

金通灵科技集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

金通灵科技集团股份有限公司全体股东：

2023 年，金通灵科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）紧密围绕发展战略和 2023 年度工作计划目标，积极推进各项重点工作。受全球和国内宏观经济环境变化、行业竞争加剧、成本上行压力、市场集中度变化以及下游行业需求变化等因素的综合影响下，应收账款、合同资产、长期股权投资、存货及商誉等出现减值，综合导致公司整体营业收入、利润同比大幅下降。根据《公司章程》规定，现将公司 2023 年度财务决算情况汇报如下：

一、财务报表审计情况

报告期内，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 日合并及母公司财务状况、2023 年度合并及母公司经营成果和现金流量。公司编制的 2023 年度财务报表经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大华审字[2024]0011000299 号）。

二、主要会计数据

报告期内，公司实现营业收入 145,008.16 万元，同比下降 6.60%；实现营业利润-59,057.25 万元，亏损同比上升 37.87%；实现归属于上市公司股东的净利润为-50,551.07 万元，亏损同比上升 39.81%；经营活动产生的现金流量净额为-3,589.92 万元，同比增加 55.79%。截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产为 544,161.74 万元，同比下降 12.49%；归属于上市公司股东的净资产为 199,430.58 万元，同比下降 20.20%。详见下表所示：

单位：元

项目	2023 年度/2023 年 12 月 31 日	2022 年度/2022 年 12 月 31 日	增减金额	增减（%）
营业收入	1,450,081,614.57	1,552,598,358.76	-102,516,744.19	-6.60%
营业利润	-590,572,544.84	-428,346,570.09	-162,225,974.75	-37.87%
利润总额	-555,579,650.95	-429,842,797.88	-125,736,853.07	-29.25%

项目	2023年度/2023年 12月31日	2022年度/2022年 12月31日	增减金额	增减(%)
归属于上市公司股东的净利润	-505,510,658.14	-361,575,929.29	-143,934,728.85	-39.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-561,082,328.10	-400,799,134.28	-160,283,193.82	-39.99%
经营活动产生的现金流量净额	-35,899,216.76	-81,204,964.60	45,305,747.84	55.79%
资产总额	5,441,617,384.48	6,218,154,027.64	-776,536,643.16	-12.49%
负债总额	3,510,174,906.12	3,730,542,716.81	-220,367,810.69	-5.91%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,994,305,827.36	2,498,974,574.41	-504,668,747.05	-20.20%
期末总股本(股)	1,489,164,214.00	1,489,164,214.00	-	-

三、主要财务指标

单位：元

项目	2023年	2022年	增减金额	增减(%)
基本每股收益(元)	-0.3395	-0.2428	-0.0967	-39.83%
稀释每股收益(元)	-0.3395	-0.2428	-0.0967	-39.83%
加权平均净资产收益率(%)	-22.50%	-13.47%	-0.09	-67.04%
期末归属于上市公司股东的每股净资产(元)	1.34	1.68	-0.34	-20.24%
每股经营活动产生的现金流量净额(元)	-0.02	-0.05	0.03	-60.00%
毛利率	7.18%	10.25%	-0.03	-29.95%
资产负债率(%)	64.51%	59.99%	0.05	7.53%

