

证券代码：002383

证券简称：合众思壮

公告编号：2016-066

北京合众思壮科技股份有限公司

关于北京监管局 2015 年年报问询函回复的公告

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 2016 年 4 月 22 日收到北京证监局下发的《北京合众思壮科技股份有限公司的年报问询函》（公司二处年报问询函〔2016〕第 2016-05 号）（下称“问询函”），现根据问询函的要求，对问询函相关问题作出回复并披露如下：

一、公司年报披露合规性方面

（一）业务概况及子公司情况。

1、公司未按照《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号—年度报告内容与格式》（以下简称“准则”）第 23 条第 2 款要求，披露报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位。

请补充说明公司各项业务所属细分行业规模及变化情况、竞争对手规模及业绩情况。

答：

公司为卫星导航系统技术开发、设备和服务提供商。卫星导航系统的应用领域极为广泛，涉及国防建设、国民经济的各个领域。卫星导航的应用在早期阶段，

该行业目前已上市的公司经营范围、业务细分领域存在较大的差异，具体参考以下各上市公司 2015 年业务情况：单位：元

合众思壮	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
分行业						
卫星导航系统技术开发及设备制造业	710,875,477.43	406,596,253.81	42.80%	56.40%	42.74%	5.47%
分产品						
北斗高精度业务	218,383,103.18	122,231,488.10	44.03%	37.68%	31.49%	2.63%
北斗移动互联业务	372,242,158.59	206,010,194.68	44.66%	73.32%	46.99%	9.91%
空间信息业务	120,250,215.66	78,354,571.03	34.84%	48.21%	51.45%	-1.39%

北斗星通	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
分行业						
基础产品	530,654,157.17	312,181,872.33	41.17%	168.19%	158.68%	2.16%
国防装备	209,839,501.41	158,497,196.65	24.47%	-19.57%	-14.61%	-4.39%
汽车电子	318,096,024.99	264,910,030.64	16.72%	-20.27%	-13.67%	-6.36%
行业应用与运营服务	49,263,880.38	18,093,027.71	63.27%	-48.87%	-65.33%	63.27%

华力创通	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
分行业						
电子信息产业	414,987,108.92	414,987,108.92 205,683,918.52	50.44%	2.88%	0.60%	1.13%
分行业						
卫星导航	202,374,036.65	78,725,799.04	61.10%	19.09%	18.24%	0.28%
雷达仿真测试	63,046,305.46	29,136,203.36	53.79%	1.45%	1.25%	0.09%
机电仿真测试	52,638,650.67	27,765,598.85	47.25%	1.75%	1.02%	0.38%
仿真应用集成	64,607,310.47	43,191,257.43	33.15%	-7.82%	-0.80%	-4.73%
代理及其他	32,320,805.66	26,865,059.84	16.88%	-34.67%	-29.44%	-6.16%

数字政通	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
------	------	------	-----	-------------	-------------	------------

分行业						
智慧城市管理领域	634,602,702.31	388,656,294.42	38.76%	19.14%	30.31%	-5.24%
国土资源管理与城市规划领域	16,532,636.67	5,679,660.39	65.65%	22.91%	0.48%	7.68%

中海达	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
分行业						
电子信息产业	637,984,747.25	379,652,065.57	40.49%	-7.16%	11.67%	-10.04%
分行业						
数据采集装备	574,668,990.72	340,081,364.60	40.82%	-3.16%	12.80%	-8.37%
数据及行业应用解决方案	63,315,756.53	39,570,700.97	37.50%	-32.51%	2.78%	-21.46%

振芯科技	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
分行业						
元器件	43,181,067.68	14,729,259.69	65.89%	4.09%	-31.37%	17.63%
设计服务	37,835,826.81	27,347,298.25	27.72%	38.73%	61.48%	-10.18%
卫星定位终端	382,800,805.22	168,751,077.02	55.92%	41.60%	69.99%	-7.36%
北斗运营	24,096,783.65	11,585,513.06	51.92%	36.64%	30.07%	2.43%
安防监控	47,235,546.77	26,624,962.48	43.63%	-6.39%	-33.37%	22.81%

从以上信息可以看出，合众思壮业务共划分为三个业务板块，包括北斗高精度应用、北斗移动互联、空间信息应用。报告期内，公司北斗高精度应用主要细分领域为高精度板卡及其应用、航海测向、测量测绘、精准农业。目前上市公司中北斗星通和振芯科技涉及卫星导航芯片的应用，但产品主要应用领域和性能差异较大，产品单价相差数倍。合众思壮的高精度芯片、板卡目前在全球销量位列第三，产品性能已达到世界领先水平。中国市场有待于进一步通过终端市场的开拓形成更大规模的应用。高精度测量测绘终端应用报告期内在公司业务所占比重较小，公司与广州中海达不具备行业可比性。精准农业在报告期内尚处于业务培育阶段，市场在早期导入阶段，没有相关市场报告可提供进一步分析。公司的航海测向产品，在全球市场占有绝对市场份额。

