

兆易创新科技集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

兆易创新科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“兆易创新”）2023 年财务报表已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了中兴华审字（2024）第 011148 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：“兆易创新科技集团股份有限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，公允反映了兆易创新公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。”

二、主要财务数据

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减(%)	2021 年
营业总收入	5,760,823,414.65	8,129,992,424.99	-29.14	8,510,223,468.73
营业利润	119,779,324.78	2,221,564,434.40	-94.61	2,304,877,721.16
利润总额	124,747,938.62	2,262,426,924.30	-94.49	2,523,360,243.64
归属于公司股东的净利润	161,141,224.88	2,052,884,263.32	-92.15	2,336,793,535.26
归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,400,630.30	1,909,846,321.39	-98.57	2,224,461,333.80
经营活动产生的现金流量净额	1,186,749,309.93	949,691,135.59	24.96	2,262,070,086.82
资产总额	16,455,783,581.80	16,646,690,453.31	-1.15	15,418,370,840.09
负债总额	1,256,206,998.01	1,459,547,734.69	-13.93	1,935,322,526.27
归属于公司股东的所有者权益	15,199,576,583.79	15,187,142,718.62	0.08	13,483,048,313.82
总股本（股）	666,906,348.00	667,025,148.00	-0.02	667,467,102.00

三、主要财务指标

项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减(%)	2021 年
基本每股收益（元/股）	0.24	3.10	-92.26	3.54
稀释每股收益（元/股）	0.24	3.09	-92.23	3.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.04	2.88	-98.61	3.37

加权平均净资产收益率（%）	1.06	14.38	-13.32	19.44
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.18	13.37	-13.19	18.50
资产负债率（%）	7.63	8.77	-1.13	12.55

四、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1. 主要资产构成情况

单位：人民币万元

项目	2023年12月31日		2022年12月31日		本年比上年 增减(%)
	金额	比重(%)	金额	比重(%)	
货币资金	726,586	44	687,485	41	6
交易性金融资产	180,556	11	185,755	11	-3
应收票据	1,313	0	3,181	0	-59
应收账款	11,415	1	14,212	1	-20
预付款项	2,418	0	3,508	0	-31
其他应收款	1,263	0	1,256	0	1
存货	199,087	12	215,388	13	-8
一年内到期的非流动资产	24,300	1	19,400	1	25
其他流动资产	13,358	1	11,280	1	18
流动资产合计	1,160,296	71	1,141,464	69	2
长期股权投资	2,573	0	1,180	0	110
其他权益工具投资	174,439	11	153,302	9	14
其他非流动金融资产	14,561	1	8,000	0	82
固定资产	108,977	7	99,875	6	9
在建工程	427	0	615	0	-31
使用权资产	10,692	1	11,704	1	-9
无形资产	24,444	1	30,034	2	-19
开发支出	15,983	1	11,132	1	44
商誉	41,010	2	78,347	5	-48
长期待摊费用	7,898	0	8,288	1	-5
递延所得税资产	26,992	2	23,442	1	15
其他非流动资产	57,287	3	97,285	6	-41
非流动资产合计	485,283	29	523,205	31	-7
资产总计	1,645,578	100	1,664,669	100	-1

（1）应收票据期末余额 1,313 万元，比上年同期减少 1,816 万元，减幅 59%，主要系应收客户票据到期兑付所致。

(2) 应收账款期末余额 11,415 万元，比上年同期减少 2,797 万元，减幅 20%，主要系应收账款到期收回所致。

(3) 预付款项期末余额 2,418 万元，比上年同期减少 1,090 万元，减幅 31%，主要系预付供应商款项本期部分结算所致。

(4) 存货期末余额 199,087 万元，比上年同期减少 16,301 万元，减幅 8%，主要系存货跌价准备增加所致。

(5) 一年内到期的非流动资产期末余额 24,300 万元，比上年同期增加 4,900 万元，增幅 25%，主要系预计于 2024 年结算的预付供应商货款增加所致。

