证券代码:002975　　证券简称:博杰股份　　公告编号:2024-094

珠海博杰电子股份有限公司

【2024】第三季度报告

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。

重要内容提示:

1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第三季度报告是否经过审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一) 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

	本报告期	本报告期比上年同期增减	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减
营业收入(元)	251,210,803.02	15.66%	823,461,932.65	23.03%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-16,560,457.19	-17.81%	1,541,103.66	128.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-19,363,363.73	-1.22%	-10,267,479.17	29.83%
经营活动产生的现金流量净额(元)	—	—	-209,652,184.49	-673.34%
基本每股收益(元/股)	-0.12	-20.00%	0.01	125.00%
稀释每股收益(元/股)	-0.12	-20.00%	0.01	125.00%
加权平均净资产收益率	-0.98%	-0.16%	0.09%	0.41%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减	
总资产(元)	2,735,290,416.86	2,729,050,419.23	0.23%	
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,673,060,836.12	1,642,391,769.37	1.87%	

(二) 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元

项目	本报告期金额	年初至报告期期末金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-118,618.63	3,685,255.82	主要系处置珠海博恒公司和深圳博畅公司的收益。
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外)	781,140.51	3,144,006.89	主要系收到除软件退税和增值税加计抵减外的政府补助。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	2,472,427.62	5,799,586.50	主要系购买理财的收益。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	16,234.17	16,234.17	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,891.73	-23,906.26	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-328,780.21	详见其他说明。
减:所得税影响额		856.95	
少数股东权益影响额(税后)	337,385.40	482,957.13	
合计	2,802,906.54	11,808,582.83	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

√适用 □不适用

项目	涉及金额(元)	原因
投资资金占用利息	-1,181,351.00	偶然性交易
个税手续费返还	852,670.79	非公司经营活动交易

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一一非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

(三) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

√适用 □不适用

1、资产负债表项目变动的原因说明

单位:元

项目	期末余额	期初余额	增减变动	变动说明
货币资金	449,488,351.82	797,708,717.74	-43.65%	主要系本报告期偿还债务和在建工程投入增加所致。
应收票据	18,623,178.32	9,023,804.27	106.38%	主要系本报告期收到的应收票据增加所致。
应收账款	549,497,098.29	341,346,446.65	60.98%	主要系期末未收回的应收账款增加所致。
应收款项融资	1,798,710.28	11,429,767.31	-84.26%	主要系本报告期收到的银行承兑汇票减少所致。
在建工程	123,830,604.30	82,305,859.68	50.45%	主要系博杰大厦建设投入增加所致。
其他非流动资产	47,441,228.41	13,967,619.04	239.65%	主要系本报告期预付的设备款增加所致。
应付票据	39,755,779.10	15,601,342.64	154.82%	主要系本报告期票据结算增加应付承兑汇票所致。
合同负债	70,737,060.33	36,550,542.60	93.53%	主要系本报告期预收款项增加所致。

2、利润表项目变动的原因说明

单位:元

项目	年初至报告期末	上年同期	增减变动	变动说明
财务费用	11,499,786.60	6,027,791.49	90.78%	主要系受汇率波动影响所致。
投资收益	2,298,664.09	5,587,322.37	-58.96%	主要系报告期内购买理财产品减少所致。
公允价值变动收益	2,626,885.22	-3,122,110.00	184.14%	主要系上年同期期末远期合同计提相应公允价值变动损失所致。
信用减值损失	-16,290,014.45	5,193,434.25	413.67%	主要系应收账款坏账准备增加所致。
资产减值损失	-18,738,825.10	-9,348,891.76	100.44%	主要系存货跌价准备增加所致。
资产处置收益	1,078,200.06	-587.34	100.00%	主要系报告期内出售固定资产和持有待售资产增加所致。

