证券代码:000158　证券简称:常山北明　公告编号:2023-008

石家庄常山北明科技股份有限公司

【2022】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。

除下列董事外,其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
李锋	董事	因公出差	应华江

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	常山北明	股票代码	000158
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	张 莉	李 召	
办公地址	河北省石家庄市和平东路161号	河北省石家庄市和平东路161号	
传真	0311-86673929	0311-86673929	
电话	0311-86255070	0311-86255070	
电子信箱	ally06296@sohu.com	csyj0158@126.com	

2、报告期主要业务或产品简介

公司拥有软件、纺织双主业。软件业务包括软件开发、软件服务;智能化安装工程服务,技术进出口;通信设备零售,计算机应用电子设备制造;环保技术开发服务,环保技术咨询、交流服务,环保技术转让服务;通信系统设备制造;信息系统集成服务等。纺织业务包括纯棉纱布和混纺纱布的生产销售;自产产品和技术的进出口业务;棉花批发、零售等。

报告期内,公司的主营业务、经营模式未发生变化。

软件业务的主要产品及其用途包括系统集成及行业解决方案、代理产品增值销售、定制化软件及服务。系统集成及行业解决方案包括政府、金融、能源、交通、教育等多个行业的通用解决方案;代理产品增值销售指向客户销售代理的产品,并在此之上提供各类增值服务,包括:与此产品相关的集成、测试、培训等;定制化软件及服务包括第三方维保服务、容灾服务、云服务等。

软件业务经营模式以直销模式为主,通过追踪客户的实时性需求,及时为客户提供标准化的软件产品,并提供个性化的应用软件开发实施服务及计算机信息系统集成服务。基于直销模式下,公司与各领域客户建立了长期稳定的合作关系,助力公司提高行业知名度,保障公司的业绩持续稳定增长。

公司全资子公司北明软件是一家新一代IT技术和解决方案的综合服务商, 作为中国城市数据资产赋能者和城市智慧化、数字化转型践行者,在新型智慧城市建设领域、面向司法为民的在线社会矛盾纠纷多元化解领域、运用大数据和人工智能技术以及区块链技术服务于创新型社会治理、各领域的智慧化管理建设等多个领域都具有鲜明的特点,公司致力于运用新一代科技手段助力各个领域的数字化转型,打造覆盖全社会、万物互联、万物智联的信息服务体系。

北明软件是国家规划布局内重点软件企业、国家计算机信息系统集成大型骨干企业,拥有国家信息系统建设和服务能力优秀级(CS4)、涉及国家秘密的计算机信息系统集成甲级、建筑智能化工程设计与施工一级等行业顶尖资质,通过了CMMI5级、ISO9001等多项国际标准认证。连续多年荣膺中国软件和信息技术服务业百强。

北明软件围绕新型智慧城市建设、司法科技、企业数字化转型和金融科技,形成了一系列技术领先的大数据、云计算、区块链、人工智能等综合性IT产品和解决方案,实施了一大批标杆项目,确立了在相关领域的市场优势地位,是华为和腾讯的全面战略合作伙伴。

2022年,因多个项目面临合同签署时间延后、项目进度延期、结算周期延长、实施成本增大的情况,软件板块实现营业收入68.95亿元,较上年同期增长13.10%,实现净利润1亿元,较上年同期下降49.24%。

