

北京合众思壮科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

北京合众思壮科技股份有限公司董事会：

公司2023年度财务决算已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

一、2023年主要财务数据

单位：人民币/万元

主要会计数据和财务指标	本报告期	上年同期	同比
营业收入	180,228.12	192,363.61	-6.31%
归属于上市公司股东的净利润	47,797.32	-24,046.12	298.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-20,828.47	-32,690.82	36.29%
经营活动产生的现金流量净额	45,194.12	-1,324.74	3511.55%
基本每股收益（元/股）	0.6456	-0.3248	298.77%
稀释每股收益（元/股）	0.6456	-0.3248	298.77%
加权平均净资产收益率	29.31%	-16.22%	45.53%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减
总资产	378,115.16	454,343.50	-16.78%
归属于上市公司股东的净资产	189,226.26	136,891.55	38.23%

2023年度，公司实现营业收入180,228.12万元，较上年同期下降6.31%；实现归属于上市公司股东的净利润47,797.32万元，较上年同期增长298.77%；实现扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东净利润-20,828.47万元，较上年同期增长36.29%；经营活动产生的现金流量净额45,194.12万元，较上年同期增长3511.55%；基本每股收益0.6456元/股，较上年同期增长298.77%；加权平均净资产收益率29.31%，较上年同期上升45.53个百分点；总资产37.81亿元，较上年同期下降16.78%；归属于上市公司股东的净资产18.92亿元，较上年同期增长38.23%。

注：上年末总资产、净资产与本年初数据差异系会计政策变更影响。

二、截止2023年12月31日的公司财务状况

单位：人民币/万元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动额	变动比
货币资金	97,495.11	46,520.52	50,974.59	109.57%
应收账款	65,496.20	75,255.00	-9,758.80	-12.97%

预付款项	2,049.39	10,095.49	-8,046.10	-79.70%
其他应收款	6,678.82	19,002.27	-12,323.45	-64.85%
存货	39,780.05	61,089.44	-21,309.39	-34.88%
其他流动资产	4,177.89	57,158.14	-52,980.25	-92.69%
流动资产合计	228,131.25	277,416.76	-49,285.51	-17.77%
商誉	23,059.70	28,155.88	-5,096.18	-18.10%
递延所得税资产	9,769.47	24,327.12	-14,557.65	-59.84%
非流动资产合计	149,983.91	177,075.00	-27,091.09	-15.30%
资产总计	378,115.16	454,491.76	-76,376.60	-16.80%
短期借款	68,785.28	16,482.25	52,303.03	317.33%
合同负债	9,028.36	20,763.65	-11,735.29	-56.52%
一年内到期的非 流动负债	6,348.60	166,330.21	-159,981.61	-96.18%
流动负债合计	154,646.00	282,208.95	-127,562.95	-45.20%
负债合计	183,369.53	309,696.08	-126,326.55	-40.79%
归属于母公司所 有者权益合计	189,226.26	136,895.19	52,331.07	38.23%
所有者权益合计	194,745.63	144,795.68	49,949.95	34.50%

（一）结构分析

截止2023年12月31日，随着公司逐步清理各类低效资产及偿还债务，公司资产负债率降低至48.50%，同比下降19.64个百分点，营运资本从2022年的-0.48亿元增长到了7.35亿元，流动性大幅改善。

（二）变动分析

截止2023年12月31日，公司资产总额较年初减少76,376.60万元，降幅16.80%，其中流动资产较年初减少49,285.51万元，降幅17.77%，非流动资产较年初减少27,091.09万元，降幅15.30%。

其中，流动资产减少49,285.51万元，主要是：

- ◆ 货币资金增加50,974.59万元、其他流动资产减少52,980.25万元，主要是本报告期收回处置非公司主业相关的股权转让款所致；
- ◆ 应收账款、其他应收款、预付账款累计减少30,128.35万元，主要是本报告期公司加强款项催收，业务回款所致；
- ◆ 存货减少21,309.39万元，主要是本报告期部分跨年项目结项所致；

