

深圳市新国都股份有限公司

2023 年度财务决算报告

(报告期 2023 年 1 月 1 日-2023 年 12 月 31 日)

一、2023 年度公司财务报表审计情况

深圳市新国都股份有限公司（以下简称“公司”、“新国都”）2023 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，并经过大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计出具了标准无保留意见的审计报告（大华审字[2024]0011000646 号）。审计意见认为：深圳市新国都股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新国都 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、2023 年公司资产状况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 546,884.86 万元，负债总额 116,328.10 万元，归属于母公司股东权益为 430,568.24 万元，资产负债率 21.27%。

(一) 资产负债表项目分析

1、资产项目

单位：人民币元

资产项目	2023 年末	2022 年末	增减比例
	金额	金额	
货币资金	3,640,261,781.17	1,841,008,436.51	97.73%
应收票据	0.00	3,766,370.95	-100.00%
应收账款	335,356,352.07	413,295,333.87	-18.86%
预付款项	30,201,333.86	56,171,404.28	-46.23%
其他应收款	61,757,166.51	99,667,653.04	-38.04%
存货	121,092,878.46	237,503,913.95	-49.01%
其他流动资产	213,900,573.90	192,473,893.24	11.13%
流动资产合计	4,402,570,085.97	2,843,887,005.84	54.81%
长期股权投资	104,344,244.15	14,958,095.30	597.58%
其他权益工具投资	87,682,653.71	76,300,000.00	14.92%
其他非流动金融资产	20,331,200.00	15,165,950.00	34.06%
固定资产	78,439,132.19	108,921,823.32	-27.99%
使用权资产	30,177,019.23	37,403,684.43	-19.32%
无形资产	5,619,240.54	6,339,007.09	-11.35%
商誉	695,383,940.08	695,383,940.08	0.00%
长期待摊费用	8,912,458.13	11,956,831.85	-25.46%

递延所得税资产	35,308,657.11	40,787,929.16	-13.43%
其他非流动资产	80,000.00	1,308,740.00	-93.89%
非流动资产合计	1,066,278,545.14	1,008,526,001.23	5.73%
资产总计	5,468,848,631.11	3,852,413,007.07	41.96%

2、负债及股东权益项目

单位：人民币元

负债项目	2023 年末	2022 年末	增减比例
	金额	金额	
应付票据	70,643,289.83	64,713,654.87	9.16%
应付账款	384,685,582.25	336,705,670.91	14.25%
合同负债	95,700,899.97	67,593,966.95	41.58%
应付职工薪酬	118,000,057.75	96,414,015.03	22.39%
应交税费	23,958,360.52	23,822,253.42	0.57%
其他应付款	405,129,580.45	353,871,316.44	14.49%
其他流动负债	2,964,120.62	3,363,913.24	-11.88%
一年内到期的非流动负债	19,328,039.11	25,535,277.43	-24.31%
流动负债	1,120,409,930.50	972,020,068.29	15.27%
租赁负债	11,221,986.36	13,025,347.78	-13.85%
预计负债	23,950,227.18	35,880,311.79	-33.25%
递延收益	2,977,815.35	7,545,898.32	-60.54%
递延所得税负债	4,721,057.10	6,483,862.94	-27.19%
非流动负债合计	42,871,085.99	62,935,420.83	-31.88%
负债合计	1,163,281,016.49	1,034,955,489.12	12.40%
股本	556,508,999.00	504,883,616.00	10.23%
资本公积	2,041,199,005.62	1,233,254,745.32	65.51%
其他综合收益	18,049,071.54	6,301,347.52	186.43%
盈余公积	132,576,741.77	117,427,016.68	12.90%
未分配利润	1,557,348,564.44	936,500,254.99	66.29%
归属于母公司股东权益合计	4,305,682,382.37	2,798,366,980.51	53.86%
少数股东权益	-114,767.75	19,090,537.44	-100.60%
股东权益	4,305,567,614.62	2,817,457,517.95	52.82%
负债和股东权益合计	5,468,848,631.11	3,852,413,007.07	41.96%

