

深圳金信诺高新技术股份有限公司

2023 年度财务决算报告

深圳金信诺高新技术股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度利润表、现金流量表和 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、股东权益变动表以及财务报表附注已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、主要财务指标

报告期内，公司实现营业收入 199,826.21 万元，同比下降 6.25%；利润总额-29,953.44 万元，同比增长 34.29%；归属于上市公司股东的净利润-32,652.36 万元，同比增长 13.57%；经营活动产生的现金流量净额-2,662.79 万元，同比增长 79.93%。主要财务指标如下：

单位：元

| 指标名称 | 2023 年 | 2022 年 | 增减变动幅度 |
|-------------------------------|-----------------|-----------------|--------|
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元） | -326,523,633.77 | -377,769,295.22 | 13.57% |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | -343,101,793.96 | -417,691,231.67 | 17.86% |
| 基本每股收益（元/股） | -0.50 | -0.66 | 24.24% |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.50 | -0.66 | 24.24% |
| 加权平均净资产收益率（%） | -14.82% | -17.71% | 2.89% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | -15.58% | -19.59% | 4.01% |
| 资产负债率（%） | 58.79% | 64.26% | -5.47% |

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：元

| 资产 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 增减变动幅度 |
|---------|------------------|------------------|---------|
| 货币资金 | 764,885,766.61 | 923,687,117.56 | -17.19% |
| 交易性金融资产 | 201,000,000.00 | - | 100.00% |
| 衍生金融资产 | 5,429,182.50 | 5,135,580.00 | 5.72% |
| 应收票据 | 78,937,807.88 | 61,232,907.95 | 28.91% |
| 应收账款 | 1,040,885,933.15 | 1,051,954,838.66 | -1.05% |
| 应收款项融资 | 47,993,125.77 | 91,364,758.40 | -47.47% |
| 预付款项 | 45,919,323.88 | 55,237,120.97 | -16.87% |

| | | | |
|----------------|-------------------------|-------------------------|---------------|
| 其他应收款 | 307,819,999.83 | 278,302,888.39 | 10.61% |
| 存货 | 358,746,052.94 | 538,072,787.37 | -33.33% |
| 一年内到期的非流动资产 | 44,306,618.04 | 53,563,194.40 | -17.28% |
| 其他流动资产 | 103,873,227.08 | 106,020,126.95 | -2.02% |
| 流动资产合计 | 2,999,797,037.68 | 3,164,571,320.65 | -5.21% |
| 长期应收款 | 3,853,762.32 | 3,714,494.54 | 3.75% |
| 长期股权投资 | 338,092,940.05 | 345,209,156.02 | -2.06% |
| 其他权益工具投资 | 35,393,900.29 | 40,127,452.39 | -11.80% |
| 其他非流动金融资产 | 87,487,200.00 | 56,317,220.00 | 55.35% |
| 固定资产 | 758,157,976.63 | 899,280,964.81 | -15.69% |
| 在建工程 | 84,727,465.64 | 67,840,574.17 | 24.89% |
| 使用权资产 | 21,980,636.18 | 37,467,532.68 | -41.33% |
| 无形资产 | 418,215,207.18 | 290,769,844.73 | 43.83% |
| 开发支出 | 60,091,138.67 | 117,007,525.80 | -48.64% |
| 商誉 | 82,332,514.29 | 107,888,213.05 | -23.69% |
| 长期待摊费用 | 64,356,183.01 | 78,155,569.80 | -17.66% |
| 递延所得税资产 | 134,004,905.59 | 149,756,256.39 | -10.52% |
| 其他非流动资产 | 77,522,200.99 | 86,061,664.58 | -9.92% |
| 非流动资产合计 | 2,166,216,030.84 | 2,279,596,468.96 | -4.97% |
| 资产总计 | 5,166,013,068.52 | 5,444,167,789.61 | -5.11% |