合众思壮的北斗移动互联业务板块，主要提供行业卫星导航移动智能终端和

行业空间信息解决方案，业务主要涉及公安、民航、电力、行业渠道等优势领域，与目前卫星导航领域的上市公司主营业务细分领域均不重合。振芯科技涉及军工领域的手持终端业务，由于军工领域有较强的特殊性，与公司缺乏类比性。合众思壮的空间信息应用，报告期内主要为下属子公司江苏金威、北京博阳世通等公司的业务，江苏金威为航测遥感数据服务企业，行业内上市公司均不涉及相关领域的业务，其主要服务于行业市场，该行业主要为区域性的企业目前没有公开数据提供进一步的业态分析。北京博阳世通是国内唯一一家提供高安全时空数据库的企业，其产品性能具备独特竞争力，由于其应用领域主要为智慧城市和智慧行业的空间信息应用，该领域的应用处于早期应用阶段，营业规模相对较小。

综上所述，卫星导航的应用涉及范围较广，合众思壮的业务多数处于早期应用阶段，具有较强的创新性。卫星导航领域的上市公司细分领域较为广泛，业务形态各异，部分企业卫星导航相关产品占比较小，整体营业规模和盈利水平受行业发展阶段的影响较大，细分行业之间不具备可比性。

2、中关村兴业（北京）投资管理公司主业为资产管理、项目投资，未按照准则第 27 条第（六）款要求披露与公司主业相关度。

请补充披露中关村兴业（北京）投资管理公司与母公司主业相关度，及母公司对其持有目的和未来经营计划。

答：
公司名称：中关村兴业（北京）投资管理有限公司
注册地址：北京市昌平区昌平镇科技园区白浮泉路南侧永安路东侧
成立时间：2003 年 12 月 11 日
法定代表人：董建邦
注册资本：16,182.00 万元人民币

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
中关村兴业（北京）投资管理有限公司	参股公司	资产管理、项目投资	227,646,771.90	225,715,845.06	26,209,425.00	7,347,639.96	5,123,890.82

2011 年 11 月 29 日召开的董事会二届八次会议审议了《关于投资参股中关村兴业（北京）投资管理有限公司的议案》。公司与中关村兴业（北京）投资管理有限公司于 2011 年 11 月 29 日签署协议，决定投资人民币 4340 万元取得该公司新增注册资本 2800 万元人民币，占增资后该公司注册资本的 17.30%。

2015 年 12 月 3 日召开的董事会三届二十次会议审议通过《关于收购中关村兴业（北京）投资管理有限公司 19.78%股权的议案》。公司拟与北京利尔高温材料股份有限公司签署协议，以 8000 万元的价格收购其所持有的中关村兴业（北京）投资管理有限公司 19.78%股权。收购完成后，本公司将占中关村兴业（北京）投资管理有限公司全部出资的 37.08%，成为该公司的第一大股东。核算方式由可供出售金融资产转换为长期股权投资

持有目的：中关村兴业（北京）投资管理有限公司为一家专业的、市场化的创业投资基金管理公司，发起募集并管理创投基金，重点对非上市的高科技企业进行股权投资。投资中关村兴业（北京）投资管理有限公司是公司进行产业投资战略中的一步，公司通过参股投资该公司，可以充分利用该公司在产业投资、创业投资方面的经验，通过双方的优势互补，把握投资机会，为公司正在实施的产业整合、并购积累经验和资源。

未来经营计划：

未来中关村兴业作为合众思壮旗下的投资平台，将利用其较强的品牌影响力，专业的管理和投资团队，丰富的投资及管理经验以及较强的资源整合能力，在全球高精度导航与位置服务领域内为合众思壮遴选优秀的投资并购标的，深度整合行业资源，挖掘投资机会，从而提升公司资本运作效率和效益，提升公司在相关领域和产业的投資水平，有力推动合众思壮在空间信息领域内做大做强，将对公司今后发展和利润水平提高产生积极影响。下一阶段，将主要协助上市公司在农业、公安领域进行产业化布局。

（二）经营情况。

1、公司未按准则第 27 条（一）第 1 款要求披露占公司营业收入或利润 10%以上的行业、产品或地区的营业收入、成本、毛利率的变动原因，销售、生产、库存量变动超过 30%的原因；未披露营业成本

中最高或最主要的项目；未因合并范围变化而披露上年同口径数据。

答：

(1) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况如下：

单位：万元

	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
分行业						
卫星导航系统技术开发及设备制造业	71,087.55	40,659.63	42.80%	56.40%	42.74%	5.47%
分产品						
北斗高精度业务	21,838.31	12,223.15	44.03%	37.68%	31.49%	2.63%
北斗移动互联业务	37,224.22	20,601.02	44.66%	73.32%	46.99%	9.91%
空间信息业务	12,025.02	7,835.46	34.84%	48.21%	51.45%	-1.39%
分地区						
华北地区	12,305.85	7,307.91	40.61%	37.70%	30.47%	3.29%
华东地区	15,264.35	8,887.56	41.78%	164.20%	144.02%	4.82%
华南地区	6,640.32	3,805.40	42.69%	32.58%	22.76%	4.58%
西北地区	8,341.84	4,790.64	42.57%	727.87%	642.23%	6.63%
西南地区	3,317.84	1,853.83	44.13%	56.92%	40.90%	6.35%
东北地区	1,893.09	1,033.20	45.42%	6.07%	-6.09%	7.07%