3、现金流量表项目变动的原因说明

单位:元

项目	年初至报告期末	上年同期	增减变动	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-209,652,184.49	36,566,592.87	-673.34%	主要系报告期内购买理财产品减少和投资减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-71,582,253.65	-240,838,823.46	70.28%	主要系报告期内购买的理财产品减少和投资减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-54,657,570.60	137,986,758.90	-139.61%	主要系报告期内偿还贷款所致。
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,430,762.09	8,183,844.18	-129.70%	主要系汇率波动影响所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数		16,581	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)		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
王兆春	境内自然人	23.32%	32,400,000.00	27,100,000.00	质押 / 7,000,000.00
付林	境内自然人	17.49%	24,300,000.00	18,225,000.00	不适用 / 0
成君	境内自然人	11.66%	16,200,000.00	12,150,000.00	不适用 / 0
陈均	境内自然人	5.00%	6,947,000.00	6,075,000.00	不适用 / 0
浙江衢州利佰嘉慧金股权投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.94%	4,091,199.00	0	不适用 / 0
曾宪之	境内自然人	2.83%	3,929,400.00	3,929,400.00	不适用 / 0
王凯	境内自然人	2.26%	3,139,475.00	2,939,475.00	不适用 / 0
珠海横琴博航投资咨询企业(有限合伙)	境内非国有法人	2.12%	2,945,600.00	0	不适用 / 0
珠海横琴博展投资咨询企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.59%	2,207,800.00	0	不适用 / 0
珠海横琴博望投资咨询企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.48%	2,059,000.00	0	不适用 / 0
前10名无限售条件股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类及数量		
			股份种类	数量	
付林	6,075,000.00		人民币普通股	6,075,000.00	
王兆春	5,300,000.00		人民币普通股	5,300,000.00	
浙江衢州利佰嘉慧金股权投资基金合伙企业(有限合伙)	4,091,199.00		人民币普通股	4,091,199.00	
成君	4,050,000.00		人民币普通股	4,050,000.00	
珠海横琴博航投资咨询企业(有限合伙)	2,945,600.00		人民币普通股	2,945,600.00	
珠海横琴博展投资咨询企业(有限合伙)	2,207,800.00		人民币普通股	2,207,800.00	
珠海横琴博望投资咨询企业(有限合伙)	2,059,000.00		人民币普通股	2,059,000.00	
香港中央结算有限公司	1,870,944.00		人民币普通股	1,870,944.00	
珠海博杰电子股份有限公司-2024年员工持股计划	1,250,000.00		人民币普通股	1,250,000.00	
陈均	872,000.00		人民币普通股	872,000.00	
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、王兆春、付林、成君三人为控股股东、实际控制人,三人为一致行动人; 2、王兆春为博航投资、博望投资、博展投资的执行事务合伙人,通过博航投资、博望投资、博展投资合计间接持有公司股数402.16万股,除此之外,未知其他股东相互之间是否存在关联关系,未知是否属于一致行动人。				
前10名股东参与融资融券业务情况说明(如有)	不适用				

持股5%以上股东、前10名股东及前10名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 √不适用

前10名股东及前10名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 √不适用

(二) 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

三、其他重要事项

√适用 □不适用

披露时间	公告编号	公告标题	公告网址
2024/07/03	2024-069	博杰股份:关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告	巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)
2024/07/19	2024-072	博杰股份:关于调整高级管理人员的公告	
2024/08/13	2024-080	博杰股份:关于向下修正博杰转债转股价格的公告	
2024/09/03	2024-086	博杰股份:关于股东协议转让公司部分股份暨权益变动的提示性公告	
		博杰股份:简式权益变动报告书(1)	
		博杰股份:简式权益变动报告书(2)	
2024/09/07	2024-087	博杰股份:关于部分控股股东、实际控制人及一致行动人减持股份的预披露公告	