四、资产负债情况

(一) 资产、负债、所有者权益数据

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减金额	增减(%)
流动资产：				

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减金额	增减(%)
货币资金	241,489,200.74	433,326,120.81	-191,836,920.07	-44.27%
应收票据	237,348,988.25	454,415,817.92	-217,066,829.67	-47.77%
应收账款	727,998,842.37	762,939,912.27	-34,941,069.90	-4.58%
应收款项融资	3,207,435.47	47,859,237.99	-44,651,802.52	-93.30%
预付款项	129,064,176.47	191,574,573.98	-62,510,397.51	-32.63%
其他应收款	25,789,161.52	34,675,140.03	-8,885,978.51	-25.63%
存货	560,513,223.67	697,344,398.74	-136,831,175.07	-19.62%
合同资产	956,039,536.67	1,285,801,025.70	-329,761,489.03	-25.65%
其他流动资产	158,615,043.22	160,952,519.26	-2,337,476.04	-1.45%
流动资产合计	3,040,065,608.38	4,068,888,746.70	-1,028,823,138.32	-25.29%
非流动资产:				
长期股权投资	17,880,460.88	71,868,301.67	-53,987,840.79	-75.12%
其他非流动金融资产	18,582,400.00	11,892,598.56	6,689,801.44	56.25%
固定资产	986,182,744.12	792,485,340.82	193,697,403.30	24.44%
在建工程	474,726,478.67	280,712,458.71	194,014,019.96	69.11%
使用权资产	29,463,270.09	16,777,395.43	12,685,874.66	75.61%
无形资产	256,377,085.27	171,261,947.38	85,115,137.89	49.70%
开发支出		72,477,928.51		
商誉	420,487,257.31	531,183,687.78	-110,696,430.47	-20.84%
长期待摊费用	2,021,826.76	4,908,281.48	-2,886,454.72	-58.81%
递延所得税资产	160,652,279.14	156,527,623.18	4,124,655.96	2.64%
其他非流动资产	35,177,973.86	39,169,717.42	-3,991,743.56	-10.19%

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减金额	增减(%)
非流动资产合计	2,401,551,776.10	2,149,265,280.94	252,286,495.16	11.74%
资产总计	5,441,617,384.48	6,218,154,027.64	-776,536,643.16	-12.49%
流动负债:				
短期借款	645,558,456.80	1,249,814,394.06	-604,255,937.26	-48.35%
应付票据	184,089,865.12	277,158,658.96	-93,068,793.84	-33.58%
应付账款	978,795,420.57	990,286,705.81	-11,491,285.24	-1.16%
预收款项	-	3,466,262.88	-	-
合同负债	214,907,055.12	213,832,445.54	1,074,609.58	0.50%
应付职工薪酬	15,625,925.01	19,227,875.81	-3,601,950.80	-18.73%
应交税费	19,242,039.25	29,023,199.50	-9,781,160.25	-33.70%
其他应付款	456,826,337.15	32,949,830.11	423,876,507.04	1286.43%
一年内到期的非流动负债	265,366,600.24	210,740,118.69	54,626,481.55	25.92%
其他流动负债	211,976,280.84	368,587,062.14	-156,610,781.30	-42.49%
流动负债合计	2,992,387,980.10	3,395,086,553.50	-402,698,573.40	-11.86%
非流动负债:				
长期借款	424,750,609.13	216,178,227.40	208,572,381.73	96.48%
租赁负债	13,413,949.10	21,586,925.47	-8,172,976.37	-37.86%
长期应付款	14,358,162.52	4,536,123.82	9,822,038.70	216.53%
预计负债	16,297,002.96	47,025,613.00	-30,728,610.04	-65.34%
递延收益	31,468,443.71	33,845,322.11	-2,376,878.40	-7.02%
递延所得税负债	17,498,758.60	12,283,951.51	5,214,807.09	42.45%
非流动负债合计	517,786,926.02	335,456,163.31	182,330,762.71	54.35%

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减金额	增减(%)
负债合计	3,510,174,906.12	3,730,542,716.81	-220,367,810.69	-5.91%
所有者权益:				
股本	1,489,164,214.00	1,489,164,214.00	-	-
资本公积	1,349,546,619.08	1,349,546,619.08	-	-
专项储备	3,073,627.78	2,231,716.69	841,911.09	37.72%
盈余公积	44,048,643.09	44,048,643.09	-	-
未分配利润	-891,527,276.59	-386,016,618.45	-505,510,658.14	130.96%
归属于母公司所 所有者权益合计	1,994,305,827.36	2,498,974,574.41	-504,668,747.05	-20.20%
少数股东权益	-62,863,349.00	-11,363,263.58	-51,500,085.42	-453.22%
所有者权益合计	1,931,442,478.36	2,487,611,310.83	-556,168,832.47	-22.36%
负债和所有者权 益合计	5,441,617,384.48	6,218,154,027.64	-776,536,643.16	-12.49%