分行业：

公司收入及成本增长的主要原因是公司自身业务发展及合并范围变化导致；

分产品：

1) 北斗高精度业务：收入较上年同期增长 5,976.27 万元，成本较上年同期增长 2,927.54 万元，其中增长主要来源于农业、驾校和板卡产品线；

2) 北斗移动互联业务：收入较上年同期增长 15,728.35 万元，成本较上年同期增长 6,585.66 万元，其中并购导致收入增加 11,034.40 万元，成本增加 4,730.19 万元；

3) 空间信息业务：收入较上年同期增长 3,911.69 万元，成本较上年同期增长 2,661.71 万元，其中遥感测绘业务收入增加 3,906.02 万元，成本增加 3,073.97 万元；

分地区：

公司业务模式为产品型客户，区域收入的年度间变化不具备可比性；

(2) 销售、生产、库存量变动如下：

行业分类	项目	单位	2015 年	2014 年	同比增减
北斗高精度业务	销售量	台	108,466.12	39,668	173.43%

	生产量	台	128,483.82	41,443	210.03%
	库存量	台	47,994.7	27,977	71.55%
北斗移动互联业务	销售量	台	425,480.5	262,624	62.01%
	生产量	台	449,068.5	331,037	35.66%
	库存量	台	156,856	133,268	17.70%
空间信息服务	销售量	台		65	-100.00%
	生产量	台	13,388	1,329	907.37%
	库存量	台	15,397	2,009	666.40%

由于公司各板块业务下均有多条产品线，而各产品线产品之间价格差异较大，如农业产品对外售价达到较高，而同属于高精度业务的板卡产品对外销售单价却较低，因此销售、生产、库存量之间变动没有直接对应的逻辑关系。

(3) 营业成本中主要包括直接材料、直接人工和制造费用三部分组成，其中金额占比最大的是直接材料，占比超过 60%以上；

(4) 剔除合并范围变化后的同比口径数据如下：单位：万元

	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
分行业						
卫星导航系统技术开发及设备制造业	60,053.15	35,929.44	40.17%	32.12%	26.14%	2.84%
分产品						
北斗高精度业务	21,838.31	12,223.15	44.03%	37.68%	31.49%	2.63%
北斗移动互联业务	26,189.81	15,870.83	39.40%	21.94%	13.24%	4.66%
空间信息业务	12,025.02	7,835.46	34.84%	48.21%	51.45%	-1.39%
分地区						
华北地区	9,244.58	5,505.56	40.45%	3.45%	-1.71%	3.13%
华东地区	13,375.29	6,851.56	48.77%	131.50%	88.12%	11.81%
华南地区	5,316.69	3,805.40	28.43%	6.15%	22.76%	-9.68%
西北地区	6,308.31	4,790.64	24.06%	526.06%	642.23%	-11.88%
西南地区	2,057.14	961.99	53.24%	-2.71%	-26.89%	15.47%
东北地区	1,143.06	1,033.20	9.61%	-35.95%	-6.09%	-28.74%
海外市场	22,608.08	12,981.09	42.58%	8.57%	-0.76%	5.39%

2、公司 2015 年度经营活动现金净流量-0.74 亿元，净利润 0.61 亿元，未按准则第 27 条（一）第 4 款要求解释（重大）差异原因；未按准则第 40 条披露关联交易交易金额占同类交易金额的比例、结算方式；可获得的同类交易市价；未按准则第 41 条说明担保的决策

程序；未按《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号》（以下简称“规则”）第19条第（一）款披露存放在境外的款项是否存在汇回限制。

请针对以上问题逐一作出补充说明。

答：

（1）公司2015年度经营活动现金净流量-0.74亿元，净利润0.61亿元，具体变动情况如下：

补充资料	本期金额
净利润	63,359,501.47
加：资产减值准备	11,345,291.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,096,745.01
无形资产摊销	26,427,570.06
长期待摊费用摊销	2,177,876.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-79,841.61
财务费用（收益以“-”号填列）	11,318,713.47
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,756,623.22
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,849,028.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-710,402.57
存货的减少（增加以“-”号填列）	-91,590,753.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	30,728,704.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-101,733,829.28
其他	-40,869,388.31
经营活动产生的现金流量净额	-74,135,463.78

其中最主要的影响因素是：

1）经营性应付项目的减少，导致经营活动产生的现金流量减少10,173.38万元；

2）存货增加，导致经营活动产生的现金流量减少9,159.08万元；

（2）关联交易交易金额占同类交易金额的比例、结算方式如下：

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
北京和协航电科技有限公司	购买商品	市场定价	106,837.61	0.02%	71,388.89	0.03%
广州吉欧电子科技有限公司	购买商品	市场定价	2,841,842.31	0.60%		

(1) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期金额		上期金额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
北斗导航位置服务(北京)有限公司	销售商品	市场定价	20,243,674.81	2.67%	25,043,677.28	5.11%
深圳合众鹏派信息科技有限公司	销售商品	市场定价	7,578,149.57	1.00%		
天派电子(深圳)有限公司	提供劳务	市场定价	82,019.74	0.01%	12,208.51	0.00%
深圳市天派科技有限公司	提供劳务	市场定价	156,352.66	0.02%	39,401.09	0.01%
北京和协航电科技有限公司	销售商品	市场定价	418,803.42	0.06%	444,957.26	0.09%
广州吉欧电子科技有限公司	销售商品	市场定价	1,305,854.72	0.17%		
广州吉欧电子科技有限公司	提供劳务	市场定价	49,208.55	0.01%		