(1) 报告期末，货币资金较年初增长 97.73%，主要系本报告期公司加强现金流管理与货款收回，及股权激励行权增加所致；

(2) 报告期末，应收票据较年初下降 100%，主要系本报告期内承兑票据到期结算所致；

(3) 报告期末，预付款项较年初下降 46.23%，主要系本报告期预付供应商款项到期结

算所致；

(4) 报告期末，其他应收款较年初下降 38.04%，主要系本报告期消费券活动到期结算所致；

(5) 报告期末，存货较年初下降 49.01%，主要系本报告期公司加强存货管理所致；

(6) 报告期末，长期股权投资较年初增长 597.58%，主要系本报告期投资增加所致；

(7) 报告期末，其他非流动金融资产较年初增长 34.06%，主要系本年度追加平潭长禾投资款所致；

(8) 报告期末，其他非流动资产较年初下降 93.89%，主要系预付资产采购款在本年度结算所致；

(9) 报告期末，合同负债较年初增加 41.58%，主要系本年度海外销售预收款增加所致；

(10) 报告期末，预计负债较年初下降 33.25%，主要系本年度预计机具激活奖励款减少所致；

(11) 报告期末，递延收益较年初下降 60.54%，主要系本年度递延项目验收确认至其他收益所致；

(12) 报告期末，资本公积较年初增加 65.51%，主要系本年度股权激励行权增加所致；

(13) 报告期末，其他综合收益较年初增加 186.43%，主要系本年度其他权益工具公允价值变动所致；

(14) 报告期末，未分配利润较年初增加 66.29%，主要系本报告期海外电子支付产品及收单增值业务毛利增加所致；

(15) 报告期末，少数股东权益较年初下降 100.60%，主要系出售非全资子公司股权所致。

(二) 资产运营状况指标分析

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
应收账款周转率	8.90	8.58	3.73%
存货周转率	12.98	13.17	-1.44%
流动资产周转率	1.05	1.56	-32.69%
非流动资产周转率	3.66	4.07	-10.07%
总资产周转率	0.82	1.13	-27.43%

本报告期，流动资产周转率较上年同期下降32.69%，主要系速动资产周转减缓所致。

(三) 偿债能力分析

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
流动比率（倍）	392.94%	292.57%	100.37%
速动比率（倍）	382.13%	268.14%	113.99%
资产负债率（%）合并	21.27%	26.87%	-5.6%

报告期末，流动比率较上年同期增加100.37%、速动比率较上年同期增加113.99%，主要系本年度公司加强现金流管理，期末货币资金余额增加所致。

三、公司 2023 年度经营情况

（一）经营成果情况

报告期内，公司实现营业收入 380,126.49 万元，同比下降 11.94%，实现利润总额 77,089.11 万元，同比增加 1229.29%，实现净利润 75,422.04 万元，同比增加 1592.80%，归属于母公司净利润 75,504.31 万元，同比增加 1588.44%。

（二）与上年同期对比情况

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
营业收入	3,801,264,921.04	4,316,539,965.17	-11.94%
营业成本	2,326,433,246.58	3,225,883,303.03	-27.88%
营业利润	773,912,453.92	275,798,298.34	180.61%
利润总额	770,891,090.73	57,992,482.79	1229.29%
净利润	754,220,439.98	44,554,537.18	1592.80%

报告期内，公司营业利润、利润总额、净利润较上年度分别增加 180.61%、1229.29%、1592.80%，主要系本报告期海外电子支付产品业绩及收单增值业务毛利增加所致，且上年同期公司利润总额及净利润受商誉减值和营业外支出资金退还影响导致基数较低。

（三）主要费用情况

单位：人民币元

费用项目	2023 年度	2022 年度	占 2023 年营业收入比重	同比增减
销售费用	286,678,121.98	285,113,707.80	7.54%	0.94%
管理费用	242,739,756.56	234,522,097.92	6.39%	0.95%
研发费用	276,446,654.96	272,332,212.96	7.27%	0.96%
财务费用	-41,468,367.49	-37,748,703.83	-1.09%	-0.22%
所得税费用	16,670,650.75	13,437,945.61	0.44%	0.13%

报告期公司各项费用占营业收入比例较上年同期基本持平，无明显变化。

四、公司 2023 年度现金流量情况

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	1,133,295,738.90	253,218,559.50	347.56%
二、投资活动产生的现金流量净额	-42,106,558.77	-38,819,563.08	8.47%
三、筹资活动产生的现金流量净额	666,404,936.70	-145,591,907.78	557.72%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	182,495.04	30,319,424.97	-99.40%
五、现金及现金等价物净增加额	1,757,776,611.87	99,126,513.61	1673.27%

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 347.56%，主要系公司加强现金流管理及货款回收，提升运营效率所致；

(2) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 557.72%，主要系股权激励行权增加所致；

(3) 报告期内，汇率变动对现金及现金等价物的影响金额较上年同期下降 99.40%，主要系汇率波动影响所致；

(4) 报告期内，现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 1673.27%，主要系本年度加强现金流管理及货款回收，股权激励行权款增加所致。

深圳市新国都股份有限公司

董事会

2024年3月28日