

北京旋极信息技术股份有限公司

2023 年年度财务决算报告

北京旋极信息技术股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表，严格按照《企业会计准则》的规定进行了财务核算，经大信会计师事务所审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算报告如下：

一、2023 年年度财务决算情况：

（一）资产财务状况

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	本年末比上年末增减(%)
流动资产	3,571,520,073.18	3,954,114,663.85	-9.68%
非流动资产	2,301,774,493.96	2,176,336,562.43	5.76%
资产总额	5,873,294,567.14	6,130,451,226.28	-4.19%
流动负债	2,229,590,712.06	2,202,845,312.28	1.21%
负债总额	2,536,536,042.45	2,453,395,803.62	3.39%
股东权益	3,336,758,524.69	3,677,055,422.66	-9.25%
归属于母公司股东权益	3,149,232,876.60	3,409,338,774.19	-7.63%

报告期末，流动资产比上年下降 9.68%，主要系报告期内公司：

- ① 公司增加对外投资，货币资金减少，导致流动资产减少。

报告期末，非流动资产比上年上升 5.76%，主要系报告期内公司：

- ① 公司增加股权投资，导致非流动资产增加；
- ② 公司在建工程项目-西谷检验检测产业园建设投资增加，导致非流动资产增加；
- ③ 公司计提商誉减值，导致非流动资产减少；
- ④ 公司固定资产折旧、投资性房地产折旧摊销，导致非流动资产减少；

报告期末，流动负债比上年上升 1.21%，负债总额比上年上升 3.39%；报告期内无重大变动。

（二）经营成果

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减（%）
营业收入	3,000,239,779.09	2,453,004,458.38	22.31%
营业利润	-310,739,560.94	-569,729,416.50	45.46%
利润总额	-306,455,270.02	-571,483,540.89	46.38%
净利润	-306,525,242.76	-581,190,227.15	47.26%
归属于母公司所有者的净利润	-268,072,753.55	-589,966,123.65	54.56%

报告期内，公司实现营业收入 300,023.98 万元，比上年同期的 245,300.45 万元同比上升 22.31%；利润总额-30,645.53 万元，比上年同期-57,148.35 万元同比上升 46.38%，归属于母公司所有者的净利润-26,807.28 万元，同比上升 54.56%。

报告期内，公司实现营业收入同比增长，主要是行业数字化产品收入增加 89,008.06 万元，同比增长 58.74%。同时，公司业绩较上年同期上升。业绩上升主要原因为：①本年度商誉经减值测试，计提商誉减值 17,111.30 万元；②研发费用、销售费用、管理费用同比减少。

（三）现金流量情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减（%）
经营活动产生的现金流量净额	45,050,817.39	-73,494,691.17	161.30%
投资活动产生的现金流量净额	-296,934,081.76	-6,217,181.09	-4676.02%
筹资活动产生的现金流量净额	99,691,609.08	-50,948,953.53	295.67%
现金及现金等价物净增加额	-151,681,254.89	-127,251,755.98	-19.20%

①报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 4,505.08 万元，同比增加 161.30%，主要原因系报告期内销售商品收到的现金增加所致。

②公司投资活动产生的现金流量净额为-29,693.41 万元，同比减少 4676.02%，主要原因系报告期内投资支付的现金增加所致。

③公司筹资活动产生的现金流量净额为 9,969.16 万元，同比增加 295.67%，主要原因系报告期内取得的融资租赁款和借款增加所致。

（四）主要财务指标

财务指标	2023 年度或 2023 年 12 月 31 日	2022 年度或 2022 年 12 月 31 日	本年末比上年末增 减（%）
流动比率（倍）	1.60	1.80	-10.76%
速动比率（倍）	1.35	1.37	-1.50%
资产负债率	43.19%	40.02%	3.17%
应收账款周转率（次）	2.19	2.12	3.34%
存货周转率（次）	8.87	7.12	24.65%
利息保障倍数	-16.94	-35.38	52.11%
每股经营活动现金流量（元）	0.0261	-0.0425	161.30%
每股净现金流量（元）	-0.0878	-0.0737	-19.20%
基本每股收益（元/股）	-0.1552	-0.3415	54.55%
稀释每股收益（元）	-0.1552	-0.3415	54.55%
每股净资产	1.9315	2.1284	-9.25%
净资产收益率（全面摊薄）	-9.19%	-15.81%	6.62%

1. 偿债能力分析

报告期，公司的流动比率为 1.60，速动比率为 1.35，资产负债率为 43.19%。公司继续执行稳健的财务政策，保持着安全的财务结构，努力规避财务风险，并合理利用财务杠杆原理，变现能力与长期偿债能力均相对较强。

2. 资产周转能力

报告期内，公司应收账款周转率和上年相比提高 3.34%，存货周转率较上年同期提高 24.65%，主要系收入较上年同期上升 22.31%，故应收账款周转率和存货周转率较上年均有所上升。

二、2023 年公司与关联方关联交易执行情况

（一）共同对外投资的关联交易

无

（二）其他重大关联交易

1、公司终止向特定对象发行股票及相关事项

2022 年 9 月 1 日公司拟向绵阳科技城新区君威科技有限公司（以下简称“君威科技”）发行 393,442,622 股股票，君威科技拟以 1,199,999,997.10 元现金认购本次发行的股票。公司于 2023 年 6 月 21 日召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于终止向特定对象发行 A 股股票事项的议案》，公司决定终止本次向特定对象发行股票事项。

公司实际控制人陈江涛先生承诺自 2022 年 9 月 1 日无条件地放弃旋极信息 77,662,266 股份的表决权，鉴于本次发行终止，陈江涛先生放弃的 77,662,266 股表决权相应恢复。

2、北京瑞极通达科技有限公司股权回购方案事项

公司于 2023 年 6 月 21 日召开第五届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于北京瑞极通达科技有限公司股权回购方案暨关联交易的议案》，2020 年 10 月公司使用自筹资金 2,500 万元增资瑞极通达，投后持有其 10% 股权。由于瑞极通达业绩对赌未完成，根据协议约定及双方协商，公司选择由原股东刘忠义、蔡厚富或其指定第三方以 8% 年息现金回购公司所持全部股权，瑞极通达对现金回购承担连带责任。转让完成后，公司不持有瑞极通达股权。

截至 2023 年 8 月 21 日，公司收到受让方股权转让价款合计人民币 3,039.496515 万元，受让方已支付完成所有股权转让价款，并完成了工商变更登记手续。

3、转让北京旋极百旺科技有限公司股权暨关联交易事项

公司于 2023 年 12 月 8 日召开第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于转让北京旋极百旺科技有限公司股权暨关联交易的议案》，公司计划向浙江小望科技有限公司转让北京旋极百旺科技有限公司 78.5% 股权，交易价格为 35,000 万元人民币，其他股东放弃优先购买权。

北京旋极信息技术股份有限公司董事会

2024 年 4 月 19 日