1. 交易性金融资产较上年末增加 100.00%，主要系本报告期购买理财产品增加所致；

2. 应收款项融资较上年减少 47.47%，主要系本报告期末收到的银行承兑汇票同比下降所致；

3. 存货较上年末减少 33.33%，主要系本报告期加强存货管控提高存货周转所致；

4. 其他非流动金融资产较上年末增加 55.35%，主要系本报告期增加对外投资及存量其他非流动金融资产公允价值上升所致；

5. 使用权资产较上年末减少 41.33%，主要系本报告期使用权资产计提折旧所致；

6. 无形资产较上年末增加 43.83%，主要系本期开发支出验收结转无形资产所致；

7. 开发支出较上年末减少 48.64%，主要系本期开发支出验收结转无形资产所致；

(二) 报告期负债构成及变动情况

单位：元

| 负债 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 | 增减变动幅度 |
|----------------|-------------------------|-------------------------|----------|
| 短期借款 | 1,444,595,979.47 | 1,765,495,833.68 | -18.18% |
| 应付票据 | 234,718,329.16 | 340,619,896.19 | -31.09% |
| 应付账款 | 899,039,127.99 | 857,706,732.05 | 4.82% |
| 合同负债 | 9,988,223.44 | 28,778,644.30 | -65.29% |
| 应付职工薪酬 | 43,617,770.95 | 32,482,438.83 | 34.28% |
| 应交税费 | 15,742,196.15 | 28,983,981.84 | -45.69% |
| 其他应付款 | 45,712,017.72 | 44,291,887.04 | 3.21% |
| 一年内到期的非流动负债 | 106,223,200.22 | 141,277,838.25 | -24.81% |
| 其他流动负债 | 694,251.38 | 3,102,055.71 | -77.62% |
| 流动负债合计 | 2,800,331,096.48 | 3,242,739,307.89 | -13.64% |
| 长期借款 | 92,800,000.00 | 7,958,400.00 | 1066.06% |
| 租赁负债 | 11,583,483.36 | 21,247,038.69 | -45.48% |
| 长期应付款 | 65,171,953.17 | 161,454,269.58 | -59.63% |
| 预计负债 | 13,453,757.90 | 13,370,869.42 | 0.62% |
| 递延收益 | 44,030,308.59 | 46,096,406.40 | -4.48% |
| 递延所得税负债 | 9,658,665.18 | 5,509,744.91 | 75.30% |
| 非流动负债合计 | 236,698,168.20 | 255,636,729.00 | -7.41% |
| 负债合计 | 3,037,029,264.68 | 3,498,376,036.89 | -13.19% |

1. 应付票据较上年末减少 31.09%，主要系本报告期应付票据到期结算所致；
2. 合同负债较上年末减少 65.29%，主要系本报告期预收货款减少所致；
3. 应付职工薪酬较上年末增加 34.28%，主要系①人力密集的企业网产品经营部因订单增加应付职工薪酬增加②计提已经批准待发放的年度盈利的事业部 10%净利润分享计划奖金；
4. 应交税费较上年末减少 45.69%，主要系期末应交增值税及企业所得税同比下降所致；
5. 其他流动负债较上年末减少 77.62%，主要系本报告期待转销项税减少所致；
6. 长期借款较上年末增加 1066.06%，主要系本报告期增加长期借款调整公司资本结构所致；
7. 租赁负债较上年末减少 45.48%，主要系本报告期支付到期的租赁付款额所致；
8. 长期应付款较上年末减少 59.63%，主要系本报告期偿还应付融资租赁款所致；
9. 递延所得税负债较上年末增加 75.30%，主要系本报告期应纳税暂时性差

异增加所致。

（三）报告期股东权益情况

单位：元

| 所有者权益 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 | 增减变动幅度 |
|---------------|-------------------------|-------------------------|----------|
| 股本 | 662,153,834.00 | 577,153,834.00 | 14.73% |
| 资本公积 | 1,516,903,992.36 | 1,085,501,209.44 | 39.74% |
| 减：库存股 | 8,987,080.00 | 0.00 | 100.00% |
| 其他综合收益 | -45,634,338.43 | -47,020,369.82 | 2.95% |
| 盈余公积 | 55,359,635.87 | 55,359,635.87 | 0.00% |
| 未分配利润 | -104,302,318.45 | 222,221,315.32 | -146.94% |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,075,493,725.35 | 1,893,215,624.81 | 9.63% |
| 少数股东权益 | 53,490,078.49 | 52,576,127.91 | 1.74% |
| 所有者权益合计 | 2,128,983,803.84 | 1,945,791,752.72 | 9.41% |
| 负债和所有者权益总计 | 5,166,013,068.52 | 5,444,167,789.61 | -5.11% |

