

深圳市中新赛克科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

深圳市中新赛克科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2023 年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2024]第 ZA10171 号标准无保留意见的审计报告。

2023 年，国内所处行业需求逐渐复苏，海外市场需求提升，公司积极跟进行业政策，在国内外市场全面推进项目签单和执行，部分项目在本期顺利验收并确认收入，实现了全年营业收入的较大增长。同时，公司持续推进产品创新，产品性能和结构得以优化，整体毛利率得到大幅提升。

2023 年，公司营业收入、净利润和现金流等主要财务指标实现了良好的增长态势。

现将 2023 年度的公司财务决算结果汇报如下：

一、2023 年公司财务状况分析

1、资产结构（单位：万元）

资产项目	2023 年末		2022 年末		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
总资产	214,669.21	100.00%	196,448.52	100.00%	9.28%
流动资产	170,125.64	79.25%	151,572.23	77.16%	12.24%
其中：货币资金	74,562.75	34.73%	99,574.08	50.69%	-25.12%
交易性金融资产	29,500.00	13.74%			
应收票据	17,116.35	7.97%	1,656.76	0.84%	933.12%
应收账款	21,375.45	9.96%	19,636.36	10.00%	8.86%
预付款项	212.44	0.10%	437.49	0.22%	-51.44%
其他应收款	715.44	0.33%	814.13	0.41%	-12.12%
存货	25,276.61	11.77%	27,411.35	13.95%	-7.79%
合同资产	520.48	0.24%	1,160.42	0.59%	-55.15%
非流动资产	44,543.57	20.75%	44,876.29	22.84%	-0.74%
其中：长期股权投资	751.86	0.35%	585.59	0.30%	28.39%
投资性房地产	9,984.47	4.65%	10,441.41	5.32%	-4.38%
固定资产	18,430.21	8.59%	18,795.23	9.57%	-1.94%
在建工程	67.37	0.03%			

使用权资产	506.39	0.24%	427.54	0.22%	18.44%
无形资产	2,796.37	1.30%	2,643.46	1.35%	5.78%
递延所得税资产	11,663.47	5.43%	11,553.78	5.88%	0.95%

注：相关数据如有尾差，为四舍五入导致。

(1) 报告期末，公司总体资产结构较上年末未发生明显变化，依然以流动资产为主。

(2) 报告期末，货币资金与交易性金融资产余额占总资产余额比例达到48.47%，资产的流动性较强；货币资金余额较上年末下降25.12%，交易性金融资产余额从0.00增长到29,500.00万元，主要是认购保本浮动收益型结构性存款在交易性金融资产科目列报所致。

(3) 报告期末，应收票据较上年末增加933.12%，主要是报告期内使用票据结算相对较多，部分票据在报告期末尚未到期所致。

(4) 报告期末，预付款项较上年末下降51.44%，主要是报告期内供应商完成发货，预付账款转为货款所致。

(5) 报告期末，合同资产较上年末下降55.15%，主要是报告期内合同质保金到期转为应收账款所致。

(6) 报告期末，非流动资产余额较上年末未发生明显变化，整体下降0.74%。

2、负债结构（单位：万元）

负债项目	2023 年末		2022 年末		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
总负债	47,445.00	100.00%	40,671.58	100.00%	16.65%
流动负债	43,256.75	91.17%	36,948.84	90.85%	17.07%
其中：短期借款	569.16	1.20%			
应付票据	123.78	0.26%	576.84	1.42%	-78.54%
应付账款	7,545.37	15.90%	10,181.07	25.03%	-25.89%
合同负债	24,256.11	51.12%	13,245.69	32.57%	83.12%
应付职工薪酬	7,394.52	15.59%	7,751.18	19.06%	-4.60%
应交税费	2,209.86	4.66%	808.52	1.99%	173.32%