公司与关联方之间的采购价格遵循市场定价原则，如果单笔金额较大，则根据相关采购制度要求实施招标采购工作。

(3) 2015 年公司发生四笔对外担保，均经董事会审议通过并履行相应的信息披露程序。具体如下：

①2015 年 4 月 27 日召开的第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》。决定为子公司合众思壮北斗导航有限公司向北京银行股份有限公司中关村科技园区支行申请人民币金额 2000 万元，期限壹年的流动资金贷款授信额度提供担保。

②、2015 年 9 月 25 日召开的第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》。

※决定为子公司深圳合众思壮科技有限公司向中国银行深圳市分行龙华支行申请人民币金额 2,000 万元，期限壹年的授信额度提供担保。

※决定为子公司北京招通致晟科技有限公司向北京银行中关村科技园区支行申请人民币金额 2,000 万元，期限贰年的综合授信业务提供担保。

③、2015 年 12 月 14 日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过了《关于为全资子公司提供担保的议案》。决定为子公司合众思壮北斗导航有限公司向江苏银行股份有限公司北京中关村西区支行申请期限壹年，最高额人民币叁仟万元的综合授信提供不可撤销的最高额连带责任保证担保。

(4) 合众思壮涉外子公司所在地区主要包括香港、新加坡、美国及加拿大，以上地区对资金汇回国内没有特殊限制。

3、公司未按准则第 27 条（一）第 3 款要求披露说明本年度所进行研发项目的目的、项目进展和拟达到的目标，并预计对公司未来发展的影响。

答：

报告期内，公司北斗高精度、北斗移动互联和空间信息领域均有一定的研发投入。北斗高精度领域，公司继续强化高精度芯片、算法和板卡的研发投入，并取得了较好的进展，产品已达到国际领先水平，部分性能已实现对国际竞争对手的超越。计划通过三至五年的努力超越国际最优秀的企业。未来有可能延伸到车辆控制、机械控制等更广泛的高精度应用领域。与此同时，公司加大对“中国精度”高精度星基增强系统的投入，该系统具备全球商业化应用前景，可以在全球范围内提供厘米级的定位精度，是中国第一套高精度增强系统，具有划时代的意义，对改变未来高精度的产品形态，拓展应用带来了较大的应用空间，极大地提升了公司的产品竞争力。报告期内，公司提前一年完成了项目计划，未来该系统仍有进一步的完善和优化空间。报告期内，公司投入开发的“慧农”农业机械自动驾驶设备，是国内首个达到国际化应用水平的精准农业设备，应用前景十分广阔，项目开发计划超越了公司的预期。与此同时，公司在智能交通、驾校等其他高精度应用领域不断进行产品研发投入，公司的驾校高精度终端设备具备较强的行业领先性，已经在驾校主流供应商市场得到应用。

在北斗移动互联领域的研发投入，主要为各种型号的北斗移动智能终端、公安信息化解决方案、民航机场信息化解决方案，报告期内，公司在北斗移动智能终端领域进一步进行研发投入，并强化竞争力。公司北斗移动智能终端已应用到几十个行业，特别是在公安、电力、金融等行业，得到了较为广泛的应用。公司在公安移动警务、警用综合系统、公安应急指挥调度等领域，已具备较强的竞争优势。随着公安移动信息化的不断加强，公司在公安业务领域的市场空间和应用空间进一步得到了强化和扩展。报告期内，公司在民航机场运营调度系统、专网通讯、保密通讯、行李跟踪系统、空管数据云服务等方面，均获得了突破，竞争优势不断增强。十三五期间，民航机场将面临建设高潮，结合公司在北斗移动互联和空间信息服务应用领域的全面优势，公司将进一步巩固在民航应用系统的竞

争力。

在空间信息服务领域，公司下属北京博阳世通开发的空間数据库平台，是一套具备高安全等级，具备国际化水平的空間数据库平台，是目前国内唯一一套空間数据库平台，在智慧城市、智慧行业等应用领域具备较大的发展空间。报告期内，公司进一步投入该系统的开发和完善，该系统未来将成为公司在空間信息应用和智慧城市应用领域的独特竞争优势。

4、公司 2015 年度研发投入 1.28 亿元，较上年增加了 34.09%；资本化研发投入 0.75 亿元，占研发投入的比例较上年增加了 73.13%，且高于公司净利润。公司合并披露了近两年取得的专利情况，未按准则第 27 条（一）第 3 款要求对研发投入资本化比例变化的合理性进行分析。

请公司结合报表附注开发支出本年发生额及管理费用中的研发费用金额等，说明资本化和费用化金额的确定依据，同时补充说明北京移动互联业务、北斗高精度业务、空間信息服务项目的预算、累计支出、研发进度、研发成果及主要应用领域等情况。

