

深圳市赛为智能股份有限公司

2023年度财务决算报告

公司 2023 年 12 月 31 日母公司以及合并的资产负债表、2023 年度母公司以及合并的利润表、2023 年度母公司以及合并的现金流量表、2023 年度母公司以及合并的所有者权益变动表及相关报表附注业经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并且被出具标准的-无保留意见的审计报告。现将公司（合并）2023 年度财务决算的相关情况汇报如下：

一、2023 年度经营成果

单位：元

项 目	2023 年度	2022 年度	增减额	变动率
营业收入	448,173,325.71	386,221,710.80	61,951,614.91	16.04%
营业成本	308,065,948.66	294,932,450.28	13,133,498.38	4.45%
税金及附加	10,706,000.25	4,020,344.79	6,685,655.46	166.30%
销售费用	28,374,113.97	41,820,066.01	-13,445,952.04	-32.15%
管理费用	68,353,782.41	75,395,677.42	-7,041,895.01	-9.34%
研发费用	55,274,805.99	69,480,935.25	-14,206,129.26	-20.45%
财务费用	29,742,592.53	29,879,250.46	-136,657.93	-0.46%
其中：利息费用	29,057,998.47	40,354,171.15	-11,296,172.68	-27.99%
利息收入	228,279.72	5,974,032.05	-5,745,752.33	-96.18%
其他收益	6,383,687.05	12,236,906.94	-5,853,219.89	-47.83%
投资收益	-2,823,065.25	3,418,620.00	-6,241,685.25	-182.58%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-284,463.65	284,463.65	-100.00%
信用减值损失	-63,078,452.99	32,715,699.66	-95,794,152.65	-292.81%
资产减值损失	-86,211,811.59	-15,480,797.74	-70,731,013.85	456.90%

资产处置收益	35,196,589.18	325,353.85	34,871,235.33	10717.94%
营业利润	-162,876,971.70	-96,091,230.70	-66,785,741.00	69.50%
营业外收入	6,254,716.90	883,935.80	5,370,781.10	607.60%
营业外支出	10,635,889.75	6,879,845.61	3,756,044.14	54.59%
所得税费用	-908,945.57	128,719,365.31	-129,628,310.88	-100.71%
归属于母公司股东的净利润	-160,773,659.22	-226,477,059.88	65,703,400.66	29.01%

2023 年度,公司实现营业收入 44,817.33 万元,较上年同期增加了 16.04%,实现营业利润-16,287.70 万元,较上年同期增加亏损 69.50%,实现归属于母公司普通股股东的净利润-16,077.37 万元,较上年同期减少亏损 29.01%。

1、2023 年度公司实现营业收入 44,817.33 万元,较上年同期增加了 16.04%,主要原因为报告期公司出售子公司房产,其他业务收入有所增长所致。

2、2023 年度公司发生营业成本 30,806.59 万元,较上年同期增加了 4.45%,主要原因为报告期公司出售子公司房产,其他业务成本有所增长所致。

3、2023 年度公司发生税金及附加 1,070.60 万元,较上年同期增加了 166.30%,主要原因为报告期公司出售子公司房产,缴纳土地增值税所致。

4、2023 年度公司销售费用发生额为 2,837.41 万元,较上年同期减少了 32.15%,主要原因为报告期公司咨询费、技术服务费、维保费较上年同期减少所致。

5、2023 年度公司管理费用发生额为 6,835.38 万元,较上年同期减少了 9.34%,主要原因为报告期公司折旧摊销、中介费较上年同期减少所致。

6、2023 年度公司研发费用发生额为 5,527.48 万元,较上年同期减少了 20.45%,主要原因为报告期公司投入研发人力成本减少所致。

7、2023 年度公司财务费用发生额为 2,974.26 万元,较上年同期减少了 0.46%,无重大变动,主要为银行借款利息。

8、2023 年度公司其他收益金额为 638.37 万元,较上年同期减少了 47.83%,主要为报告期公司收到政府补助较上年同期减少所致。

9、2023 年度公司实现投资收益负 282.31 万元，较上年同期减少了 182.58%，主要原因为子公司合肥赛为部分业务债务重组所致。

10、2023 年度公司信用减值损失金额为 6,307.85 万元，较上年同期增加了 292.81%，主要原因为报告期公司按账龄计提的应收账款及其他应收款坏账准备增加所致。