(二) 简要分析

1. 货币资金，本期末较上年末减少了 19,183.69 万元，减幅 44.27%，主要系本期现金净流入减少所致。

2. 应收票据，本期末较上年末减少了 21,706.68 万元，减幅 47.77%，主要系本期背书不终止确认的应收票据减少所致。

3. 应收款项融资，本期末较上年末减少了 4,465.18 万元，减幅 93.30%，主要系本期手头持有的 6+9+5 银行承兑汇票减少所致。

4. 预付款项，本期末较上年末减少了 6,251.04 万元，减幅 32.63%，主要系预付采购款本期结算所致。

5. 长期股权投资，本期末较上年末减少了 5,398.78 万元，减幅 75.12%，主要系黑龙江鑫金源农业环保产业园股份有限公司减资，导致本公司对鑫金源持股比例由 29.5833%变动至 71%，本公司成为鑫金源的控股股东所致。

6. 其他非流动金融资产，本期末较上年末增加了 668.98 万元，增幅 56.25%，主要系合智熔炼装备（上海）有限公司公允价值变动所致。

7. 在建工程，本期末较上年末增加了 19,401.40 万元，增幅 69.11%，主要系本报告期内非同一控制合并黑龙江鑫金源农业环保产业园股份有限公司所致。

8. 使用权资产，本期末较上年末增加了 1,268.59 万元，增幅 75.61%，主要系安装调试租入资产列报在使用权资产所致。

9. 无形资产，本期末较上年末增加了 8,511.51 万元，增幅 49.70%，主要系内部研发无形资产达到预定可使用状态所致。

10. 长期待摊费用，本期末较上年末减少了 288.65 万元，减幅 58.81%，主要系本期摊销所致。

11. 短期借款，本期末较上年末减少了 60,425.59 万元，减幅 48.35%，主要系长期借款、关联方融资增加所致。

12. 应付票据，本期末较上年末减少了 9,306.88 万元，减幅 33.58%，主要系长期借款、关联方融资增加所致。

13. 应交税费，本期末较上年末减少了 978.12 万元，减幅 33.70%，主要系本期销售下降，增值税减少所致。

14. 其他应付款，本期末较上年末增加了 42,387.65 万元，增幅 1286.43%，主要系向控股股东南通产业控股集团有限公司借款增加所致。

15. 其他流动负债，本期末较上年末减少了 15,661.08 万元，减幅 42.49%，主要系到期汇票偿还的债务减少所致。

16. 长期借款，本期末较上年末增加了 20,857.24 万元，增幅 96.48%，主要系因项目建设需要对外部融资需求增加所致。

17. 租赁负债，本期末较上年末减少了 817.30 万元，减幅 37.86%，主要系一年内到期的租赁负债转入一年内到期的非流动负债所致。

18. 长期应付款，本期末较上年末增加了 982.20 万元，增幅 216.53%，主要系本期售后租回融资业务增加所致。

19. 预计负债，本期末较上年末减少了 3,072.86 万元，减幅 65.34%，主要系衡阳市大字锌业有限公司诉讼二审判决所致。

20. 递延所得税负债，本期末较上年末增加了 521.48 万元，增幅 42.45%，主要系非同一控制合并黑龙江鑫金源农业环保产业园股份有限公司资产评估增值所致。

