

海能达通信股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、 财务报表审计和合并范围变化情况

(一) 2023 年度公司财务报表审计情况

公司 2023 年度财务报表，已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。会计师的意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司财务状况以及 2023 年度合并及公司经营成果和现金流量。

(二) 合并范围变化情况

报告期内，公司新增合并主体为深圳海德斯通信技术有限公司、深圳市海能达智信软件有限公司，减少合并主体为哈尔滨海能达通信设备有限公司、PROJECT SHORTWAY JERSEY LIMITED。

二、 主要财务数据和财务指标

单位：人民币元

项 目	2023 年 12 月 31 日 /2023 年 1-12 月	2022 年 12 月 31 日 /2022 年 1-12 月	同比增减
流动资产	6,967,079,130.06	6,358,193,963.79	9.58%
流动负债	4,622,006,983.70	4,266,408,756.80	8.33%
总资产	11,820,097,763.22	11,509,573,258.82	2.70%
归属于发行人股东的所有者权益	5,871,114,485.32	6,202,305,926.13	-5.34%
归属于发行人股东的每股净资产	3.23	3.42	-5.56%
营业总收入	5,653,054,431.61	5,652,823,157.64	0.00%
利润总额	-390,108,263.83	347,409,500.45	-212.29%
归属于发行人股东的净利润	-387,856,453.48	407,477,047.27	-195.18%
基本每股收益	-0.2135	0.2244	-195.14%
加权平均净资产收益率	-6.42%	6.90%	-13.32%

项 目	2023年12月31日 /2023年1-12月	2022年12月31日 /2022年1-12月	同比增减
每股经营活动产生的现金流量净额	0.38	0.34	11.76%

三、基本财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产情况分析

单位：人民币元

资产构成	2023年12月31日		2022年12月31日		同比增减
	金额	占总资产的比例	金额	占总资产的比例	
货币资金	1,157,323,921.70	9.79%	927,509,064.55	8.06%	24.78%
交易性金融资产	1,453,902.33	0.01%	0.00	0.00%	100.00%
应收票据	220,313,893.89	1.86%	98,625,187.02	0.86%	123.39%
应收账款	2,550,501,017.36	21.58%	3,118,840,484.43	27.10%	-18.22%
应收款项融资	50,875,111.35	0.43%	22,578,117.85	0.20%	125.33%
预付账款	118,414,960.01	1.00%	118,633,751.26	1.03%	-0.18%
合同资产	65,532,894.79	0.55%	74,225,684.68	0.64%	-11.71%
其他应收款	93,272,888.59	0.79%	75,118,715.15	0.65%	24.17%
存货	1,703,018,036.70	14.41%	1,706,690,543.52	14.83%	-0.22%
一年内到期的非流动资产	297,729,602.68	2.52%	83,478,138.61	0.73%	256.66%
其他流动资产	708,642,900.66	6.00%	132,494,276.72	1.15%	434.85%
其他非流动金融资产	20,500,000.00	0.17%	20,500,000.00	0.18%	0.00%
长期应收款	369,636,744.34	3.13%	426,758,649.48	3.71%	-13.39%
长期股权投资	30,706,892.88	0.26%	30,218,206.46	0.26%	1.62%
投资性房地产	0.00	0.00%	18,593,050.78	0.16%	-100.00%
固定资产	1,000,695,971.49	8.47%	1,059,697,423.68	9.21%	-5.57%
在建工程	612,695,445.67	5.18%	613,375,322.31	5.33%	-0.11%
使用权资产	56,499,210.42	0.48%	59,754,976.86	0.52%	-5.45%
无形资产	1,456,922,359.90	12.33%	1,417,534,687.97	12.32%	2.78%
开发支出	374,484,043.48	3.17%	513,941,108.40	4.47%	-27.13%

资产构成	2023年12月31日		2022年12月31日		同比增减
	金额	占总资产的比例	金额	占总资产的比例	
商誉	56,214,227.07	0.47%	98,676,651.76	0.86%	-43.03%
长期待摊费用	38,981,367.92	0.33%	41,186,432.29	0.36%	-5.35%
递延所得税资产	705,501,926.39	5.97%	683,929,785.94	5.94%	3.15%
其他非流动资产	130,180,443.60	1.10%	167,212,999.10	1.45%	-22.15%
资产总计	11,820,097,763.22	100.00%	11,509,573,258.82	100.00%	2.69%