答：公司研发项目分解情况如下：

单位：万元

项目	业务情况	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
				计入当期损益	确认为无形资产	
开发支出核算	北斗移动互联业务	1,707.71	3,006.86	368.66	2,782.61	1,563.30
	北斗高精度业务	932.30	4,501.56	3.35	2,932.18	2,498.33
	空間信息服务	1,383.44	730.90	331.31	1,172.90	610.13
	小计	4,023.46	8,239.32	703.32	6,887.69	4,671.76
管理费用核算		-	4,530.05	4,530.05	-	-
合计		4,023.46	12,769.36	5,233.37	6,887.69	4,671.76
重大项目 1		1,170.44	2.48	0.02	1,172.90	-
重大项目 2		807.47	2,157.86	-	1,800.73	1,164.60
其他项目		2,045.54	10,609.02	5,233.35	3,914.06	3,507.16

（1）公司研发项目根据研发阶段分别在开发支出和管理费用核算。公司将研发阶段分为预研、新产品或新技术开发、产品/技术升级、定制开发、销售支持性开发等几种，其中只有新产品或技术开发及与通用产品的定制开发是可以资

本化。

(2) 扣除以上因素影响后公司研发项目资本化比例为 36.89%, 与 2014 年度 (34.09%) 相比, 基本一致。

(3) 2015 年公司各类产品研发进度和研发成果均较好地达到了预期, 特别是在芯片、板卡、算法, “中国精度” 星基增强系统, 精准农业终端和自动驾驶算法, 工业移动终端、高安全数据平台等方面, 均取得了较好的进展和突破。另外将 2015 年度公司共取得了 47 项软件著作权, 申报了多少项专利罗列一下, 出一张列表。2015 年合众思壮获得软件著作权 47 项, 近两年申报发明专利 26 项, 获得发明专利 19 项, 实用新型专利 15 项, 外观专利 19 项。具体如下表所述:

序号	著作权名称	权利人	著作权编号	发证日期
1	车载导航软件 V1.0	北京合众思壮科技股份有限公司	2015SR072213	2015/4/30
2	GNSS 高精度测量系统 V1.0	北京合众思壮科技股份有限公司	2015SR072223	2015/4/30
3	合众思壮警用卫星定位系统 V1.0	北京合众思壮科技股份有限公司	2015SR276099	2015/12/24
4	合众思壮警用卫星定位系统 (移动终端版) V1.0	北京合众思壮科技股份有限公司	2015SR276852	2015/12/24
5	专业手持机 UAD 软件 V1.0	上海易罗信息科技有限公司	2015SR205550	2015/10/26
6	专业手持机数据处理软件 V1.0	合众思壮北斗导航有限公司	2015SR072246	2015/4/30
7	E-Maps 软件 V1.0	合众思壮北斗导航有限公司	2015SR072235	2015/4/30
8	GNSS 道路测量放样软件 V1.0	合众思壮北斗导航有限公司	2015SR205546	2015/10/26
9	北斗移动目标监控系统软件 V1.0	合众思壮北斗导航有限公司	2015SR205543	2015/10/26
10	公安侦查指挥作战现场指挥信息系统 V1.0	合众思壮北斗导航有限公司	2015SR206946	2015/10/27
11	北斗渔捞日志采集仪软件 V1.0	西安合众思壮电信通讯有限责任公司	2015SR068670	2014/6/20
12	Android 平台科目二模拟驾考系统 V2.0	深圳合众思壮科技有限公司	2015SR249321	2015/12/8
13	Android 平台驾校计时培训系统 V2.0	深圳合众思壮科技有限公司	2015SR249641	2015/12/8
14	农业终端设备高精度 GPS 测量软件 V2.0	深圳合众思壮科技有限公司	2015SR259143	2015/12/14
15	Android 平台外接 USB 摄像头支持软件 V2.0	深圳合众思壮科技有限公司	2015SR240245	2015/12/2
16	Android 平台串口调试软件 V2.0	深圳合众思壮科技有限公司	2015SR240254	2015/12/2

