告。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(二)《2023年年度报告》及其摘要

监事会认为董事会编制和审核北京合众思壮科技股份有限公司2023年年度报告的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

表决结果:同意3票、反对0票、弃权0票。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《2023年年度报告》及其摘要。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(三)《2023年年度决算报告》

表决结果:同意3票、反对0票、弃权0票。

具体内容详见同日刊登在巨潮资讯网的《2023年年度决算报告》。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(四)公司2023年度利润分配预案

鉴于公司2023年度合并报表和母公司报表未分配利润均为负值,不满足公司实施现金分红的条件,为保障公司正常生产经营和未来发展,公司拟定2023年度利润分配预案为:2023年度拟不派发现金红利,不送红股,不以资本公积金转增股本。

监事会认为公司2023年度利润分配预案符合《公司法》和《公司章程》的相关规定,符合公司当前的实际经营状况和全体股东的长远利益,同意公司2023年度利润分配预案并提交公司2023年度股东大会审议。

表决结果:同意3票、反对0票、弃权0票。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于2023年度拟不进行利润分配的专项说明》。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(五)《2023年度内部控制自我评价报告》

监事会认为《2023年度内部控制自我评价报告》真实、准确、完整地反映了公司2023年度内部控制的实际情况。

表决结果:同意3票、反对0票、弃权0票。

具体内容详见同日刊登在巨潮资讯网的《2023年度内部控制自我评价报告》。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(六)关于未弥补的亏损达实收股本总额三分之一的议案

表决结果:同意3票、反对0票、弃权0票。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于未弥补的亏损达实收股本总额三分之一的公告》。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(七)关于2023年度计提资产减值准备及核销资产的议案

监事会认为公司按照企业会计准则和有关规定计提资产减值准备及核销资产,符合公司的实际情况,能够公允地反映公司的资产状况。董事会就该事项的决策程序合法合规,监事会同意公司关于2023年度计提资产减值准备及核销资产的有关事项。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于2023年度计提资产减值准备及核销资产的公告》。

(八)关于会计政策变更的议案

监事会认为本次会计政策变更是根据财政部新颁布的相关会计准则进行的合理变更和调整,执行财政部新颁布或修订的相关会计准则能更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果;相关决策程序符合有关法律法规及《公司章程》等规定,不存在损害公司及股东利益的情形。监事会同意公司本次会计政策变更。

表决结果:同意3票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于会计政策变更的公告》。

(九)关于2024年日常关联交易预计的议案

监事会认为公司2024年预计发生的日常关联交易是基于公司生产经营的需要,属于公司正常的业务往来,交易价格依据市场价格协商确定,定价公允、合理,不存在损害公司和全体股东利益的情形。董事会审议该议案时,关联董事回避了表决,决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

表决结果:同意3票、反对0票、弃权0票。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《关于2024年日常关联交易预计的的公告》。

本议案需提请公司2023年度股东大会审议批准。

(十)关于2024年度监事薪酬的议案

根据《公司章程》等相关制度的规定,结合公司经营规模及发展水平等实际情况,并参照行业和地区的薪酬水平,公司制定2024年度监事薪酬方案如下:

(1)在公司担任职务的监事,根据其所担任职务及劳动合同领取薪酬,不再另行领取津贴。

(2) 公司监事薪酬均包含个人所得税,个人所得税由公司根据税法规定统一代扣代缴。

鉴于本议案涉及全体监事薪酬,基于审慎性原则,本议案全体监事回避表决,直接提交公司2023年度股东大会审议。

(十一)《2024年第一季度报告》全文

表决结果:同意3票、反对0票、弃权0票。

具体内容详见同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网的《2024年第一季度报告》。

三、备查文件

1、第五届监事会第二十四次会议决议。

特此公告

北京合众思壮科技股份有限公司
监事会
二〇二四年四月十二日

证券代码:002383　　证券简称:合众思壮　　公告编号:2024-021

北京合众思壮科技股份有限公司关于2023年度计提资产减值准备及核销资产的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

北京合众思壮科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2024年4月11日召开第五届董事会审计委员会第十八次会议、第五届董事会第三十五次会议、第五届监事会第二十四次会议,审议通过了《关于2023年度计提资产减值准备及核销资产的议案》。现将相关事项公告如下:

一、本次计提资产减值准备和资产核销的情况概述

1、本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》的有关规定,公司在资产负债表日对截至2023年12月31日的公司及下属公司应收账款、其他应收款、存货、无形资产、长期股权投资、商誉等相关资产进行了全面清查,对相关资产价值出现的减值迹象进行了充分地分析和评估。经减值测试,认为上述资产中部分资产存在一定的减值迹象,本着谨慎性原则,对可能发生资产减值损失的相关资产计提资产减值准备。

2、本次资产核销情况

根据《企业会计准则》、《公司章程》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关规定,为真实反映公司财务状况,公司遵循依法合规、客观真实、逐笔审核、账销案存的原则,公司对于已计提资产减值准备的资产成为事实损失的资产进行账务核销。

二、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额和拟计入的报告期间

经过对公司及下属公司应收账款、其他应收款、存货、固定资产、无形资产、长期股权投资、商誉等相关资产进行了全面清查和资产减值测试后,公司拟计提各项资产减值准备合计13,397.35万元。明细如下:

单位:人民币/万元

资产名称	拟计提减值准备金额	占2023年度归属于上市公司股东的净利润的比例
长期股权投资减值损失	334.25	0.70%
商誉减值损失	5,347.92	11.19%
存货及合同履约成本减值损失	2,252.31	4.71%
固定资产减值损失	34.06	0.07%
应收票据坏账损失	39.27	0.08%
应收账款坏账损失	1,962.89	4.11%
其他应收款坏账损失	505.15	1.06%
长期应收款坏账损失	-1,708.04	-3.57%
合同资产减值损失	4,629.54	9.69%
合计	13,397.35	28.03%

1、商誉

2023年末,公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》有关商誉减值处理的相关规定,以及证监会《会计监管风险提示第8号—商誉减值》的要求,聘请了具备证券业务资质的资产评估机构,对商誉减值进行初步测算。

公司聘请北京亚太联华资产评估有限公司对广州中科雅图信息技术有限公司(以下简称“中科雅图”)、北京合众思壮时空物联科技有限公司(以下简称“时空物联”)、长春天成科技发展有限公司、广州吉欧电子科技有限公司、西安合众思壮防务科技有限责任公司(以下简称 “西安防务”)、Stonex S.r.l包含商誉资产组进行了商誉减值测试目的测试评估。评估机构采用预计未来现金流量现值的方法确定商誉相关资产组的可收回金额,并以管理层批准的财务预算为基础预测5年期的现金流量,现金流量预测所用的折现率是8.24%-14.81%。预测相关资产组未来现金流量时作出的关键假设有:

收入增长一是在预测年度前一年度及历史年度实现收入的增长率基础上,根据预计的市场需求、自身的业务发展及营销战略而保持相应的增长率。

预测毛利一是以公司历史毛利率确定预测毛利率。

折现率一采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

分配至上述资产组或资产组组合的关键假设的金额与本公司历史经验及外部信息一致。经测算,公司识别出中科雅图、时空物联、西安防务3项资产组存在商誉减值风险。2023年预计计提商誉减值金额约为5,347.93万元,具体明细情况如下:

单位:人民币/万元

被投资单位名称	商誉原值	期初减值	本期计提减值	期末减值	期末商誉净值
中科雅图	53,672.15	50,783.87	2,888.28	53,672.15	-
时空物联	9,744.57	6,459.78	999.60	7,459.38	2,285.19
西安防务	1,965.27	-	1,460.05	1,460.05	505.22
合计	65,381.99	57,243.65	5,347.93	62,591.58	2,790.41

2、长期股权投资

2023年来,公司聘请北京亚太联华资产评估有限公司对参股公司的运营情况进行评估。

单位:人民币/万元

被投资单位	计提减值准备	投资账面价值
苏州一光仪器有限公司	334.25	8,376.38

依据评估机构估值结果,苏州一光仪器有限公司减值为334.25万元。

3、存货及合同履约成本

公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,于资产负债表日对按不同产品线、不同型号的各类存货是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。减值测试后显示,公司部分存货及合同履约成本存在减值风险,对因技术更新迭代原因导致的呆滞库存产品、原材料及项目停滞的合同履约成本补充计提了跌价准备2,252.31万元。

4、固定资产

公司按照企业会计准则规定,年末对固定资产进行减值测试,根据资产的公允价值减去处置费用后的净额确定可收回金额,经测试固定资产减值金额为34.06万元。

5、应收款项和合同资产

2023年公司所属行业政策及客户信用、信用政策未发生重大变化,公司应收款项和合同资产的坏账准备变动情况及相应计提坏账准备如下:

单位:人民币/万元

坏账准备	期初余额	本年计提	汇差	本年核销	本年转回	其他变动	期末余额
应收账款	26,863.79	1,962.89	9.26	1,057.56	14.10	8,269.27	19,523.21
其他应收款	4,942.80	505.15	7.55	14.77		555.42	4,885.31
应收票据	26.56	39.27					65.83
长期应收款	1,708.04	-1,708.04					
合同资产	2,442.82	4,629.54					7,072.36
合计	35,984.01	5,428.81	16.81	1,072.33	14.10	8,824.69	31,546.71

2023年度公司对应收款项和合同资产计提5,428.81万元减值损失。

注:其他变动金额主要系前期会计差错更正调整,参见上会师报字(2023)第10949号北京合众思壮科技股份有限公司会计差错更正专项说明的审核报告。

6、计提减值准备所在报告期

本次计提资产减值准备的报告期间为2023年1月1日至2023年12月31日。

7、本次计提资产减值准备对公司的影响

本次计提资产减值准备,预计将减少公司2023年度利润总额13,397.35万元。

三、本次资产减值准备核销情况

经过对公司及下属公司各项资产的清查,公司拟核销各项资产减值准备合计9,483.12万元。明细如下:

单位:人民币/万元

项目	核销金额
坏账准备	1,072.33
存货跌价准备	6,494.21
长期股权投资减值准备	149.63
商誉减值准备	1,766.95
合计	9,483.12

1、本次核销的应收款项均已全额计提坏账,具体情况如下表:

单位:人民币/万元

客户名称	核销金额
深圳合众通联科技有限公司	575.00
北京天泰正合数码科技有限公司	474.81
上海达泽电子有限公司	9.85
某城区委农村工作办公室	5.85
上海骏祺电器附件有限公司	2.62
长沙市南电通信器材有限公司	1.88
其他	2.32
合计	1,072.33

本次核销后,公司对上述应收账款仍将保留继续追索的权利,相关部门将建立已核销应收款项备查账目,保留以后可能用以追索的资料,如发现对方有偿债能力将立即追索。

2、存货核销

单位:人民币/万元

项目	核销金额
原材料	1,151.92
库存商品	4,636.90
合同履约成本	589.41
发出商品	115.98
合计	6,494.21

存货核销系公司及拟注销的子公司清理呆滞库存、结转成本、以前年度计提的跌价准备随之结转。

3、长期股权投资

长期股权投资本年核销金额149.63万元,系前期对深圳合众鹏派信息科技有限公司计提的减值损失,本年度深圳合众鹏派信息科技有限公司注销,减值准备相应核销处理。

4、商誉

单位:人民币/万元

项目	核销金额
深圳海棠通信技术有限公司	1,731.71
苏州一光信息科技有限公司	35.24
合计	1,766.95

本年注销上述子公司,对收购时点形成的商誉以及前期计提的减值准备予以核销处理。

5、本次核销资产减值准备对公司的影响

本次核销的资产减值准备,对公司2023年度利润无影响。

四、本次固定资产和无形资产报废及处置情况

1、固定资产报废及处置汇总情况

单位:人民币/万元

项目	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
原值	33.68	65.04	803.92	902.64
累计折旧	3.83	51.89	665.46	721.17
账面价值	29.85	13.15	138.46	181.47

本次报废、处置的固定资产是拟注销的子公司清理的固定资产及已提完折旧不再使用的固定资产。

2、无形资产报废及处置汇总情况

单位:人民币/万元

项目	非专利技术	软件及著作权	商标	合计
原值	1,914.22	943.39	6.00	2,863.61
累计摊销	1,278.14	932.54	5.62	2,216.30
资产减值	636.08	10.85	-	646.93
账面价值	-	0.38	0.38	0.38

本次报废、处置的无形资产主要是拟注销的子公司清理的无形资产及已提完摊销不再使用的无形资产。

五、董事会对计提资产减值准备及核销资产事项合理性的说明

本次计提资产减值准备及核销资产遵照并符合《企业会计准则》及公司制度的有关规定,依据充分,计提资产减值准备及核销资产能更加公允地反映公司资产状况,具有合理性,不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况,董事会同意公司关于计提资产减值准备及核销资产的有关事项。

六、监事会意见

公司按照企业会计准则和有关规定计提资产减值准备及核销资产,符合公司的实际情况,能够公允地反映公司的资产状况。董事会就该事项的决策程序合法合规,监事会同意董事会对本次公司计提资产减值准备及核销资产的决议。