变动原因分析：

1、报告期末，货币资金较上年末增加 22,981.49 万元（24.78%），主要原因是报告期内加强收款措施，货款回收及时所致。

2、报告期末，交易性金融资产较上年年末增加 145.39 万元（100.00%），主要原因是报告期内衍生金融资产增加所致。

3、报告期末，应收票据较上年年末增加 12,168.87 万元（123.39%），主要原因是报告期内票据收款增加所致。

4、报告期末，应收账款较上年年末减少 56,833.95 万元（-18.22%），主要原因是报告期回款增速高于收入确认影响所致。

5、报告期末，应收款项融资较上年年末增加 2,829.70 万元（125.33%），主要原因是报告期内库存票据增加，导致重分类应收款项融资增加所致。

6、报告期末，其他应收款较上年年末增加 1,815.42 万元（24.17%），主要原因是报告期内支付质保金和押金所致。

7、报告期末，其他流动资产较上年年末增加 57,614.86 万元（434.85%），主要原因是报告期内共管账户资金增加所致。

8、报告期末，一年内到期的非流动资产较上年年末增加 21,425.15 万元（256.66%），主要原因是报告期内长期应收款、其他非流动资产重分类至一年内到期的非流动资产增加所致。

9、报告期末，长期应收款较上年年末减少 5,712.19 万元（-13.39%），主要原因

是报告期内重分类至一年内到期的非流动资产所致。

10、报告期末，投资性房地产较上年年末减少 1,859.31 万元（-100.00%），主要原因是报告期内子公司处置投资性房地产所致。

11、报告期末，开发支出较上年年末减少 13,945.71 万元（-27.13%），主要原因是报告期内开发支出转无形资产所致。

12、报告期末，商誉较上年年末减少 4,246.24 万元（-43.03%），主要原因是报告期内计提子公司部分商誉减值准备所致。

13、报告期末，其他非流动资产较上年年末减少 3,703.26 万元（-22.15%），主要原因是报告期内子公司定期存款减少所致。

（二）负债及股东权益情况分析

单位：人民币元

项目	2023/12/31	2022/12/31	同比增减
短期借款	1,823,625,263.64	1,561,489,877.69	16.79%
应付票据	235,787,997.91	174,249,583.97	35.32%
应付账款	1,105,323,392.83	1,264,357,584.36	-12.58%
预收账款	0.00	5,500,000.00	-100.00%
应付职工薪酬	149,960,522.12	130,758,220.44	14.69%
应交税费	125,031,804.35	129,291,325.70	-3.29%
合同负债	419,867,873.65	423,216,828.06	-0.79%
其他应付款	134,495,445.98	198,048,897.77	-32.09%
一年内到期的非流动负债	476,048,928.71	319,188,999.12	49.14%
其他流动负债	151,865,754.51	60,307,439.69	151.82%
流动负债合计	4,622,006,983.70	4,266,408,756.80	8.33%
长期借款	199,268,235.11	185,857,824.30	7.22%
应付债券	0.00	359,017,413.16	-100.00%
租赁负债	36,228,149.12	34,040,772.76	6.43%
长期应付职工薪酬	3,754,878.98	3,472,707.26	8.13%

项目	2023/12/31	2022/12/31	同比增减
预计负债	713,679,961.34	133,642,673.63	434.02%
递延收益	91,937,864.71	60,765,019.99	51.30%
递延所得税负债	112,360,129.67	104,630,119.06	7.39%
非流动负债合计	1,157,229,218.93	881,426,530.16	31.29%
负债合计	5,779,236,202.63	5,147,835,286.96	12.27%
股本（实收资本）	1,818,214,381.00	1,816,079,691.00	0.12%
资本公积	2,845,304,053.59	2,834,129,398.71	0.39%
其他综合收益	101,676,816.12	57,901,362.71	75.60%
专项储备	8,852,108.29	9,271,893.91	-4.53%
盈余公积	170,975,251.73	170,975,251.73	0.00%
未分配利润	926,091,874.59	1,313,948,328.07	-29.52%
归属于母公司所有者权益合计	5,871,114,485.32	6,202,305,926.13	-5.34%