17	Windows 平台科目二模拟驾考系统 V2.0	深圳合众思壮科技有限公司	2015SR240260	2015/12/2
18	Windows 平台高精度定位系统 V2.0	深圳合众思壮科技有限公司	2015SR239575	2015/12/2
19	驾校计时设备指纹录入与对比软件 V2.0	深圳合众思壮科技有限公司	2015SR239582	2015/12/2
20	合众思壮公安核录查控软件 (PC 版) V1.0	上海合众思壮科技有限公司	2015SR002971	2015/1/7
21	合众思壮公安核录查控软件 (Android 版) V1.0	上海合众思壮科技有限公司	2015SR002979	2015/1/7
22	合众思壮基于北斗的指挥调度平台软件 V1.0	上海合众思壮科技有限公司	2015SR006458	2015/1/13
23	合众思壮基于北斗的指挥调度终端软件 V1.0	上海合众思壮科技有限公司	2015SR006432	2015/1/13
24	QZ 交警执法软件 V1.0.0.1	深圳海棠通信技术有限公司	2015SR207318	2015/6/1
25	JX 综合查询软件 V1.0.0.1	深圳海棠通信技术有限公司	2015SR207004	2015/7/5
26	萍乡社区警务软件 V1.0.0.1	深圳海棠通信技术有限公司	2015SR201013	2015/5/5
27	北斗最简演示系统软件 V1.0	北斗导航科技有限公司	2015SR063514	2015/4/15
28	船载一体机软件 V1.0	北斗导航科技有限公司	2015SR063516	2015/4/15
29	农业基准站软件 V1.0	北斗导航科技有限公司	2015SR065458	2015/4/20
30	手机伴侣手机端软件 V1.0	北斗导航科技有限公司	2015SR068263	2015/4/24
31	无线数据接收器软件 V1.0	北斗导航科技有限公司	2015SR068266	2015/4/24
32	天成信访汇聚系统 V1.0	长春天成科技发展有限公司	2015SR018142	2015/1/30
33	天成行政管理监控系统 V1.0	长春天成科技发展有限公司	2015SR018164	2015/1/30
34	天成党廉考评系统 V1.0	长春天成科技发展有限公司	2015SR018214	2015/1/30
35	天成监督检查系统 V1.0	长春天成科技发展有限公司	2015SR018220	2015/1/30
36	天成执法办案监控系统 V1.0	长春天成科技发展有限公司	2015SR018239	2015/1/30
37	天成执纪办案系统 V1.0	长春天成科技发展有限公司	2015SR018180	2015/1/30
38	天成廉政档案系统 V1.0	长春天成科技发展有限公司	2015SR018133	2015/1/30
39	天成公安监督管理信息平台 V1.0	长春天成科技发展有限公司	2015SR021128	2015/2/2
40	天成数据库管理系统 V1.0	长春天成科技发展有限公司	2015SR078956	2015/5/11
41	天成日志审计管理系统 V1.0	长春天成科技发展有限公司	2015SR221660	2015/11/13
42	天成运维管理系统 V1.0	长春天成科技发展有限公司	2015SR194397	2015/10/10
43	InfoAir 关键业务系统软件 (简称: IIS) V2.0	北京招通致晟科技有限公司	2015SR206892	2015/10/27
44	SEACOM 无线宽带智能移动终端系统软件 (简称 SC-288) V2.0	北京招通致晟科技有限公司	2015SR206890	2015/10/27
45	智慧空港旅客服务平台 (简称: 智慧空港) V1.3.0	北京招通致晟科技有限公司	2015SR257568	2015/12/12
46	SEACOM 无线宽带高精度车载终端系统软件 (简称:	北京招通致晟科技有限公司	2015SR254671	2015/12/11

	SC-980)V1.0			
47	智慧空港数据平台 V1.0	北京招通致晟科技有限公司	2015SR265110	2015/12/17

合众思壮近两年专利数情况

	已申请	已获得
发明专利	26	19
实用新型	5	15
外观设计	6	19

（三）未来展望。

1、公司未按照准则第 28 条第（一）款要求，结合自身的业务规模、经营区域、产品类别以及竞争对手等情况，介绍公司的行业地位或区域市场地位的变动趋势；未结合主要业务的市场变化情况、营业成本构成的变化情况、市场份额变化情况等因素，分析公司的主要行业优势和困难，并说明变化对公司未来经营业绩和盈利能力的影响。

答：

2016 年度，公司在北斗高精度、北斗移动互联和空间信息应用领域预计均有不同程度的增长，预计整体营业规模将实现较快的增长。特别是在高精度板卡及应用、测量测绘领域、精准农业、公共安全、空间信息应用领域预计将获得较好的增长。

高精度板卡及应用的业务增长，主要来源于国内行业新客户的开发以及公司自身高精度全产业链业务的发展。预计 2016 年高精度板卡及应用业务将有一定的增长。随着合众思壮对广州三家企业的整合，对合众思壮在测量测绘领域的业务发展，将带来较为积极的影响。公司全国产化精准农业产品推出，将在一定程度上加快精准农业的市场发展，公司在高精度产业领域将进一步扩大销售规模和市场占有率。

测量测绘领域中国市场已进入成熟阶段，目前市场存在较强的竞争压力，合众思壮在重组广州吉欧电子之后，结合公司原有高精度核心技术竞争力和资源，获得了较强的国内和国际产品竞争优势和成本竞争优势，公司通过进一步整合渠道资源，发挥产品优势，结合重组企业的业务发展情况，2016 年预计将获得较

好的增长。随着公司对海外市场的拓展，测量测绘将成为合众思壮支柱型的主营业务之一。

精准农业是高精度应用领域的新兴产业，业务在导入阶段，目前公司在该业务领域有较强的产品竞争力和技术服务能力，相对于竞争对手较早进入该行业，具有先发优势，该产业具有较大的发展潜力和爆发空间，2016 年该业务在品牌建立和产品推广阶段，预计增长率为 50%以上，随着产业生态系统的进一步成熟，公司自主国产化产品的推出，该业务将逐步进入快速发展阶段，由于其业务市场规模较大，将成为合众思壮最重要的业务方向。

公司经过多年努力和布局，通过内部资源整合，公司在公安反恐、禁毒、移动警务、警用综合信息化系统、警务终端方面已获得明显的竞争优势。2016 年随着相关领域行业解决方案的进一步深化，该业务预计将获得较快的增长。移动警务是公安的重点发展方向，公司目前在结合空间信息的应用解决方案能力方面，在国内有独占性的优势，公安业务未来具备较好的发展空间。