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1、合并资产负债表

编制单位:珠海博杰电子股份有限公司

2024年09月30日

单位:元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	449,488,351.82	797,708,717.74
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	354,681,766.50	368,940,294.84
衍生金融资产		
应收票据	18,623,178.32	9,023,804.27
应收账款	549,497,098.29	341,346,446.65
应收款项融资	1,798,710.28	11,429,767.31
预付款项	18,684,023.69	14,350,494.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	16,763,057.15	13,889,208.49
其中:应收利息	64,230.84	
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	394,199,303.45	324,667,909.01
其中:数据资源		
合同资产	13,506,528.91	19,479,878.84
持有待售资产		14,462,087.70
一年内到期的非流动资产	11,344,702.32	
其他流动资产	12,805,470.07	10,611,178.49
流动资产合计	1,841,392,190.80	1,925,909,787.77
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	11,740,577.54	
长期股权投资	137,282,496.17	140,788,103.74
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	328,839,195.97	316,818,047.38
在建工程	123,830,604.30	82,305,859.68
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,904,716.96	54,172,255.21
无形资产	102,867,179.48	107,260,371.43
其中:数据资源		
开发支出		
其中:数据资源		
商誉	20,131,476.23	20,131,476.23
长期待摊费用	26,110,616.99	27,997,956.35
递延所得税资产	52,750,134.01	39,698,942.40
其他非流动资产	47,441,228.41	13,967,619.04
非流动资产合计	893,898,226.06	803,140,631.46
资产总计	2,735,290,416.86	2,729,050,419.23
流动负债:		
短期借款	130,219,132.87	185,637,000.38
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	39,755,779.10	15,601,342.64
应付账款	184,840,883.50	185,993,200.11
预收款项		
合同负债	70,737,060.33	36,550,542.60
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	48,435,750.52	66,925,182.97
应交税费	6,780,296.31	8,809,806.13
其他应付款	5,978,105.25	10,805,100.28
其中:应付利息		
应付股利		204,203.23
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		1,138,792.08
一年内到期的非流动负债	8,767,785.21	9,948,362.01
其他流动负债	8,700,567.48	4,130,611.15
流动负债合计	504,215,360.57	525,539,940.35
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	477,713,682.36	458,662,735.47
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	38,056,539.61	47,883,927.59
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,423,505.21	6,935,057.82
递延所得税负债	44,681.08	50,614.07
其他非流动负债		
非流动负债合计	521,238,408.26	513,532,334.95
负债合计	1,025,453,768.83	1,039,072,275.30
所有者权益:		
股本	138,939,916.00	139,124,094.00
其他权益工具	101,319,403.11	101,821,261.01
其中:优先股		
永续债		
资本公积	669,113,420.60	694,644,753.80
减:库存股		57,808,545.07
其他综合收益	-493,475.13	2,173,940.98
专项储备		
盈余公积	88,097,282.01	88,097,282.01
一般风险准备		
未分配利润	676,084,289.53	674,338,982.64
归属于母公司所有者权益合计	1,673,060,836.12	1,642,391,769.37
少数股东权益	36,775,811.91	47,586,374.56
所有者权益合计	1,709,836,648.03	1,689,978,143.93
负债和所有者权益总计	2,735,290,416.86	2,729,050,419.23

法定代表人:王兆春　　主管会计工作负责人:张彩虹　　会计机构负责人:郭增光

2、合并年初到报告期末利润表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	823,461,932.65	669,324,108.04
其中:营业收入	823,461,932.65	669,324,108.04
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	815,065,456.70	696,237,890.31
其中:营业成本	456,103,186.23	353,449,372.86
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,953,710.82	7,317,338.68
销售费用	94,438,270.80	86,297,325.52
管理费用	124,560,199.28	102,635,101.37
研发费用	123,510,302.97	140,510,960.39
财务费用	11,499,786.60	6,027,791.49
其中:利息费用	12,107,922.34	21,426,821.79
利息收入	7,152,881.52	3,353,328.03
加:其他收益	12,016,744.29	9,393,358.01
投资收益(损失以"-"号填列)	2,298,664.09	5,587,322.37
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-3,505,607.57	-4,059,091.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)	2,626,885.22	-3,122,110.00
信用减值损失(损失以"-"号填列)	-16,290,014.45	5,193,434.25
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-18,738,825.10	-9,348,891.76
资产处置收益(损失以"-"号填列)	1,078,200.06	-587.34
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	-8,611,869.94	-19,211,256.74
加:营业外收入	32,496.04	397,116.93
减:营业外支出	75,061.92	465,203.56
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	-8,654,435.82	-19,279,343.37
减:所得税费用	-5,542,259.55	-3,060,726.39
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	-3,112,176.27	-16,218,616.98
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	-3,112,176.27	-16,218,616.98
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	1,541,103.66	-5,421,340.77
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-4,653,279.93	-10,797,276.21
六、其他综合收益的税后净额	-2,667,416.11	688,692.98
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,667,416.11	688,692.98
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-2,667,416.11	688,692.98
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-2,667,416.11	688,692.98
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-5,779,592.38	-15,529,924.00
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,126,312.45	-4,732,647.79
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-4,653,279.93	-10,797,276.21
八、每股收益:		
(一)基本每股收益	0.01	-0.04
(二)稀释每股收益	0.01	-0.04