(6) 其他流动资产期末余额 13,358 万元，比上年同期增加 2,078 万元，增幅 18%，主要系待抵扣增值税增加所致。

(7) 长期股权投资期末余额 2,573 万元，比上年同期增加 1,393 万元，增幅 118%，主要系本期增资合肥睿科微所致。

(8) 其他权益工具投资期末余额 174,439 万元，比上年同期增加 21,136 万元，增幅 14%，主要系公司投资的精智达（证券代码：688627）2023 年上市，公司所持原始股公允价值增加所致。

(9) 其他非流动金融资产期末余额 14,561 万元，比上年同期增加 6,561 万元，增幅 82%，主要系新增私募股权基金投资所致。

(10) 固定资产期末余额 108,977 万元，比上年同期增加 9,102 万元，增幅 9%，主要系外购房产本期完成验收，预付购房款从其他非流动资产转入固定资产。

(11) 商誉期末余额 41,010 万元，比上年同期减少 37,337 万元，减幅 48%，主要系并购思立微形成的商誉，本年商誉减值。

(12) 递延所得税资产期末余额为 26,992 万元，比上年同期增加 3,549 万元，增幅 15%，主要系部分子公司亏损增加所致。

(13) 其他非流动资产期末余额为 57,287 万元，比上年同期减少 39,998 万元，减幅 41%，主要系①于 2024 年结算的预付供应商货款 2.43 亿元转入一年内到期的非流动资产；②外购房产本期完成验收，预付购房款 1.98 亿元转入固定资产。

2. 主要负债构成情况

单位：人民币万元

项目	2023年12月31日		2022年12月31日		本年比上年 增减(%)
	金额	比重(%)	金额	比重(%)	
应付账款	50,184	40	47,927	33	5
合同负债	8,809	7	8,292	6	6
应付职工薪酬	9,550	8	23,486	16	-59
应交税费	1,425	1	2,121	1	-33
其他应付款	24,036	19	34,128	23	-30
一年内到期的非流动负债	4,188	3	3,443	2	22
其他流动负债	425	0	270	0	58
流动负债合计	98,618	79	119,667	82	-18
租赁负债	7,439	6	8,990	6	-17
递延收益	6,910	6	8,449	6	-18
递延所得税负债	12,454	10	8,849	6	41
其他非流动负债	200	0			不适用
非流动负债合计	27,003	21	26,288	18	3
负债合计	125,621	100	145,955	100	-14

(1) 应付职工薪酬期末余额 9,550 万元，比上年同期减少 13,936 万元，减幅 59%，主要系本期业绩下滑，计提年终奖减少所致。

(2) 应交税费期末余额 1,425 万元，比上年同期减少 696 万元，减幅 33%，主要系应交增值税附加税及应交个人所得税下降。

(3) 其他应付款期末余额 24,036 万元，比上年同期减少 10,092 万元，减幅 30%，主要原因系本期员工股权激励计划部分限制性股票解锁，相应减少公司回购义务。

(4) 递延所得税负债期末余额为 12,454 万元，比上年同期增加 3,605 万元，增幅 41%，主要系公司投资的精智达 2023 年上市，公司所持原始股公允价值增加所致。

3. 所有者权益情况

单位：人民币万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	本年比上年 增减(%)
	金额	金额	
股本	66,691	66,703	-0

资本公积	838,317	829,575	1
减：库存股	29,400	29,089	1
盈余公积	33,373	33,373	-
未分配利润	561,343	583,781	-4
其他综合收益	49,634	34,373	44
归属于母公司股东权益合计	1,519,958	1,518,714	0
少数股东权益			
股东权益合计	1,519,958	1,518,714	0

(1) 其他综合收益期末余额为 49,634 万元，比上年同期增加 15,261 万元，增幅 44%，主要系本期精智达上市，所持原始股公允价值增加所致。

(2) 未分配利润期末余额为 561,343 万元，比上年同期减少 22,438 万元，减幅 4%，主要是本期盈利 16,114 万元，同时本期分配上年现金股利约 41,356 万元所致。