空间信息应用，是公司根据国内空间信息数据服务领域应用的不断深入和发展，最新强化的业务板块，该领域的数字应用服务业务，未来几年具有较大的市场爆发空间，公司通过收购广州中科雅图，强化了该领域的业务能力和盈利能力，公司将进一步整合该业务领域的市场资源和技术资源，未来几年将成为公司较为盈利的业务之一。

随着公司产品线的不断完善，产业化布局的不断优化，公司市场竞争力和行业地位明显增强。2016 年公司整体毛利变动不大。

2、公司未按照准则第 28 条第（三）款，回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展，并对未达到计划目标的情况进行解释；未披露下一年度包括收入、费用、成本计划在内的经营计划，及下一年度的经营目标，及为达到上述经营目标拟采取的策略和行动；未同时说明公司经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异；未披露维持公司当前业务并完成在建投资项目所需的资金

需求；未对公司经营计划涉及投资资金的来源、成本及使用情况
进行简要说明。

请补充说明公司的行业地位或区域市场地位的变动趋势，分析公
司的主要行业优势和困难，并说明变化对公司未来经营业绩和盈利能
力的影响，披露下一年度经营计划、经营目标及资金需求。

答：

（1）业绩回顾及差异情况分析

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《北京合众思壮科技股
份有限公司2014-2015年度备考合并盈利预测审核报告》，本次交易上市公司2014
年及2015年度归属于母公司所有者的净利润预测分别为40,535,527.57、
90,602,094.43元。

根据北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的【（2015）京会兴审字
第03010046号】号及【（2016）京会兴审字第03000005号】《审计报告》，公
司2014年度及2015年度归属于母公司所有者的净利润分别为40,058,071.96
元及60,577,119.74元，上市公司2015年实际实现归属母公司净利润与2015
年备考盈利预测报告净利润预测数相比，实现率为66.86%，未达到盈利预测报
告预测金额的80%。

公司2015年度备考业绩盈利预测为9,060.21万元，实际实现利润6,057.71
万元，差异产生的原因主要为以下三个方面：

①、公司重点发展的公共安全业务收入实现低于预期，主要原因是2015年
度公司主推公安反恐、禁毒系统解决方案，由于相关订单延迟，虽然已实现合同
签定，但由收入确定的原因，对当期利润产生了较大的影响，约占差异额的40%。

②、公司原计划在测量测绘业务领域的实现的销售收入，由于业务发展计
划调整，收购业务未按原预期实现并表，对预期利润产生了一定的影响，约占差
异额的20%；

③、公司精准农业市场增长未能达到发展预期，主要原因是新兴市场的爆
发与公司预期有一定的差异，影响当期利润差异额约为40%。

（2）2016年度经营业绩预测

本备考财务报表为公司正在向中国证券监督管理委员会申请核准的《合众思壮发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易》（以下简称“本次重大资产重组”）事项所出具的报表，依据本次重大资产重组完成后的股权架构，以经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计的本公司 2015 年度财务报表，经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计的广州中科雅图信息技术有限公司、广州吉欧电子科技有限公司、广州思拓力测绘科技有限公司、广州吉欧光学科技有限公司、上海泰坦通信工程有限公司 2014 年度、2015 年度财务报表为基础，将广州中科雅图信息技术有限公司、广州吉欧电子科技有限公司、广州思拓力测绘科技有限公司、广州吉欧光学科技有限公司、上海泰坦通信工程有限公司本次可辨认净资产公允价值与其账面价值的差额自 2015 年 1 月 1 日进行调整并摊销后编制的。

备考合并盈利预测表

预测时间：2016 年度

编制单位：北京合众思壮科技股份有限公司

金额单位：人民币元

项 目	编制说明	2015 年度 已审实现数	2016 年度 预测数
一、营业总收入		946,393,333.13	1,405,206,696.32
其中：营业收入	(十一) -1	946,393,333.13	1,405,206,696.32
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		886,389,329.05	1,275,676,570.28
其中：营业成本	(十一) -1	527,399,697.51	802,983,645.68
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

营业税金及附加	(十一) -2	3,790,168.06	6,113,631.63
销售费用	(十一) -3	67,956,408.97	96,750,771.75
管理费用	(十一) -4	266,957,526.57	327,066,254.48
财务费用	(十一) -5	8,633,161.14	20,319,081.05
资产减值损失	(十一) -6	11,652,366.80	22,443,185.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-616,943.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	(十一) -7	12,044,583.12	4,438,435.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		71,431,644.20	133,968,561.63
加：营业外收入	(十一) -8	33,320,106.72	21,019,836.99
减：营业外支出	(十一) -9	461,451.31	2,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		104,290,299.61	154,986,398.62
减：所得税费用	(十一) -10	11,220,359.99	30,838,816.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		93,069,939.62	124,147,582.37
其中：归属于母公司所有者的净利润		88,208,265.27	120,783,080.40
少数股东损益		4,861,674.35	3,364,501.97

除本次重大资产重组外，公司目前并未计划其他再融资或其他重大投资并购事项，公司资金及资金筹措能够满足正常生产经营活动。

项目	2015 年度实现数（单位：万元）	2016 年度预计目标（单位：万元）	2016 年增长比例
营业收入	94,639.33	140,520.67	48.48%
北斗高精度业务	31,206.77	55,817.69	78.86%
北斗移动互联业务	37,224.22	49,745.46	33.64%