11、2023 年度公司资产减值损失金额为 8,621.18 万元，较上年同期增加了 456.90%，主要为报告期公司计提吉尔吉斯安全城市项目合同资产减值准备所致。

12、2023 年度公司资产处置收益发生额为 3,519.66 万元，较上年同期增加了 10717.94%，主要原因为报告期公司出售子公司房产所致。

13、2023 年度公司营业外收入发生额为 625.47 万元，较上年同期增加了 607.60%，主要原因为上年度公司对外担保事项涉及的诉讼于本年度判决，公司胜诉，冲回 490 万预计负债所致。

14、2023 年度公司营业外支出发生额为 1,063.59 万元，较上年同期增加了 54.59%，主要原因为报告期公司子公司对外担保事项涉及诉讼且尚未判决，公司计提 425 万预计负债所致。

15、2023 年度公司计提所得税费用为负 90.89 万元，较上年同期减少了 100.71%，主要原因为公司报告期递延所得税费用较上年同期减少所致。

二、2023 年末财务状况

单位：元

项 目	期末余额	期初余额	增减额	变动率
货币资金	72,672,107.57	107,231,884.30	-34,559,776.73	-32.23%
应收票据	-	534,670.08	-534,670.08	-100.00%
应收账款	386,813,270.11	391,384,806.12	-4,571,536.01	-1.17%
应收款项融资	68,213.84	1,878,087.52	-1,809,873.68	-96.37%
预付款项	6,564,781.89	14,568,398.87	-8,003,616.98	-54.94%
其他应收款	270,870,919.21	306,367,278.25	-35,496,359.04	-11.59%
存货	20,854,541.58	35,880,959.12	-15,026,417.54	-41.88%
合同资产	160,889,895.48	203,076,751.95	-42,186,856.47	-20.77%
持有待售资产	-	1,395,341.57	-1,395,341.57	-100.00%

其他流动资产	3,229,126.40	12,365,217.49	-9,136,091.09	-73.89%
其他权益工具投资	1,000,000.00	8,500,000.00	-7,500,000.00	-88.24%
投资性房地产	345,803,380.16	147,178,200.03	198,625,180.13	134.96%
固定资产	11,329,434.04	334,624,616.48	-323,295,182.44	-96.61%
在建工程	-	2,362,302.00	-2,362,302.00	-100.00%
使用权资产	11,686,434.60	5,211,604.73	6,474,829.87	124.24%
无形资产	313,130,107.70	355,610,938.06	-42,480,830.36	-11.95%
开发支出	3,892,924.48	21,717,696.31	-17,824,771.83	-82.07%
长期待摊费用	234,627.79	3,194,945.34	-2,960,317.55	-92.66%
递延所得税资产	6,586,859.08	4,422,463.55	2,164,395.53	48.94%
资产合计	1,615,626,623.93	1,957,506,161.77	-341,879,537.84	-17.47%
短期借款	-	23,035,455.56	-23,035,455.56	-100.00%
应付票据	1,008,925.30	24,380,857.80	-23,371,932.50	-95.86%
应付账款	322,540,372.82	324,866,782.85	-2,326,410.03	-0.72%
预收款项	169,508.20	1,995,186.35	-1,825,678.15	-91.50%
合同负债	80,471,275.62	79,999,704.09	471,571.53	0.59%
应付职工薪酬	36,281,683.74	38,028,942.53	-1,747,258.79	-4.59%
应交税费	54,900,781.72	52,130,801.80	2,769,979.92	5.31%
其他应付款	40,486,745.76	59,583,622.97	-19,096,877.21	-32.05%
其中：应付利息	-	158,064.53	-158,064.53	-100.00%
一年内到期的非流动负债	66,029,737.08	122,703,233.20	-56,673,496.12	-46.19%
其他流动负债	-	2,247,586.82	-2,247,586.82	-100.00%
长期借款	349,166,662.29	395,779,737.27	-46,613,074.98	-11.78%
租赁负债	5,647,331.88	1,760,954.46	3,886,377.42	220.70%
预计负债	5,178,746.03	4,900,000.00	278,746.03	5.69%
递延收益	24,555,956.26	24,587,178.19	-31,221.93	-0.13%
负债合计	988,489,799.01	1,156,773,489.80	-168,283,690.79	-14.55%
股本	763,869,228.00	770,161,228.00	-6,292,000.00	-0.82%
资本公积	955,994,015.47	973,513,255.47	-17,519,240.00	-1.80%
库存股	-	23,811,240.00	-23,811,240.00	-100.00%
其他综合收益	-1,459,479.05	-1,840,911.14	381,432.09	-20.72%
盈余公积	42,723,544.56	42,723,544.56	-	0.00%
未分配利润	-1,118,892,680.70	-958,119,021.48	-160,773,659.22	16.78%
归属于母公司所有者权益合计	642,234,628.28	802,626,855.41	-160,392,227.13	-19.98%
少数股东权益	-7,597,803.36	-1,894,183.44	-5,703,619.92	301.11%
股东权益合计	627,136,824.92	800,732,671.97	-173,595,847.05	-21.58%