非流动资产减少27,091.09万元，主要是：

◆ 递延所得税资产减少14,557.65万元,主要是本报告期处置股权收益涉及的递延所得税转回所致;

◆ 商誉减少5,096.18万元,主要是报告期内公司计提了商誉减值准备所致;

截止2023年12月31日,公司负债总额较上年度减少126,326.55万元,降幅40.79%,主要是公司本报告期收回的股权受让款归还了借款所致。

截止2023年12月31日,公司归属于母公司所有者权益总额较上年增加52,331.07万元,增幅38.23%,主要是本报告期公司盈利47,797.32万元所致。

(三) 经营指标分析

◆ 本年度应收账款周转率为1.77,较上年1.91,下降14个百分点,主要原因是收入规模有所下降。

◆ 本年度存货周转率为1.89,较上年1.35,上升54个百分点,主要原因是存货流动性有所提升。

三、2023年度的公司经营成果

(一) 变动分析

单位:人民币/万元

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动比
营业收入	180,228.12	192,363.61	-12,135.49	-6.31%
营业成本	117,909.81	109,168.31	8,741.50	8.01%
销售费用	17,395.85	18,954.92	-1,559.07	-8.23%
管理费用	32,349.31	35,998.52	-3,649.21	-10.14%
研发费用	14,594.06	16,975.30	-2,381.24	-14.03%
财务费用	12,435.90	12,412.68	23.22	0.19%
投资收益	86,144.73	-958.06	87,102.79	9091.58%
信用减值损失	-799.27	-2,777.58	1,978.31	71.22%
资产减值损失	-12,598.08	-11,465.93	-1,132.15	9.87%
所得税费用	15,474.50	9,575.65	5,898.85	61.60%
归母净利润	47,797.32	-24,046.12	71,843.44	298.77%

2023年度归属于母公司所有者的净利润较上年度增加71,843.44万元,涨幅298.77%,主要系投资收益较上年增加87,102.79万元,涨幅9091.58%,即本报告期处置股权形成的投资收益。

(二) 主要经营指标分析

本年度主营业务毛利率为34.58%，较上年度下降8.67%，各产品线毛利率情况如下：

项目	2023年毛利率	2022年毛利率	毛利率变动
北斗高精度业务	49.05%	48.96%	0.09%
北斗移动互联业务	16.16%	34.19%	-18.03%
空间信息服务	26.61%	34.05%	-7.44%
其他业务	63.11%	65.85%	-2.74%
合计	34.58%	43.25%	-8.67%

四、2023年度的公司现金流量

(一) 结构分析

1、现金收入结构

2023年度公司现金总流入500,124.85万元，其中：销售商品提供劳务收到的现金占现金总流入的40.53%，收到银行贷款占现金总流入的23.80%。

2、现金支出结构

2023年度公司现金总流出451,094.94万元，其中：购买商品接受劳务支付的现金占现金总流出的25.20%，偿还债务支付的现金占现金总流出的49.67%。

(二) 变动分析

单位：人民币/万元

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动比
经营活动产生的现金流量净额	45,194.12	-1,324.74	46,518.86	3511.55%
投资活动产生的现金流量净额	125,953.00	18,488.30	107,464.70	581.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-122,117.21	-34,821.57	-87,295.64	250.69%
五、现金及现金等价物净增加额	50,710.23	-16,924.14	67,634.37	399.63%
六、期末现金及现金等价物余额	92,064.14	41,353.90	50,710.24	122.63%

2023年年末公司现金及现金等价物92,064.14万元，较上年增加50,710.24万元，涨幅122.63%，主要是由于：

- ◆ 本年度经营活动产生的现金流量净额较上年增加46,518.86万元，主要原因是本报告期加强款项催收，业务款回款所致。
- ◆ 本年度投资活动产生的现金流量净额较上年增加107,464.70元，主要原因是本报告期处置股权所致。
- ◆ 本年度筹资活动所产生的现金流量净额较上年减少87,295.64万元，主要原因是公司本报告期归还借款所致。

(三) 主要财务指标分析

每股经营性现金流为0.61元。

北京合众思壮科技股份有限公司

二〇二四年四月十二日