空间信息业务	18,534.77	25,200.07	35.96%
其他	7,673.59	9,757.45	27.16%
营业成本	52,739.97	80,298.36	52.25%
北斗高精度业务	18,158.15	34,048.79	87.51%
北斗移动互联业务	20,601.02	29,836.54	44.83%
空间信息业务	11,254.28	13,872.55	23.26%
其他	2,726.52	2,540.48	-6.82%
营业毛利	41,899.36	60,222.31	43.73%
北斗高精度业务	13,048.62	21,768.90	66.83%
北斗移动互联业务	16,623.20	19,908.92	19.77%
空间信息业务	7,280.48	11,327.52	55.59%
其他	4,947.07	7,216.97	45.88%

2016 年，公司将进一步以产品技术竞争力和产业布局为核心发展战略，在测量测绘、公安、精准农业、驾考、民航、电力等重点市场加强资源整合和资源投入，形成竞争壁垒，获得长期发展优势。与此同时进一步强化产品和技术核心竞争力的投入，进一步整合公司资源，强化重点行业应用解决方案能力，不断强化公司“云+端”的核心价值和综合竞争优势，利用资本平台优势，不断进行行业资源和全球技术资源的整合，进行全球化布局，不断追求更高的发展目标，着力提高技术创新能力、全球竞争力和可持续发展能力，推进商业模式创新，布局新兴行业，逐步建设和完善高精度和北斗导航与位置服务的生态产业链，使公司的竞争力和可持续发展能力不断增强，巩固企业的发展地位。

2016 年公司将重点投入测量测绘、公安业务、精准农业业务领域，锁定重要区域市场，加强团队建设和资源投入，探索联合、共赢的业务和商业模式，快速在重点行业领域形成优势的竞争地位，并获得一定的经济效益。在公安领域，进一步整合位置服务平台、高安全空间数据平台、专网通讯等技术的优势，强化公共安全领域的解决方案能力。依托广州吉欧等公司和海外业务团队，在测量测绘行业重点强化全球化发展能力，扩大市场的市场占有率和影响力，强化“中国精度”的全球化应用，探索更大范围的应用可能性。对精准农业业务加强生态圈的打造，利用产品和技术优势，进一步扩大精准农业的市场应用，公司在测量测绘领域将加大市场开拓，预计将获得较快的增长；公司在精准农业的市场拓展方面，预计收入增长超过 50%。公司在公安领域预计收入增长 100%以上，并加强新一代移动警综系统和公安反恐、禁毒系统的开发。

与此同时，公司将依托北京招通致晟加强民航应用领域的拓展性应用。发挥

“中国位置”的服务能力，加强位置服务业务的市场化发展。进一步整合空间信息服务领域的资源，加强空间信息服务业务板块的进一步发展。加强电力、铁路板块时空方向的应用，发展卫星导航授时应用，推动“中国时间”应用概念的形成和产业应用，在巩固公司原的直销和渠道业务模式的基础上，广泛与企业上、下游资源合作，将公司的产品应用到各个领域，加强资本运作，创新商业模式，布局全球资源，真正形成产业化发展态势，获得较为直接经济效益和社会效益。该领域主要是基于现有经营能力的拓展，不会产生更大的资源性投入。

在研发计划方面，公司将进一步投入研发北斗高精度芯片和算法，星基增强系统算法、高安全数据库平台、自动驾驶技术、新一代移动警综平台、警用综合管理平台、空间信息导航与位置服务平台等。同时进一步强化北斗高精度应用产品、北斗移动互联产品的开发，包括测量测绘、精准农业、驾考、移动智能终端等。预计研发投入将超过 2015 年度。

（四）重大事项披露。

1、公司在2015年度投资宝益资管进取级份额，以宝益资管收购了广州思拓力等三家公司各51%的股权。协议约定，由合众思壮通过宝益资管履行对收购标的参与股东决策权和选择、监督管理者权，宝益资管不对合众思壮提出的决策内容进行实质性审核。

请公司说明未在年报中将上述三家公司列入合并范围，而是将该资管计划披露为持有至到期投资的原因。

答：《企业会计准则》中控制的定义包含以下三项基本要素：

- 1、投资方拥有对被投资方的权力；
- 2、因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；
- 3、有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在中铁宝盈持有广州思拓力、吉欧电子和吉欧光学的 51%的股份后，根据上述三家公司的公司章程规定：在上述三家公司的董事会中，中铁宝盈提名半数以上的董事，董事会所有议案均需中铁宝盈提名的董事一致同意方可通过并生效。因此，合众思壮不拥有对被投资方的权力。

合众思壮购买宝益资管计划中劣后份额 2000 万元，但并不享有超额收益，与其他投资方相比，合众思壮未因参与被投资方的相关活动而享有任何可变回报。

合众思壮对于宝益资管计划未享有决策权，不能主导投资计划的相关活动，合众思壮也不符合会计准则列示的实质代理人相关条件。因此，合众思壮没有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

综上所述，目前合众思壮不具备上述控制之三要素，对广州思拓力、吉欧电子和吉欧光学未形成控制。将该资管计划披露为持有至到期投资。

特此公告

北京合众思壮科技股份有限公司

二零一六年六月十六日