1、货币资金 2023 年 12 月 31 日期末数为 7,267.21 万元，较期初减少了 32.23%，主要原因为报告期公司归还银行借款所致。

2、应收票据 2023 年 12 月 31 日期末数为 0，较期初减少了 100.00%，主要原因为出票人未履约而将其转应收账款所致。

3、应收账款 2023 年 12 月 31 日期末数为 38,681.33 万元，较期初减少了 1.17%，无重大变动。

4、应收款项融资 2023 年 12 月 31 日期末数为 6.82 万元，较期初减少了 96.37%，主要为公司上年度收到的银行承兑汇票于本报告期到期兑付所致。

5、预付款项 2023 年 12 月 31 日期末数为 656.48 万元，较期初减少了 54.94%，主要原因为报告期公司预付货款减少所致。

6、其他应收款 2023 年 12 月 31 日期末数为 27,087.09 万元，较期初减少了 11.59%，主要原因为公司按账龄计提其他应收款坏账准备增加所致。

7、存货 2023 年 12 月 31 日期末数为 2,085.45 万元，较期初减少了 41.88%，主要原因为报告期公司部分原材料计提存货跌价准备所致。

8、合同资产 2023 年 12 月 31 日期末数为 16,088.99 万元，较期初减少了 20.77%，主要原因为报告期公司计提吉尔吉斯安全城市项目合同资产减值准备所致。

9、持有待售资产 2023 年 12 月 31 日期末数为 0，较期初减少了 100%，主要原因为公司子公司上年末待出售的房产已于本报告期出售所致。

10、其他流动资产 2023 年 12 月 31 日期末数为 322.91 万元，较期初减少了 73.89%，主要原因为报告期公司增值税待抵扣额减少所致。

11、其他权益工具投资 2023 年 12 月 31 日期末数为 100.00 万元，较期初减少了 88.24%，主要原因为报告期公司对四川国工股权投资计提减值所致。

12、投资性房地产 2023 年 12 月 31 日期末数为 34,580.34 万元，较期初增加了 134.96%，主要原因为报告期公司位于深圳龙岗的办公楼对外出租，由固定资产转入投资性房地产所致。

13、固定资产 2023 年 12 月 31 日期末数为 1,132.94 万元，较期初减少了 96.61%，主要原因为报告期公司位于深圳龙岗的办公楼对外出租，由固定资产转入投资性房地产，以及公司子公司出售房产所致。