纺织业务包括纯棉纱、布和混纺纱、布的生产销售;自产产品和技术的进出口业务;棉花批发、零售。纺织主业主要生产环节分为纺纱和织造两部分, 主导产品有环保型纱线、功能型面料以及高档品牌服装、家纺和产业用纺织品等,处于整个产业链的前端。主要采用订单式生产为主的生产模式,即根据客户订单或者通过销售预测分析制定生产计划并安排生产,同时在产品销售淡季进行一定比例的库存生产。公司根据生产需要自行采购原辅料,原材料成本约占营业成本的65%,其中以棉花占比最高。公司适时选择棉花的采购时机、采购渠道和采购方式,通过对市场的判断控制采购节奏,合理安排库存结构和库存数量,保持原棉的稳定供应,降低采购成本;销售模式主要为直接销售,运用市场定位理念,进一步“市场细分”,找准目标市场。公司始终重视产品的推广和营销,通过参加国内外行业展会等形式,进行推广宣传;通过拜访推介等方式推介公司产品,挖掘新客户资源;对现有客户定期拜访,不断增强与客户的粘合度,促进销售,加大定单类产品接单力度,从多维度分担市场形势变化对公司造成的风险,提升利润空间。

2022年,在市场需求疲弱、原料成本高位、贸易环境更趋复杂等风险因素叠加影响下,公司纺织板块实现营业收入27.68亿元,较上年同期减少42.15%;实现净利润-3.06亿元,较上年同期增亏350.08%。

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

	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减	2020年末
总资产	16,556,628,441.66	16,597,837,209.63	-0.25%	14,895,395,761.91
归属于上市公司股东的净资产	5,950,391,602.38	6,153,903,346.57	-3.31%	6,015,987,716.81
	2022年	2021年	本年比上年增减	2020年
营业收入	9,663,472,133.76	10,881,605,977.99	-11.19%	9,883,795,591.20
归属于上市公司股东的净利润	-207,771,637.99	131,004,083.67	-258.60%	101,306,491.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-423,752,059.82	-92,330,090.30	-358.95%	-143,539,683.71
经营活动产生的现金流量净额	192,448,125.98	458,701,844.13	-58.05%	1,006,977,493.71
基本每股收益(元/股)	-0.13	0.08	-262.50%	0.06
稀释每股收益(元/股)	-0.13	0.08	-262.50%	0.06
加权平均净资产收益率	-3.43%	2.15%	-5.58%	1.70%

(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	1,951,870,637.18	2,468,171,258.22	1,423,360,539.17	3,820,069,699.19
归属于上市公司股东的净利润	-86,482,586.43	26,949,228.56	-76,093,030.83	-72,145,249.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-145,449,130.37	-45,718,911.76	-147,173,108.75	-85,410,908.94
经营活动产生的现金流量净额	-1,209,231,703.61	40,461,608.70	-93,792,866.23	1,455,011,087.12

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

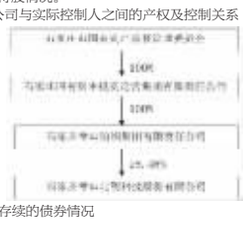
报告期末普通股股东总数	120,025	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	166,011	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前10名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
					股份状态	数量	
石家庄常山纺织集团有限责任公司	国有法人	28.48%	455,296,184	455,296,184	质押	66,500,000	
北京北明伟业控股有限公司	境内非国有法人	10.52%	168,182,620	168,182,620			
林芝腾讯投资管理有限公司	境内非国有法人	2.68%	42,847,100	42,847,100			
香港中央结算有限公司	境外法人	0.93%	14,838,474	14,838,474			
应华江	境内自然人	0.59%	9,441,654	829,484			
李锋	境内自然人	0.59%	9,399,054	820,363			
张亦春	境内自然人	0.27%	4,284,000	4,284,000			
严道平	境内自然人	0.22%	3,541,492	3,541,492	冻结	707,292	
北京万峰嘉辉投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	0.20%	3,273,002	3,273,002			
刘晓红	境内自然人	0.19%	3,035,680	3,035,680			
上述股东关联关系或一致行动的说明	石家庄常山纺织集团有限责任公司与其他股东之间无关联关系。北京北明伟业控股有限公司、李锋与应华江为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。						

(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权关系



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

(一)租赁

1、本公司作为承租人

	金 额
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	3,682,814.68
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用	