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:元,上期被合并方实现的净利润为:元。

法定代表人:王兆春　　主管会计工作负责人:张彩虹　　会计机构负责人:郭增光

3、合并年初到报告期末现金流量表

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	671,483,673.53	856,310,505.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	26,190,114.45	21,729,144.24
收到其他与经营活动有关的现金	25,537,076.23	32,274,611.12
经营活动现金流入小计	723,210,864.21	910,314,260.49
购买商品、接受劳务支付的现金	439,224,406.45	328,173,618.92
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	342,100,648.84	352,004,633.63
支付的各项税费	36,119,980.65	41,744,251.19
支付其他与经营活动有关的现金	115,418,012.76	151,825,163.88
经营活动现金流出小计	932,863,048.70	873,747,667.62
经营活动产生的现金流量净额	-209,652,184.49	36,566,592.87
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		800,000.00
取得投资收益收到的现金	4,623,270.08	7,894,238.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,234,461.49	38,771.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	10,725,690.45	
收到其他与投资活动有关的现金	939,911,042.63	1,154,330,000.00
投资活动现金流入小计	956,494,464.65	1,163,063,009.87
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	115,228,484.83	107,591,833.33
投资支付的现金	611,075.16	42,980,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,600,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	912,237,158.31	1,249,730,000.00
投资活动现金流出小计	1,028,076,718.30	1,403,901,833.33
投资活动产生的现金流量净额	-71,582,253.65	-240,838,823.46
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	1,647,836.00	1,292,682.80
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	236,856,458.96	62,982,408.83
收到其他与筹资活动有关的现金	37,440,282.49	97,500,000.00
筹资活动现金流入小计	275,944,577.45	161,775,091.63
偿还债务支付的现金	292,226,103.41	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,962,202.55	6,730.35
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	33,413,842.09	23,781,602.38
筹资活动现金流出小计	330,602,148.05	23,788,332.73
筹资活动产生的现金流量净额	-54,657,570.60	137,986,758.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,430,762.09	8,183,844.18
五、现金及现金等价物净增加额	-338,322,770.83	-58,101,627.51
加:期初现金及现金等价物余额	767,161,923.14	388,657,878.31
六、期末现金及现金等价物余额	428,839,152.31	330,556,250.80

(二) 2024年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 √不适用

(三) 审计报告

第三季度报告是否经过审计

□是 √否

公司第三季度报告未经审计。

珠海博杰电子股份有限公司董事会

2024年10月29日

证券代码:002975　　证券简称:博杰股份　　公告编号:2024-092

债券代码:127051　　债券简称:博杰转债

珠海博杰电子股份有限公司第三届董事会第六次会议决议公告

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

一、董事会会议召开情况

珠海博杰电子股份有限公司(以下简称"公司")第三届董事会第六次会议于2024年10月25日以电子邮件方式发出通知,会议于2024年10月29日在公司12楼会议室,以现场结合通讯方式召开。本次会议由公司董事长王兆春先生主持,会议应出席董事7人,实际出席董事7人,其中董事陈均先生、谭立峰先生、李冰女士、黄宝山先生以通讯方式参会,公司监事、高级管理人员列席会议,会议召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

本次会议审议并通过以下议案:

1、审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》。

公司《2024年第三季度报告》的编制和审核程序符合法律、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。

具体内容详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《珠海博杰电子股份有限公司2024年第三季度报告》。

表决情况:同意7票,反对0票,弃权0票,表决结果为通过。

2、审议通过《关于调整2024年度日常关联交易预计的议案》。

现根据《深圳证券交易所股票上市规则》《关联交易管理制度》等相关规定,结合公司及下属子公司生产经营需要,公司拟在原来预计的基础上合计增加日常性关联交易300万元人民币,增加后的2024年度日常性关联交易预计金额为不超过6,713.00万元人民币。

该议案已经独立董事专门会议审议通过。具体内容详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于调整2024年度日常关联交易预计的公告》。

该议案关联董事王兆春先生回避表决。

表决情况:同意6票,反对0票,弃权0票,表决结果为通过。

三、备查文件

1、珠海博杰电子股份有限公司第三届董事会第六次会议决议。

2、珠海博杰电子股份有限公司2024年独立董事第四次专门会议。

特此公告。

珠海博杰电子股份有限公司董事会

2024年10月29日

证券代码:002975　　证券简称:博杰股份　　公告编号:2024-093

债券代码:127051　　债券简称:博杰转债

珠海博杰电子股份有限公司第三届监事会第三次会议决议公告

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

一、监事会会议召开情况

珠海博杰电子股份有限公司(以下简称"公司")第三届监事会第三次会议于2024年10月25日以电子邮件方式发出通知,会议于2024年10月29日在公司12楼会议室,以现场结合通讯方式召开。本次会议由监事会主席李梨女士主持,会议应出席监事3人,实际出席监事3人,监事匡常花女士以通讯方式参与,董事会秘书列席会议,会议召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

二、监事会会议审议情况

本次会议审议并通过以下议案:

1、审议通过《关于2024年第三季度报告的议案》。

经审核,监事会认为董事会编制和审议《公司2024年第三季度报告》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。

具体内容详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《珠海博杰电子股份有限公司2024年第三季度报告》。