4. 损益项目情况

单位：人民币万元

项目	2023 年度		2022 年度		本年比上年 增减(%)
	金额	占营收比(%)	金额	占营收比(%)	
营业收入	576,082	100	812,999	100	-29
营业成本	377,781	66	425,536	52	-11
税金及附加	2,520	0	7,166	1	-65
销售费用	27,050	5	26,588	3	2
管理费用	36,988	6	42,517	5	-13
研发费用	98,995	17	93,558	12	6
财务费用	-25,817	-4	-34,270	-4	不适用
其他收益	7,693	1	7,836	1	-2
投资收益	8,262	1	5,060	1	63
公允价值变动损益	-1,199	-0	-697	0	不适用
资产处置损益	10	0	19	0	-47
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-82	-0	-74	0	10
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-61,271	-11	-41,891	-5	46
营业利润	11,978	2	222,156	27	-95
营业外收入	666	0	4,488	1	-85
营业外支出	169	0	402	0	-58
利润总额	12,475	2	226,243	28	-94

所得税费用	-3,639	-1	20,954	3	-117
净利润	16,114	3	205,288	25	-92

(1) 报告期内，营业收入 576,082 万元，比上年同期减少 236,917 万元，减幅 29%，主要是受全球经济环境、行业周期等影响，2023 年公司所处半导体行业仍面临需求复苏缓慢的严峻考验，同行业竞争激烈，公司努力开拓市场，产品出货量同比增加，但由于产品价格大幅下降，2023 年度公司营业收入、毛利润和毛利率出现下滑。

(2) 报告期内，管理费用 36,988 万元，比上年同期减少 5,529 万元，减幅 13%，主要系人工费用减少所致。

(3) 报告期内，研发费用 98,995 万元，比上年同期增加 5,437 万元，增幅 6%，主要系折旧摊销及测试费增加所致。

(4) 报告期内，财务费用-25,817 万元，比上年同期增加 8,454 万元，主要系本期美元兑人民币汇率波动，汇兑收益减少。

(5) 报告期内，资产减值损失 61,271 万元，比上年同期增加 19,380 万元，增幅 46%，主要原因是：①商誉减值 37,337 万元，比 2022 年增加 13,188 万元；②存货减值计提 23,671 万元，比 2022 年增加 5,929 万元。

5. 现金流量构成情况

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动金额	增减变动比(%)
一、经营活动产生的现金流量净额	118,675	94,969	23,706	25
经营活动现金流入小计	659,115	947,383	-288,267	-30
经营活动现金流出小计	540,441	852,414	-311,973	-37
二、投资活动产生的现金流量净额	-29,490	-4,373	-25,118	不适用
投资活动现金流入小计	568,036	336,712	231,324	69
投资活动现金流出小计	597,526	341,084	256,442	75
三、筹资活动产生的现金流量净额	-57,260	-78,031	20,771	不适用
筹资活动现金流入小计	200		200	100
筹资活动现金流出小计	57,460	78,031	-20,571	-26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,444	11,456	-9,012	-79
五、现金及现金等价物净增加额	34,368	24,021	10,347	43

(1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 118,675 万元，比上年同期增加

23,706 万元，主要系报告期内原材料采购抵扣预付款导致。2023 年经营活动现金流量净额比当期净利润多 102,561 万元，主要是本期利润表资产减值损失计提约 61,271 万元、资产折旧及摊销费用计提约 35,736 万元。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额-29,490 万元，比上年同期净支出增加 25,118 万元，主要是：①2023 年购建固定资产等长期资产流出约 34,836 万元，对外股权投资净流出约 11,568 万元，理财产品净赎回流入 4,000 万元，取得投资收益流入 12,912 万元；②2022 年购建固定资产等长期资产流出约 55,084 万元，对外股权投资净流出约 10,930 万元，理财产品净赎回流入约 56,000 万元，取得投资收益流入 5,628 万元。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-57,260 万元，比上年同期净支出减少 20,771 万元，主要是：①2023 年支付 2022 年现金分红 41,392 万元，二级市场股票回购支出 10,199 万元；②2022 年支付 2021 年现金分红 70,814 万元。