(二)其他重要事项

1、应收土地收购补偿金

2022年12月16日,石家庄市公共资源交易中心发布了《国有建设用地使用权公开出让结果公告》(石公资交〔2022〕140 号)。(2022)029 号地块(原棉二分公司厂区用地),于2022年12月16日公开出让,受让人为衡水保衡房地产开发有限公司,成交价为 168,100 万元。

2、云数据中心一期项目的设备及相关业务转让事项

经公司董事会八届十三次会议和2022年第一次临时股东大会审议批准, 公司于 2022 年 11 月 18 日在河北产权市场公开挂牌转让常山云数据中心一期项目的设备及相关业务和建筑八年使用权。2022 年 12 月 15 日,公司收到河北产权市场有限公司出具的《关于石家庄常山北明科技股份有限公司常山云数据中心(一期)机电设备及相关建筑使用权转让报名情况的函》,在挂牌期内,未有意向受让方报名。

3、公司第五分公司出租仓库发生火灾事故的进展

关于公司第五分公司出租仓库发生火灾事故事项, 第五分公司与中铁一局集团第四工程有限公司于2022年5月签署了《(火灾赔偿和解框架协议)补充协议》,中铁公司应于2022年9月30日前支付完成。中铁公司承担的火灾损失数额1,868.41万元和案件受理费1.13万元,共计1,869.54万元。截止报告期末,公司已经收到赔偿款1,869.06万元,尚余0.48万元未收到。

4、股权质押

公司第一大股东常山集团于2022年4月20日将其持有的部分质押在中国银河证券股份有限公司的股权28,000,000股办理解除质押。本次股份解除质押后, 常山集团所持有公司股份累计质押66,500,000股,占其所持公司股份总数的14.61%,占公司总股本的4.16%。

5、棉一土地签订补充合同

2022年11月5日,公司就位于石家庄市长安区和平东路161号的棉一厂区地块,国有土地使用证编号为:长安国用(2006)第083号,土地面积为159994.009平方米(合239.99亩),与石家庄市土地储备中心签署《企事业单位国有土地使用权收购(回)合同》暨原《土地收回(购)合同》(石收储2009(02)号)之补充合同。

其主要内容如下:

根据《关于进一步做好我市污染工业企业退城搬迁有关工作的通知》相关要求,按照《石家庄市主城区污染工业企业退城搬迁改造的实施意见》(石政规【2018】15号)规定的土地补偿标准给予土地补偿,即按照土地出让总价款的 60%对企业进行补偿。补偿费用包括土地及地上建(构)筑物等补偿费用,不再另行计提基金(如遇极特殊情况,基金总额超过总价款数 40%, 超过部分从企业补偿中扣除)。企业应得土地补偿金(土地出让总价款的 60%)中需扣除已支付的土地 补偿费、利息(利息以财政部门认定的数额为准)及其他费用。 同时公司不再享受除《石家庄市主城区污染工业企业退城搬迁改造的实 施意见》(石政规【2018】15 号)及本合同以外其他土地补偿优惠政策。

土地补偿金付款时间及方式:待该宗地依法供应,新的土地使用者接收土地无异议,并签订《国有建设用地交地确认书》后,且储备中心收到财政部门拨付的补偿金之日起10个工作日内拨付款项。

石家庄常山北明科技股份有限公司董事会

2023年4月13日

证券代码:000158　证券简称:常山北明　公告编号:2023-009

石家庄常山北明科技股份有限公司董事会八届十八次会议决议公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

石家庄常山北明科技股份有限公司(以下简称公司)董事会八届十八次会议于2023年4月3日以书面和邮件方式发出通知,于4月13日上午以现场会议加通讯会议方式召开。现场会议地点为公司二楼东会议室,应到董事11 人,实到10人。董事李锋先生因公出差,委托董事应华江先生出席会议并代行表决权。会议由董事长肖荣智主持。公司监事和部分高级管理人员列席了会议。本次会议的召集和召开程序符合《公司法》及《公司章程》的规定。会议审议通过了以下议案:

一、审议通过2022年度董事会工作报告

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

二、审议通过关于2022年度计提资产减值准备的议案

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

具体内容详见指定信息披露媒体和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于2022年度计提资产减值准备的公告》(公告编号:2023-010)。

三、审议通过2022年度总经理工作报告

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

四、审议通过2022年度报告及其摘要

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

具体内容详见指定信息披露媒体和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2022年度报告》及《2022年年度报告摘要》(公告编号:2023-008)。

五、审议通过2022年度财务决算方案

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2022年度财务决算方案》。

六、审议通过2022年度利润分配预案

鉴于公司2022年度实现的可供分配的净利润为负值,且公司正处于转型升级关键时期,未来在云数据中心等项目建设上仍存在较大资金需求和投入,为进一步增强公司财务缓冲和风险缓释能力,保持稳定而充足的运营资金,维护全体股东长远利益,公司拟定2022年度不进行利润分配,不进行资本公积金转增股本。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

七、审议通过关于聘任2023年度财务审计机构及内部控制审计机构的议案

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

具体内容详见指定信息披露媒体和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于拟聘任会计师事务所的公告》(公告编号:2023-011)。

八、审议通过关于聘任2023年度常年法律顾问的议案

决定继续聘任北京市天元律师事务所担任公司2023年度常年法律顾问,聘期一年。

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

九、审议通过关于2023年度日常关联交易预计的议案

此项议案为关联交易议案,关联董事肖荣智、王惠君回避表决。

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

具体内容详见指定信息披露媒体和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-012)。

十、审议通过关于向控股股东支付担保费暨关联交易的议案

本议案为关联交易议案,关联董事肖荣智、王惠君回避表决。

表决情况:同意9票,弃权0票,反对0票。

具体内容详见指定信息披露媒体和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于向控股股东支付担保费暨关联交易的公告》(公告编号:2023-013)。

十一、审议通过关于预计2023年公司与子公司担保额度的议案

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

具体内容详见指定信息披露媒体和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于预计2023年公司与子公司担保额度的公告》(公告编号:2023-014)。

十二、审议通过2023年度财务预算报告

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2023年度财务预算报告》。

十三、审议通过2022年度内部控制评价报告

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2022年度内部控制评价报告》。

十四、审议通过2023年度董事、监事、高级管理人员薪酬与绩效考核方案

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

具体内容详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《2023年度董事、监事、高级管理人员薪酬与绩效考核方案》。

十五、审议通过关于会计政策变更的议案

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见指定信息披露媒体和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2023-015)。

十六、审议通过关于开展外汇套期保值业务的议案

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见指定信息披露媒体和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于开展外汇套期保值业务的公告》(公告编号:2023-016)。

十七、审议通过关于召开2022年度股东大会的议案

表决结果:同意11票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见指定信息披露媒体和巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于召开2022年度股东大会的通知》(公告编号:2023-017)。

特此公告。

石家庄常山北明科技股份有限公司董事会

2023年4月17日

证券代码:000158　证券简称:常山北明　公告编号:2023-010

石家庄常山北明科技股份有限公司关于2022年度计提资产减值准备的公告

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、误导性陈述或重大遗漏。

石家庄常山北明科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年4月13日召开的董事会八届十八次会议,以全票赞成通过了《关于2022年度计提资产减值准备的议案》。本议案尚需提交公司股东大会审议。

一、本次计提资产减值准备情况概述

根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,在资产负债表日,公司对各类资产进行了清查,在清查的基础上,对资产的价值进行了充分的分析和评估,认为部分资产存在一定的减值迹象。本着谨慎性原则,为真实、准确反映公司的资产价值和财务状况,对公司2022年度财务报告合并会计报表范围内存在减值迹象的资产计提减值准备总额为25,485万元, 本次计提的资产减值准备已经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审计。具体情况如下:

单位:人民币万元

减值类型	资产项目	本期发生额	占2022年度归属于母公司所有者的净利润的比例	对2022年度归属于母公司所有者的净利润的影响额
信用减值损失	应收款项	6,787	32.67%	-5,060
资产减值损失	存货	10,957	52.74%	-8,255
资产减值损失	合同资产	1,480	7.12%	-1,075
资产减值损失	固定资产	1,654	7.96%	-1,241
资产减值损失	商誉	4,607	22.17%	-4,607
合计		25,485	122.66%	-20,238

二、本次计提资产减值准备情况主要说明

(一)应收款项坏账准备计提情况说明

1、坏账准备的计提方法

公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。公司对信用风险显著增加的应收款项单独确定其信用损失。除了单项评估信用风险的应收款项外,公司基于应收款项的信用风险特征,将其划分为不同组合,在组合基础上计算预期信用损失。

(1)应收账款确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
应收账款组合1	纺织业务以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
应收账款组合2	软件业务以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
应收账款组合3	合并范围内关联方及单独测试未减值应收款项组合

对于划分为组合1的应收账款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。对于划分为组合2的应收账款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。对于划分为组合3的应收账款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,该组合预期信用损失为0%。

(2)其他应收款确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
其他应收款组合1	纺织业务押金、往来及其他应收款项
其他应收款组合2	软件业务押金、往来及其他应收款项
其他应收款组合3	合并范围内关联方及单独测试未减值应收款项组合

对于划分为组合1的其他应收款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。对于划分为组合2的其他应收款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。对于划分为组合3的其他应收款,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,该组合预期信用损失为0%。

(3)应收票据确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
应收票据组合1	以银行承兑汇票划分组合
应收票据组合2	以商业承兑汇票划分组合

对于划分为组合1的应收票据,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,该组合预期信用损失为0%。对于划分为组合2的应收票据,公司参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

2、计提坏账准备情况

按照公司计提坏账准备的政策,2022年末应计提坏账准备36,303万元,期初已计提29,432万元,本年度因合并范围变化 增加坏账准备84万元,本年度需要补提坏账准备6,787万元,占公司2022年度归属于母公司所有者的净利润的比例为32.67%。具体如下:

单位:人民币万元

坏账准备	期初数	本期增加额		本期减少额		期末数
		计提净额	合并范围变化增加	核销	其他	
应收账款	24,246	4,589	84			28,919
其他应收款	5,161	2,222				7,383
应收票据	25	-24				1
合计	29,432	6,787	84			36,303

计提坏账准备这一事项,考虑递延所得税影响后,将减少公司当期归属于母公司所有者的净利润5,060万元。

3、公司应收款项及坏账准备情况如下:

应收账款	期初余额			本期增加		本期减少		期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	计提净额	合并范围变化增加	核销	其他	账面余额	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的应收账款	919	919		1,262				2,181	2,181	
组合中按预期损失率计提坏账准备的应收账款	287,438	23,327	264,111	3,327	84			332,197	26,738	305,459
合计	288,357	24,246	264,111	4,589	84			334,378	28,919	305,459

单位:人民币万元

其他应收款	期初余额			本期增加		本期减少		期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	计提净额	合并范围变化增加	核销	其他	账面余额	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的其他应收款	6,589	2,636	3,953	2,439				5,075	5,075	
组合中按预期损失率计提坏账准备的其他应收款	13,867	2,525	11,342	-217				10,739	2,308	8,431
组合中不计提坏账准备的其他应收款	20,225		20,225					20,427		20,427
合计	40,682	5,161	35,521	2,222				36,241	7,383	28,858

单位:人民币万元

单位:人民币万元

应收票据	期初余额			本期计提净额	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值		账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2		2				
商业承兑汇票	4,153	25	4,128	-24	122	1	121
合计	4,155	25	4,130	-24	122	1	121

(二)存货跌价准备计提情况说明

1、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。可变现净值计算以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额为依据。

存货跌价准备通常按单个存货项目计提。对于数量繁多、单价较低的存货,按存货类别计提存货跌价准备;对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,合并计提存货跌价准备。