14、在建工程 2023 年 12 月 31 日期末数为 0，较期初减少了 100%，主要原因为报告期公司办公楼装修剩余材料报废，转入营业外支出所致。

15、使用权资产 2023 年 12 月 31 日期末数为 1,168.64 万元，较期初增加了 124.24%，主要原因为报告期公司及子公司新增租赁房产所致。

16、无形资产 2023 年 12 月 31 日期末数为 31,313.01 万元，较期初减少了 11.95%，主要原因为报告期公司无形资产摊销增加所致。

17、开发支出 2023 年 12 月 31 日期末数为 389.29 万元，较期初减少了 82.07%，主要原因为报告期转入无形资产所致。

18、长期待摊费用 2023 年 12 月 31 日期末数为 23.46 万元，较期初减少了 92.66%，主要原因为报告期摊销所致。

19、递延所得税资产 2023 年 12 月 31 日期末数为 658.69 万元，较期初增加了 48.94%，主要原因为报告期公司子公司所得税税率变动所致。

20、短期借款 2023 年 12 月 31 日期末数 0，较期初减少了 100%，主要原因为报告期公司归还银行借款所致。

21、应付票据 2023 年 12 月 31 日期末数为 100.89 万元，较期初减少了 95.86%，主要原因为公司前期开具的商业承兑汇票兑付所致。

22、应付账款 2023 年 12 月 31 日期末数为 32,254.04 万元，较期初减少了 0.72%，主要为应付供应商货款及分包单位工程款，无重大变动。

23、预收账款 2023 年 12 月 31 日期末数为 16.95 万元，较期初减少了 91.50%，主要原因为报告期预收房屋租金减少所致。

24、合同负债 2023 年 12 月 31 日期末数为 8,047.13 万元，较期初增加了 0.59%，主要为公司预收工程及设备款，无重大变动。

25、应付职工薪酬 2023 年 12 月 31 日期末数为 3,628.17 万元，较期初减少

了 4.59%，主要为应付职工工资，无重大变动。

26、应交税费 2023 年 12 月 31 日期末数为 5,490.08 万元，较期初增加了 5.31%，主要原因为本报告期公司应交增值税增加所致。

27、其他应付款 2023 年 12 月 31 日期末数为 4,048.67 万元，较期初减少了 32.05%，主要原因为本报告期公司支付了限制性股票回购款所致。

28、一年内到期的非流动负债 2023 年 12 月 31 日期末数为 6,602.97 万元，较期初减少了 46.19%，主要原因公司将于 1 年内到期的中长期银行贷款减少所致。

29、其他流动负债 2023 年 12 月 31 日期末数为 0，较期初减少了 100%，主要原因为上年同期公司背书转让的商业承兑汇票于本报告期终止确认所致。

30、长期借款 2023 年 12 月 31 日期末数为 34,916.67 万元，较期初减少了 11.78%，主要原因为本报告期公司归还银行借款所致。

31、租赁负债 2023 年 12 月 31 日期末数为 564.73 万元，较期初增加了 220.70%，主要原因为报告期公司及子公司新增租赁房产所致。

32、预计负债 2023 年 12 月 31 日期末数为 517.87 万元，较期初增加了 5.69%，主要原因为公司未决诉讼增加所致。

33、递延收益 2023 年 12 月 31 日期末数为 2,455.60 万元，较期初减少了 0.13%，无重大变动。

34、股本 2023 年 12 月 31 日期末数为 76,386.92 万元，较期初减少了 0.82%，主要原因为本报告期公司回购了限制性股票所致。

35、资本公积 2023 年 12 月 31 日期末数为 95,599.40 万元，较期初减少了 1.80%，主要原因为本报告期公司回购了限制性股票所致。

36、库存股 2023 年 12 月 31 日期末数为 0，较期初减少了 100%，主要原因为本报告期公司回购了限制性股票所致。

37、其他综合收益 2023 年 12 月 31 日期末数为负 895.95 万元，较期初减少了 389.69%，主要原因为报告期公司对其他权益工具投资计提减值所致。