1. 资本公积较上年末增加 39.74%，主要系公司非公开向特定对象发行普通股增加资本公积股本溢价所致；

2. 库存股较上年末增加 100.00%，主要系本报告期公司回购股票所致；

3. 未分配利润较上年末减少 146.94%，主要系本报告期经营亏损所致。

（四）报告期损益情况

单位：元

| 项目 | 2023年 | 2022年 | 增减变动幅度 |
|---------------------|------------------|------------------|----------|
| 一、营业收入 | 1,998,262,122.62 | 2,131,385,977.36 | -6.25% |
| 减：营业成本 | 1,704,538,227.70 | 1,958,817,455.34 | -12.98% |
| 税金及附加 | 11,077,132.18 | 14,085,607.30 | -21.36% |
| 销售费用 | 106,845,513.90 | 98,739,373.14 | 8.21% |
| 管理费用 | 159,684,375.94 | 166,353,269.66 | -4.01% |
| 研发费用 | 143,875,209.69 | 156,808,817.18 | -8.25% |
| 财务费用 | 63,012,224.09 | 48,444,210.43 | 30.07% |
| 其中：利息费用 | 78,336,153.63 | 83,839,659.41 | -6.56% |
| 利息收入 | 16,207,134.77 | 8,696,458.75 | 86.36% |
| 加：其他收益 | 39,391,018.76 | 45,728,283.58 | -13.86% |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | -7,406,005.99 | 9,170,694.19 | -180.76% |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 10,806,660.37 | 6,752,403.39 | 60.04% |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | 18,123,090.77 | 4,050,570.99 | 347.42% |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -22,750,773.68 | -43,755,241.98 | 48.00% |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | -113,095,788.21 | -156,234,650.63 | 27.61% |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | -13,743,568.08 | -1,912,510.58 | -618.61% |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | -290,252,587.31 | -454,815,610.12 | 36.18% |

| | | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|---------|
| 加：营业外收入 | 1,054,128.40 | 801,702.82 | 31.49% |
| 减：营业外支出 | 10,335,986.09 | 1,820,384.08 | 467.79% |
| 三、利润总额(亏损总额以“－”号填列) | -299,534,445.00 | -455,834,291.38 | 34.29% |
| 减：所得税费用 | 25,962,468.56 | -63,437,231.00 | 140.93% |
| 四、净利润(净亏损以“－”号填列) | -325,496,913.56 | -392,397,060.38 | 17.05% |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | -326,523,633.77 | -377,769,295.22 | 13.57% |
| 2. 少数股东损益 | 1,026,720.21 | -14,627,765.16 | 107.02% |

1. 财务费用较上期增加 30.07%，主要系本报告期汇兑收益较上年大幅减少所致；

2. 投资收益较上期减少 180.76%，主要系本期远期外汇合约交易投资损失所致；

3. 公允价值变动收益较上期增加 347.42%，主要系本报告期其他非流动金融资产公允价值变动所致；

4. 信用减值损失较上期减少 48.00%，主要系本报告期其他应收款项坏账计提减少所致；

5. 资产处置收益较上期减少 618.61%，主要系本报告期处置固定资产等非流动资产损失所致；

6. 营业外支出较上期增加 467.79%，主要系偶发性的违约赔偿增加所致；

7. 所得税费用较上期增加 140.93%，主要系本报告期递延所得税费用较上年同期减少所致；

8. 少数股东损益较上期增加 107.02%，主要系本报告期非全资子公司净利润增加所致。

(五) 报告期内现金流量变化情况

单位：元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 增减变动幅度 |
|---------------|------------------|------------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,749,705,254.36 | 2,781,320,081.49 | -37.09% |
| 经营活动现金流出小计 | 1,776,333,118.48 | 2,913,969,715.17 | -39.04% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -26,627,864.12 | -132,649,633.68 | 79.93% |
| 投资活动现金流入小计 | 762,916,876.70 | 58,403,863.12 | 1206.28% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,081,018,011.26 | 250,996,051.18 | 330.69% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -318,101,134.56 | -192,592,188.06 | -65.17% |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,958,123,994.55 | 2,839,739,022.41 | 4.17% |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,475,778,084.63 | 2,475,468,219.48 | 0.01% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 482,345,909.92 | 364,270,802.93 | 32.41% |

| | | | |
|------------------|----------------|---------------|---------|
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 8,061,103.05 | 7,400,171.83 | 8.93% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 145,678,014.29 | 46,429,153.02 | 213.76% |

1. 经营活动产生的现金流量净额较上期增加 79.93%，主要系本报告期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；

2. 投资活动产生的现金流量净额较上期减少 65.17%，主要系本报告期支付理财产品以及金融衍生品增加所致；

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 32.41%，主要系本报告期向特定对象发行股票吸收投资收到的现金增加所致；

4. 现金及现金等价物净增加额较上期增加 213.76%，主要系本报告期向特定对象发行股票收到的现金增加所致。

(六) 报告期基本财务指标

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 增减变动 |
|--------------|-----------------|-----------------|--------|
| 流动比率 | 107.12% | 97.59% | 9.53% |
| 速动比率 | 94.31% | 81.00% | 13.31% |
| 应收账款周转率（次/期） | 1.91 | 1.68 | 13.69% |
| 存货周转率（次/期） | 3.80 | 3.67 | 3.54% |
| 无形资产占净资产比例 | 19.64% | 14.94% | 4.70% |
| 资产负债率 | 58.79% | 64.26% | -5.47% |
| 息税前利润（元） | -221,198,291.37 | -371,994,631.97 | 40.54% |

深圳金信诺高新技术股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日