2、计提存货跌价准备情况

公司对截至2022年12月31日的存货进行了减值测试, 根据测试结果,2022年末公司存货中可变现净值低于成本的存货,期末计提存货跌价准备余额合计为12,095万元,其中于2021年末已计提4,232万元,2022年度因商品出售转销3,096万元,因此本年计提存货跌价准备10,957万元,全部为公司结合当前的市场形势,本着审慎经营、有效防范并化解资产损失风险的原则对纺织板块的部分库存产品计提的存货跌价准备,占公司2022年度归属于母公司所有者的净利润的比例为52.74%。具体如下:

单位:人民币万元

项目	期初余额			本期增加额		本期转销额	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	计提	其他		账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品(纺织类)	111,577	4,232	107,345	10,957	2	3,096	117,842	12,095	105,747

本期计提存货跌价准备这一事项考虑递延所得税的影响后, 将减少公司当期归属于母公司所有者的净利润8,255万元。

(三)合同资产的减值情况说明

1、合同资产减值准备计提方法

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分,公司在资产负债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额,将其差额确认为减值损失,反之则确认为减值利得。实际发生信用损失,认定相关合同资产无法收回,经批准予以核销。

2、计提合同资产减值情况

按照公司计提合同资产减值准备的政策,2022年末应计提合同资产减值准备5,908万元, 期初已计提4,428万元,本年度需要补提合同资产减值准备1,480万元,占公司2022年度归属于母公司所有者的净利润的比例为7.12%。具体如下:

单位:人民币万元

项目	期初数	本期增加额		本期减少额	期末数
		计提净额	合并范围变化增加		
合同资产减值准备	4,428	1,480			5,908

本期计提合同资产减值准备这一事项考虑递延所得税的影响后, 将减少公司当期归属于母公司所有者的净利润1,075万元。

3、公司合同资产及减值准备情况如下:

单位:人民币万元

合同资产	期初余额			本期增加		本期减少	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	计提净额	合并范围变化增加		账面余额	减值准备	账面价值
组合中按预期损失率计提合同资产减值准备的合同资产	72,051	4,428	67,623	1,480			51,656	5,908	45,748

(四)固定资产的减值情况说明

1、固定资产减值准备计提方法

对于固定资产,公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的,则估计其可收回金额,进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。

2、计提固定资产减值准备情况

单位:人民币万元

项目	期初数			本期增加额		本期转销额	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值	计提	合并范围变化增加		账面余额	减值准备	账面价值
机器设备-纺织设备	2,310		2,310	1,654			1,847	1,654	193
合计	2,310		2,310	1,654			1,847	1,654	193

公司本次计提固定资产减值准备1,654万元,系对不再使用的原值为7,364万元、净值为1,847万元的细纱机、自动络筒机、气流纺纱机、清梳联等纺织设备计提的减值准备。上述设备已转入固定资产清理,待处置。基于谨慎性原则,公司组织相关部门进行综合评价,通过设备可回收价值的财务估值的计算测试, 对这批设备计提减值准备1,654万元, 占公司2022年度归属于母公司所有者的净利润的比例为7.96%。考虑递延所得税影响,计提固定资产减值准备这一事项将减少公司当期归属于母公司所有者的净利润1,241万元。

(五)商誉的减值情况说明

1、商誉减值准备计提方法

商誉无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合,在此基础上进行商誉减值测试。

如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的, 首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失;然后再对包含商誉的资产组或者资产组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,就其差额确认相应的减值损失。

