

南京华脉科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度财务报表已经永拓会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。根据《上海证券交易所股票上市规则》（2023 年修订）、《公司章程》的相关规定，公司编制了《2023 年度财务决算报告》，现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、主要经营指标情况

单位：人民币万元

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期 增减幅度
营业收入	94,037.47	109,418.38	-14.06%
归属于上市公司股东的净利润	-8,420.21	-9,547.15	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-10,522.14	-9,777.85	不适用
经营活动产生的现金流量净额	7,725.91	7,567.59	2.09%
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期 末增减幅度
归属于上市公司股东的净资产	88,479.90	97,286.16	-9.05%
总资产	163,134.27	177,355.80	-8.02%
主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期 增减幅度
基本每股收益（元/股）	-0.5243	-0.5945	不适用
稀释每股收益（元/股）	-0.5243	-0.5945	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.6552	-0.6089	不适用
加权平均净资产收益率（%）	-9.09	-9.37	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-11.36	-9.59	不适用

二、财务状况

（一）主要资产状况

单位：人民币万元

主要会计数据	2023年末	2022年末	变动额	本期比上年同期增减幅度
预付款项	341.23	605.86	-264.63	-43.68%
合同资产	604.46	1,068.92	-464.46	-43.45%
其他流动资产	912.03	486.46	425.57	87.48%
其他权益工具投资	43.50	1,279.67	-1,236.17	-96.60%
使用权资产	272.67	149.34	123.33	82.58%
长期待摊费用	15.17	111.62	-96.45	-86.41%

(1) 预付款项减少 264.63 万元，同比下降 43.68%，主要系报告期内预付材料款减少所致。

(2) 合同资产减少 464.46 万元，同比下降 43.45%，主要系报告期内已完工未结算资产减少所致。

(3) 其他流动资产增加 425.57 万元，同比增长 87.48%，主要系报告期内留抵税款增加所致。

(4) 其他权益工具投资减少 1,236.17 万元，同比下降 96.60%，主要系报告期内对金寓的股权收回所致。

(5) 使用权资产增加 123.33 万元，同比增长 82.58%，主要系报告期内租赁增加所致。

(6) 长期待摊费用减少 96.45 万元，同比下降 86.41%，主要系报告期内费用摊销所致。

(二) 主要负债状况

单位：人民币万元

主要会计数据	2023年末	2022年末	变动额	本期比上年同期增减幅度
应付票据	4,130.00	2,410.32	1,719.68	71.35%
合同负债	767.00	1,489.07	-722.07	-48.49%
应付职工薪酬	647.93	314.54	333.39	105.99%
应交税费	498.30	975.77	-477.47	-48.93%
一年内到期的非流动负债	1,756.38	9,029.72	-7,273.34	-80.55%
其他流动负债	66.44	149.15	-82.71	-55.46%

长期借款	0.00	610.80	-610.80	-100.00%
长期应付款	1,270.13	0.00	1,270.13	100.00%
递延所得税负债	143.42	106.59	36.83	34.55%

(1) 应付票据增加 1,719.68 万元，同比增长 71.35%，主要系报告期内采用票据与供应商结算的金额增加所致。

(2) 合同负债减少 722.07 万元，同比下降 48.49%，主要系报告期内工程结算减少所致。

(3) 应付职工薪酬增加 333.39 万元，同比增长 105.99%，主要系报告期内离职补偿金未支付所致。

(4) 应交税费减少 477.47 万元，同比减少 48.93%，主要系报告期末应交增值税较上年减少所致。

(5) 一年内到期的非流动负债减少 7,273.34 万元，同比减少 80.55%，主要系报告期内一年内需要偿还的长期借款减少所致。

(6) 其他流动负债减少 82.71 万元，同比下降 55.46%，主要系报告期内租赁税款减少所致。

(7) 长期借款减少 610.80 万元，同比下降 100%，主要系报告期内长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(8) 长期借款增加 1270.13 万元，同比增长 100%，主要系报告期内增加售后回租融资所致。

(9) 递延所得税负债增加 36.83 万元，同比增长 34.55%，主要系报告期内执行《企业会计准则解释第 16 号》所致。

(三) 所有者权益状况

单位：人民币万元

主要会计数据	2023年末	2022年末	变动额	本期比上年同期增减幅度
其他综合收益	48.73	-5.10	53.83	不适用
未分配利润	-1,508.73	6,915.88	-8,424.61	-121.82%

其他综合收益增加 53.83 万元，同比增长 1,055.49%，主要系报告期内其他权益工具投资公允价值变动所致。

未分配利润减少 8,424.61 万元，同比下降 121.82%，主要系报告期内亏损所致。

(四) 利润状况

单位：人民币万元

主要会计数据	2023年	2022年	变动额	本期比上年同期 增减幅度
营业收入	94,037.47	109,418.38	-15,380.91	-14.06%
营业成本	79,184.84	91,175.09	-11,990.25	-13.15%
销售费用	8,275.17	8,935.60	-660.43	-7.39%
管理费用	8,125.01	8,979.44	-854.43	-9.52%
财务费用	1,165.39	733.78	431.61	58.82%
研发费用	5,577.42	6,059.92	-482.50	-7.96%
其他收益	2,315.11	1,587.43	727.68	45.84%
投资收益	320.24	219.61	100.63	45.82%
公允价值变动收益	3.94	5.85	-1.91	-32.65%
信用减值损失	-963.52	-4,937.55	3,974.03	80.49%
资产处置收益	-45.52	7.40	-52.92	-715.14%
营业外收入	868.76	45.94	822.82	1791.08%
营业外支出	117.76	68.70	49.06	71.41%
所得税费用	-71.82	-1,603.23	1,531.41	95.52%

(1) 财务费用增加 431.61 万元，同比增长 58.82%，主要系报告期内汇兑损益变动所致。

(2) 其他收益增加 727.68 万元，同比增长 45.84%，主要系报告期增值税加计抵减税款增加所致。

(3) 投资收益增加 100.63 万元，同比增长 45.82%，主要系报告期内股权转让收益以及理财收益增加所致。

(4) 信用减值损失冲减 3974.03 万元，同比增长 80.49%，主要系报告期内应收款收回所致。

(5) 资产处置收益减少 52.92 万元，同比下降 715.14%，主要系报告期内固定资产处置损失增加所致。

(6) 营业外收入增加 822.82 万元，同比增长 1,791.08%，主要系报告期内收到违约赔偿收入所致。

(7) 营业外支出增加 49.06 万元，同比增长 71.41%，主要系报告期内公益捐赠支出较上年增加所致。

(8) 所得税费用增加 1531.41 万元，同比增长 95.52%，主要系报告期内可抵扣暂时性差异税款减少所致。

三、现金流量情况

单位：人民币万元

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期 增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	7,725.91	7,567.59	2.09%
投资活动产生的现金流量净额	3,469.27	-3,267.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-11,878.10	-9,303.40	不适用

(1) 经营活动产生的现金流量净额为 7,725.91 万元，主要系报告期内购买商品、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为 3,469.27 万元，主要系报告期内处置土地、房屋及附属物现金流入所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-11,878.10 万元，主要系报告期内吸收投资收到的现金较上年同期减少所致。

南京华脉科技股份有限公司

2024 年 4 月 20 日