变动原因分析：

1、报告期末，短期借款较上年年末增加 26,213.54 万元（16.79%），主要原因是报告期内向银行借款所致。

2、报告期末，应付票据较上年年末增加 6,153.84 万元（35.32%），主要原因是报告期内票据支付增加所致。

3、报告期末应付账款较上年年末减少 15,903.42 万元（-12.58%），主要原因是报告期内支付货款所致。

4、报告期末，预收账款较上年年末减少 550.00 万元（-100.00%），主要原因是去年末收到资产处置的预收款在报告期内已交割完毕所致。

5、报告期末，应付职工薪酬较上年年末增加 1,920.23 万元（14.69%），主要原因是报告期内计提奖金所致。

6、报告期末，其他应付款较上年年末减少 6,355.35 万元（-32.09%），主要原因是报告期内向员工出售保障房的使用权确认为资产处置，已收取款项转出所致。

7、报告期末，一年内到期的非流动负债较上年年末增加 15,685.99 万元(49.14%)，主要原因是报告期内应付债券重分类所致。

8、报告期末，其他流动负债较上年年末增加 9,155.83 万元（151.82%），主要原因是报告期内已背书未到期票据增加所致。

9、报告期末，长期借款较上年年末增加 1,341.04 万元（7.22%），主要原因是报告期内增加向银行借款所致。

10、报告期末，应付债券较上年年末减少 35,901.74 万元（-100.00%），主要原因是报告期内重分类至一年内到期的非流动负债所致。

11、报告期末，预计负债较上年年末增加 58,003.73 万元（434.02%），主要原因是报告期内计提诉讼相关费用所致。

12、报告期末，递延收益较上年年末增加 3,117.28 万元（51.30%），主要原因是报告期内收到资产相关的政府补助所致。

13、报告期末，其他综合收益较上年年末增加 4,377.55 万元（75.60%），主要原因是报告期内汇率变动产生的报表折算所致。

（三）2023 年公司经营情况

1、营业收入分产品情况

单位：人民币元

产品分类	2023 年	2022 年	同比增减
终端	2,383,525,958.42	2,246,519,529.00	6.10%
系统	2,252,417,908.94	2,462,677,383.77	-8.54%
OEM 及其他	1,017,110,564.25	943,626,244.87	7.79%
合计	5,653,054,431.61	5,652,823,157.64	0.00%

2023 年度，公司营业收入与上年同期基本持平。剔除处置赛普乐公司的影响后同比增长 5.17%。

（1）报告期内，终端同比增长 13,700.64 万元（6.10%），系统同比减少 21,025.95 万元（-8.54%），终端产品同比增加的主要原因是全面推进营销体系变革，深化渠道

建设和行业合作伙伴拓展所致；系统产品同比减少的原因是去年同期存在重大项目完工，确认收入所致。

(2) 报告期内，OEM 及其他同比增加 7,348.43 万元（7.79%），主要原因是公司改装车业务增加所致。

2、营业收入分地区情况

单位：人民币元

地区	2023 年	2022 年	同比增减
国内销售	2,982,197,006.69	2,787,247,477.13	6.99%
海外销售	2,670,857,424.92	2,865,575,680.51	-6.80%
合计	5,653,054,431.61	5,652,823,157.64	0.00%

报告期内，国内销售同比增加 6.99%，海外销售同比减少 6.80%，国内销售同比增加的主要原因是公司改装车业务增加，海外销售同比减少的原因主要是去年 7 月份处置赛普乐公司，剔除该因素的影响后同比增长 3.28%。

3、期间费用情况

单位：人民币元

项 目	2023 年	2022 年	同比增减
税金及附加	55,787,940.14	37,631,993.40	48.25%
销售费用	832,380,786.57	790,724,025.21	5.27%
管理费用	636,401,007.20	635,906,008.32	0.08%
研发费用	901,268,714.65	943,221,257.13	-4.45%
财务费用	71,037,315.75	86,388,653.32	-17.77%
信用减值损失	146,425,573.15	164,023,751.60	-10.73%
资产减值损失	126,601,464.22	42,747,921.35	196.16%
所得税费用	-12,670,282.01	-59,649,996.18	78.76%