2、计提商誉减值准备情况

单位:人民币万元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数			本期计提额	期末数		
	账面余额	减值准备	账面净额		账面余额	减值准备	账面净额
北明软件有限公司	161,378		161,378		161,378		161,378
珠海市震星信息技术有限公司	30	30	0		30	30	0
北明云智武汉网联有限公司	421	421	0		421	421	0
北京北明正实科技有限公司	1,267		1,267		1,267		1,267
广州市龙泰信息技术有限公司	1,729	1,729	0		1,729	1,729	0
北明天时能源科技北京有限公司	18,424	934	17,490		18,424	934	17,490
北明成功软件(山东)有限公司	3,860		3,860		3,860		3,860
索科维尔(北京)软件系统有限公司	10,551	7,321	3,230	3,230	10,551	10,551	0
北明明阁(北京)科技有限公司	3,790		3,790		3,790		3,790
北京金实盈信科技有限公司	15,774	3,405	12,369	1,376	15,774	4,782	10,993
合计	217,224	13,840	203,384	4,607	217,224	18,447	198,778

公司聘请中联资产评估集团有限公司对收购上述各公司股权所形成的包含商誉的相关资产组在评估基准日2022年12月31日的预计未来现金流量的现值进行了评估,并分别出具了《资产评估报告》(中联评报字[2023]第685号、中联评报字[2023]第686号、中联评报字[2023]第687号、中联评报字[2023]第688号、中联评报字[2023]第689号、中联评报字[2023]第690号、中联评报字[2023]第691号)根据《资产评估报告》所载评估结果,索科维尔减值3,230万元,金实盈信减值1,376万元;其他资产组(含商誉)评估结果均高于账面价值,无需计提减值准备。

本期计提商誉减值准备4,607万元, 占公司2022年度归属于母公司所有者的净利润的比例为22.17%,影响公司2022年度归属于母公司所有者的净利润减少4,607万元。

三、计提资产减值准备对公司的影响

上述五项资产减值,共减少2022年度归属于母公司所有者的净利润20,238万元,相应减少2022年末归属于母公司所有者权益20,238万元。

本次计提资产减值准备事项符合《企业会计准则》和公司相关会计政策,计提资产减值准备后能更加公允地反映2022年末公司财务状况、资产价值及经营成果,使公司的会计信息更具合理性,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东利益的情况。

本次计提资产减值准备合计金额达到公司2022年度经审计归属于母公司所有者的净利润的122.66%,尚需提请公司股东大会审议。

四、审计委员会关于计提资产减值准备的合理性说明

本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,体现了会计处理的谨慎性原则,依据充分,更加公允地反映了公司的资产和财务状况,使公司的会计信息更加真实可靠,具有合理性。

五、董事会对本次计提资产减值准备事项的合理性说明

依据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,公司计提资产减值准备共计25,485万元,计提资产减值准备依据充分,上述处理客观、真实、公允地反映了公司的资产状况,更合理地计算对公司经营成果的影响,保证财务报表的可靠性,同意计提本次资产减值准备事项。

六、独立董事意见

公司独立董事就《关于2022年度计提资产减值准备的议案》发表独立意见:1、公司已就计提2022年度资产减值准备事宜,向我们提供了详细资料,并向我们做了充分的说明,为我们作出独立判断提供了帮助。2、公司本次就计提2022年度资产减值准备,符合谨慎性原则,计提方式和决策程序合法、合规。3、本次公司计提资产减值准备后,公司2022年度财务报表能够更加公允地反映公司截止2022年12月31日的财务状况、资产价值及经营成果,有助于向投资者提供更加真实、可靠、准确的会计信息。因此,我们同意公司2022年度计提资产减值准备。

七、监事会意见

监事会认为:2022年度公司计提资产减值准备,遵循了谨慎性原则,符合《企业会计准则》和公司相关制度的规定及公司资产实际情况,计提程序合法,合理规避财务风险,公允反映公司的财务状况以及经营成果,没有损害公司及中小股东利益,同意上述计提资产减值准备。

八、备查文件

1、公司董事会八届十八次会议决议;

2、公司监事会八届十八次会议决议;

3、公司独立董事对计提资产减值准备事项的独立意见。

特此公告。

石家庄常山北明科技股份有限公司董事会

2023年4月17日

证券代码:000158　证券简称:常山北明　