表决情况:同意3票,反对0票,弃权0票,表决结果为通过。

2、审议通过《关于调整2024年度日常关联交易预计的议案》。

现根据《深圳证券交易所股票上市规则》《关联交易管理制度》等相关规定,结合公司及下属子公司生产经营需要,公司拟在原来预计的基础上合计增加日常性关联交易300万元人民币,增加后的2024年度日常性关联交易预计金额为不超过6,713.00万元人民币。

该议案已经独立董事专门会议审议通过。具体内容详见公司在指定信息披露媒体《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上披露的《关于调整2024年度日常关联交易预计的公告》。

表决情况:同意3票,反对0票,弃权0票,表决结果为通过。

三、备查文件

1、珠海博杰电子股份有限公司第三届监事会第三次会议决议。

特此公告。

珠海博杰电子股份有限公司监事会

2024年10月31日

证券代码:002975　　证券简称:博杰股份　　公告编号:2024-096

债券代码:127051　　债券简称:博杰转债

珠海博杰电子股份有限公司关于2024年前三季度计提信用减值损失、资产减值损失的公告

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

珠海博杰电子股份有限公司(以下简称"公司"或"本公司")根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号一一主板上市公司规范运作》《企业会计准则》及公司相关会计政策的规定,对可能发生资产减值损失的资产计提减值准备。现将具体情况公告如下:

一、本次计提资产减值准备情况概述

(一)本次计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号一一主板上市公司规范运作》等相关规定的要求,为真实、准确反映公司截至2024年9月30日的财务状况、资产价值及经营成果,基于谨慎性原则,公司根据相关的政策要求,对公司的各类资产进行了全面检查和减值测试,并对公司截至2024年9月30日合并报表范围内的有关资产计提相应的减值准备。

(二)本次计提资产减值准备的资产范围、总金额

公司本次计提资产减值准备的范围包括应收账款、应收票据、其他应收款、存货、合同资产和长期应收款,计提各项减值准备共计35,028,839.55元,占公司2023年度经审计的归属于上市公司的净利润绝对值的61.21%,计入的报告期间为2024年1月1日至2024年9月30日,明细如下表:

项目	本期计提(单位:人民币元)
1、计提信用减值损失	16,290,014.45
其中:计提应收账款坏账损失	14,428,202.53
计提应收票据坏账损失	250,625.96
计提其他应收款坏账损失	371,185.96
计提长期应收款坏账损失	1,240,000.00
2、计提资产减值损失	18,738,825.10
其中:计提存货跌价损失	18,961,616.91
计提合同资产减值损失	-222,791.81
计提减值损失合计	35,028,839.55

二、计提资产减值准备的情况说明

(一)计提信用减值损失

公司根据《企业会计准则第22号一金融工具确认和计量》的相关规定,基于应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款的信用风险特征,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加,本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备;如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加,本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低,本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值,则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款、应收票据和长期应收款,无论是否包含重大融资成分,本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。对于其他应收款,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。

公司拟对2024年9月30日合并报表范围内应收账款、其他应收款、应收票据和长期应收款计提坏账准备合计16,290,014.45元,占公司2023年度经审计的归属于上市公司的净利润绝对值的28.47%。

(二)计提资产减值损失

根据《企业会计准则第1号一存货》的相关规定,资产负债表日,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。本公司一直基于谨慎性原则和资产风险管理要求,定期对存货的市场需求、存储质量等进行评估,以确保存货的有效使用。同时按照《企业会计准则》和公司会计政策,报告期末对存货进行清查和分析,按照存货成本与可变现净值孰低进行存货跌价准备的计提。合同资产根据《企业会计准则第22号一金融工具确认和计量》的相关规定计提减值准备。

公司拟对2024年9月30日合并报表范围内的存货、合同资产分别计提存货跌价准备、合同资产减值准备合计18,738,825.10元,占公司2023年度经审计的归属于上市公司的净利润绝对值的32.74%。

(三)存货跌价准备的确认标准与计提方法

资产名称	存货
期末账面金额(元)	430,221,463.58
资产可收回金额(元)	394,199,303.45
资产可收回金额的计算过程	资产负债表日,存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的,应当计提存货跌价准备。 产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为基础计算,若持有存货的数量多于销售合同订购数量的,超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。 计提存货跌价准备后,如果以前减记存货价值的影响因素已经消失,导致存货的可变现净值高于其账面价值的,在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回,转回的金额计入当期损益。
本次计提资产减值的依据	《企业会计准则第1号一存货》
本期计提金额(元)	18,961,616.91
累计计提金额(元)	36,022,160.13
计提原因	资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。按照