变动原因分析：

(1) 报告期内，税金及附加同比增加 1,815.59 万元（48.25%），主要原因是报告期内支付附加税增加所致。

(2) 报告期内，销售费用同比增加 4,165.68 万元(5.27%)，主要原因是报告期内防疫政策变化，全面放开，增加了宣传费和会议费支出所致。

(3) 报告期内，管理费用同比增加 49.50 万元(0.08%)，与去年基本持平。

(4) 报告期内，研发费用同比减少 4,195.25 万元(-4.45%)，主要原因是报告期内支付的咨询和服务费减少所致。

(5) 报告期内，财务费用同比减少 1,535.13 万元 (-17.77%)，主要原因是报告期内因减少有息负债从而降低利息支出所致。

(6) 报告期内，信用减值损失同比减少 1,759.82 万元 (-10.73%)，主要原因是报告期内应收账款坏账准备减少所致。

(7) 报告期内，资产减值损失同比增加 8,385.35 万元 (196.16%)，主要原因是报告期内计提子公司部分商誉减值准备所致。

(四) 报告期内公司经营活动、投资活动和筹资活动产生的现金流量的构成情况

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,349,582,462.20	5,784,502,393.54	9.77%
经营活动现金流出小计	5,663,729,775.29	5,161,232,568.92	9.74%
经营活动产生的现金流量净额	685,852,686.91	623,269,824.62	10.04%
投资活动现金流入小计	45,707,251.72	1,034,980,332.16	-95.58%
投资活动现金流出小计	367,464,975.64	469,411,685.28	-21.72%
投资活动产生的现金流量净额	-321,757,723.92	565,568,646.88	-156.89%
筹资活动现金流入小计	4,058,565,056.17	3,307,793,524.89	22.70%
筹资活动现金流出小计	4,061,133,152.26	5,127,405,681.52	-20.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,568,096.09	-1,819,612,156.63	99.86%
现金及现金等价物净增加额	362,603,311.39	-546,022,664.02	166.41%

1、经营活动现金流量

(1) 报告期内，经营活动现金流入小计同比增加 56,508.01 万元 (9.77%)，主要原因是报告期内收款同比增加所致。

(2) 报告期内，经营活动现金流出小计同比增加 50,249.72 万元 (9.74%)，主要原因是报告期内向共管账户支付专利许可费所致。

(3)2023年,经营活动产生的现金流量净额为68,585.27万元,同比增加10.04%。

2、投资活动现金流量

(1)报告期内,投资活动现金流入小计同比减少98,927.31万元(-95.58%),主要原因是去年同期处置子公司赛普乐,收到了处置资金所致。

(2)报告期内,投资活动现金流出小计同比减少10,194.67万元(-21.72%),主要原因是报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

(3)2023年,投资活动产生的现金流量净额为-32,175.77万元,同比减少156.89%。

3、筹资活动现金流量

(1)报告期内,筹资活动现金流入小计同比增加75,077.15万元(22.70%),主要原因是报告期内取得借款收到的现金增加所致。

(2)报告期内,筹资活动现金流出小计同比减少106,627.25万元(-20.80%),主要原因是本报告期内偿还债务支付的现金减少所致。

(3)2023年,筹资活动产生的现金流量净额为-256.81万元,同比增加99.86%。

4、现金及现金等价物净增加额

(1)报告期内,现金及现金等价物净增加额同比增加90,862.60万元(166.41%),主要原因是去年同期大额偿还银行借款所致。

过去一年,经济在疫后并未如预期回暖复苏,在复杂多变的宏观形势下,公司在战略层面坚持高质量发展导向,“步步为盈”的经营理念得到扎实有力的贯彻实施,业务开拓和管理变革得到全面推进,渠道拓展取得成效,项目运作更加高效,整体业务呈现稳中有升的发展态势。报告期内,公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润相比去年同期增幅达到64.34%。

海能达通信股份有限公司董事会

2024年4月28日