三、2023 年度现金流入流出情况

单位：元

项 目	本期金额	上期金额	增减额	变动率
经营活动现金流入小计	429,788,295.65	555,611,497.77	-125,823,202.12	-22.65%
经营活动现金流出小计	454,131,772.09	448,774,890.08	5,356,882.01	1.19%
经营活动产生的现金流量净额	-24,343,476.44	106,836,607.69	-131,180,084.13	-122.79%
投资活动现金流入小计	96,201,598.71	142,306,769.26	-46,105,170.55	-32.40%
投资活动现金流出小计	3,408,755.71	18,733,312.76	-15,324,557.05	-81.80%
投资活动产生的现金流量净额	92,792,843.00	123,573,456.50	-30,780,613.50	-24.91%
筹资活动现金流入小计	33,684,496.58	78,745,702.37	-45,061,205.79	-57.22%
筹资活动现金流出小计	136,177,254.33	373,147,280.84	-236,970,026.51	-63.51%
筹资活动产生的现金流量净额	-102,492,757.75	-294,401,578.47	191,908,820.72	65.19%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	444,340.42	2,508,772.68	-2,064,432.26	-82.29%
现金及现金等价物净增加额	-33,599,050.77	-61,482,741.60	27,883,690.83	45.35%

2023 年度公司现金及等价物净增加额为负 3,359.91 万元，较上年同期增加了 2,788.37 万元，增加了 45.35%，主要原因为：

1、2023 年度公司经营活动产生的现金流量净额为负 2,434.35 万元，较上年同期减少了 122.79%。表现为销售商品、提供劳务收到的现金 40,552.84 万元，较上年同期减少了 10.61%；收到其他与经营活动有关的现金 2,362.27 万元，较上年同期减少了 72.45%；购买商品、接受劳务支付的现金 27,767.74 万元，较上年同期增加了 31.84%；支付给职工以及为职工支付的现金 9,205.13 万元，较上年同期减少了 2.40%；支付的各项税费 2,412.08 万元，较上年同期增加了 127.75%；支付的其他与经营活动有关的现金 6,028.23 万元，较上年同期减少了 54.76%所致。

2、2023 年度公司投资活动产生的现金流量净额为 9,279.28 万元，较上年

同期减少了 24.91%。表现为收回投资收到的现金为 0，较上年同期减少了 100.00%；处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 9,449.85 万元，较上年同期增加了 459.23%；购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 340.88 万元，较上年同期减少了 81.80%所致。

3、2023 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为-10,249.28 万元，较上年同期增加了 65.19%。表现为取得借款收到的现金 200.00 万元，较上年同期减少了 95.65%；收到其他与筹资活动有关的现金 3,168.45 万元，较上年同期减少了 3.24%；偿还债务支付的现金 5,404.35 万元，较上年同期减少了 83.06%；分配股利、利润或偿付利息支付的现金 2,882.08 万元，较上年同期减少了 26.51%；支付其他与筹资活动有关的现金 5,331.29 万元，较上年同期增加了 255.72%所致。

四、主要财务指标

项目	2023 年度	2022 年度	本年较上年增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	-0.2088	-0.2941	29.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.2650	-0.3774	29.78%
加权平均净资产收益率 (%)	-22.57%	-24.59%	2.02%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-28.65%	-31.55%	2.90%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.03	0.14	-121.43%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.84	1.04	-19.23%
流动比率 (倍)	1.53	1.47	4.08%
速动比率 (倍)	1.23	1.15	6.96%
资产负债率 (%)	60.90%	59.08%	1.82%

1、2023 年度公司基本每股收益为负 0.2088 元，较上年同期增加了 29.00%，主要原因为报告期内公司归属于上市公司净利润较上年同期增加所致。

2、2023 年度公司每股经营活动产生的现金流量净额为负 0.03 元，较上年同期减少了 121.43%，主要原因为报告期内公司经营活动产生的现金流量净额减少所致。

3、2023 年末公司流动比率、速动比率较年初有所增长，期末资产负债率为 60.90%，较期初增加了 1.82%，负债水平仍较高，存在一定经营财务风险。

深圳市赛为智能股份有限公司

董 事 会

二〇二四年四月二十六日