21. 专项储备，本期末较上年末增加了 84.19 万元，增幅 37.72%，主要系本期计提金额未完全使用所致。

22. 未分配利润，本期末较上年末减少了 50,551.07 万元，减幅 130.96%，主要系公司计提长期资产减值，出现大额亏损所致。

23. 少数股东权益，本期末较上年末减少了 5,150.01 万元，减幅 453.22%，主要系本期控股子公司大额亏损所致。

五、经营情况分析

（一）经营数据

单位：元

项目	2023 年	2022 年	增减金额	增减（%）
营业收入	1,450,081,614.57	1,552,598,358.76	-102,516,744.19	-6.60%
营业成本	1,345,948,089.00	1,393,513,888.61	-47,565,799.61	-3.41%
税金及附加	12,484,117.02	14,044,144.78	-1,560,027.76	-11.11%
销售费用	68,790,620.03	64,823,404.55	3,967,215.48	6.12%
管理费用	172,183,351.75	153,554,270.64	18,629,081.11	12.13%
研发费用	82,039,581.60	68,468,573.99	13,571,007.61	19.82%
财务费用	72,680,501.65	63,288,060.35	9,392,441.30	14.84%
其他收益	7,950,072.51	10,077,564.52	-2,127,492.01	-21.11%
投资收益	17,673,910.33	31,074,649.83	-13,400,739.50	-43.12%
公允价值变动收益	6,689,801.44			
信用减值损失	-66,283,306.57	-34,295,542.81	-31,987,763.76	-93.27%
资产减值损失	-252,855,915.52	-232,135,629.57	-20,720,285.95	-8.93%
资产处置损益	297,539.45	2,026,372.10	-1,728,832.65	-85.32%
营业利润	-590,572,544.84	-428,346,570.09	-162,225,974.75	-37.87%
营业外收入	41,742,778.68	1,818,977.51	39,923,801.17	2194.85%
营业外支出	6,749,884.79	3,315,205.30	3,434,679.49	103.60%
利润总额	-555,579,650.95	-429,842,797.88	-125,736,853.07	-29.25%
减：所得税费用	-29,926.29	-41,397,394.50	41,367,468.21	-99.93%
净利润	-555,549,724.66	-388,445,403.38	-167,104,321.28	-43.02%
归属于母公司所有者的净利润	-505,510,658.14	-361,575,929.29	-143,934,728.85	-39.81%

（二）简要分析

1. 投资收益, 本期较同期减少了 1,340.07 万元, 减幅 43.12%, 主要系本期非同一控制下合并黑龙江鑫金源农业环保产业园股份有限公司产生投资收益。

2. 信用减值损失, 本期较同期增加了 3,198.78 万元, 增幅 93.27%, 主要系公司长账龄应收账款增加所致。

3. 资产处置损益, 本期较同期减少了 172.88 万元, 减幅 85.32%, 主要系上期集团总部当地政府建设规划处置土地及围墙取得处置收益所致。

4. 营业外收入, 本期较同期增加了 3,992.38 万元, 增幅 2194.85%, 主要系衡阳市大宇锌业有限公司诉讼二审判决所致。

5. 营业外支出, 本期较同期增加了 343.47 万元, 增幅 103.60%, 主要系本期收到中国证监会江苏证监局处罚事先告知书及质量赔款所致。

6. 所得税费用, 本期较同期减少了 4,136.75 万元, 减幅 99.93%, 主要系公司亏损较大, 转回前期部分可抵扣亏损递延所得税资产所致。

7. 净利润、归属于母公司所有者的净利润本期亏损金额比同期亏损金额大幅增加, 主要系本报告期内计提大额减值损失所致。

六、现金流量分析

(一) 现金流量数据

单位: 元

项目	2023 年	2022 年	增减金额	增减 (%)
经营活动现金流量净额	-35,899,216.76	-81,204,964.60	45,305,747.84	55.79%
投资活动现金流量净额	-50,248,418.71	-129,202,601.79	78,954,183.08	61.11%
筹资活动现金流量净额	-12,349,293.72	255,944,283.68	-268,293,577.40	-104.82%
现金及现金等价物 净增加额	-98,180,710.46	45,618,839.33	-143,799,549.79	-315.22%

(二) 简要分析

1. 经营活动产生的现金流量净额, 本期同比增加了 4,530.57 万元, 增幅 55.79%, 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, 本期同比增加了 7,895.42 万元, 增幅 61.11%, 主要系公司全资控股子公司江苏金通灵鼓风机有限公司大型工业鼓风机新建项目支出大幅减少所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额, 本期同比减少了26,829.36万元, 减幅104.82%, 主要系取得借款收到的现金大幅减少所致。

七、利润分配情况

单位: 元

项 目	金 额
调整前上期末期初未分配利润	-386,016,618.45
调整期初未分配利润合计数(调整+, 调减-)	-
调整后期初未分配利润	-386,016,618.45
加: 本期归属于母公司股东的净利润	-505,510,658.14
减: 本期提取盈余公积	-
减: 股利分配	-
期末未分配利润	-891,527,276.59

2023 年期初未分配利润-386,016,618.45 元, 本期归属于母公司股东的净利润-505,510,658.14 元。截至 2023 年 12 月 31 日, 期末未分配利润-891,527,276.59 元。

特此公告。

金通灵科技集团股份有限公司董事会

2024 年 4 月 17 日