其他应付款	760.30	1.60%	4,150.74	10.21%	-81.68%
一年内到期的非流动负债	383.34	0.81%	216.06	0.53%	77.42%
非流动负债	4,188.25	8.83%	3,722.74	9.15%	12.50%
其中：租赁负债	264.33	0.56%	333.55	0.82%	-20.75%
预计负债	593.83	1.25%	667.82	1.64%	-11.08%
递延收益	3,191.50	6.73%	2,669.57	6.56%	19.55%

注：相关数据如有尾差，为四舍五入导致。

(1) 报告期末，公司总体负债结构较上年末未发生明显变化，依然以流动负债为主。

(2) 报告期末，公司短期借款 569.16 万元，去年同期金额为 0 元，主要是报告期内增加流动性贷款所致。

(3) 报告期末，应付票据较上年末下降 78.54%，主要是报告期内以票据结算的采购款较上年末减少，且报告期内较多应付票据到期承兑所致。

(4) 报告期末，合同负债较上年末增加 83.12%，主要是报告期内收到合同的预收款项增加所致。

(5) 报告期末，应交税费较上年末增加 173.32%，主要是报告期内业绩增长，应缴纳的增值税增加所致。

(6) 报告期末，其他应付款较上年末下降 81.68%，主要是“2019 年限制性股票激励计划”解除限售期解除限售条件未成就及部分激励对象离职进行限制性股票回购所致。

(7) 报告期末，一年内到期的非流动负债较上年末增加 77.42%，主要是报告期末租赁负债中一年内到期的金额较上年末增加所致。

(8) 报告期末，非流动负债余额较上年末增加 12.50%，主要是公司报告期内收到计入递延收益的政府补助增加所致。

3、股东权益结构（单位：万元）

所有者权益	2023 年末	2022 年末	同比变动
-------	---------	---------	------

	金额	比例	金额	比例	
股本	17,075.20	10.21%	17,183.17	11.03%	-0.63%
资本公积	47,771.81	28.57%	51,269.39	32.91%	-6.82%
减：库存股	-	0.00%	3,605.56	2.31%	-100.00%
盈余公积	5,165.51	3.09%	4,953.78	3.18%	4.27%
未分配利润	97,211.69	58.13%	85,976.14	55.19%	13.07%
股东权益合计	167,224.20	100.00%	155,776.93	100.00%	7.35%

注：相关数据如有尾差，为四舍五入导致。

(1) 报告期末，公司股东权益结构未发生明显变化，股东权益总额较上年末增加 7.35%，主要是未分配利润增加所致。

(2) 报告期内，因“2019 年限制性股票激励计划”解除限售期解除限售条件未成就及部分激励对象离职进行限制性股票回购，导致股本、资本公积、库存股发生变动。

二、2023 年度公司经营成果分析

公司 2023 年度利润表情况具体如下（单位：万元）：

损益表项目	2023 年度	占收入比重	2022 年度	占收入比重	同比变动
营业收入	65,322.25	100.00%	43,577.68	100.00%	49.90%
营业成本	14,651.87	22.43%	14,751.18	33.85%	-0.67%
税金及附加	1,246.32	1.91%	773.76	1.78%	61.07%
销售费用	19,986.64	30.60%	18,138.83	41.62%	10.19%
管理费用	7,025.45	10.76%	6,950.72	15.95%	1.08%
研发费用	21,811.75	33.39%	24,705.66	56.69%	-11.71%
财务费用	-2,497.71	-3.82%	-4,872.88	-11.18%	48.74%
其他收益	6,831.69	10.46%	2,802.74	6.43%	143.75%
投资收益	768.13	1.18%	1,115.46	2.56%	-31.14%
信用减值损失	731.11	1.12%	-3,069.15	-7.04%	123.82%
资产减值损失	-48.98	-0.07%	-808.02	-1.85%	93.94%
资产处置收益	-	0.00%	-5.47	-0.01%	
营业外收入	69.11	0.11%	130.58	0.30%	-47.08%
营业外支出	24.61	0.04%	138.51	0.32%	-82.23%

所得税费用	-0.00	0.00%	-4,635.78	-10.64%	
净利润	11,424.37	17.49%	-12,206.21	-28.01%	193.59%

注：相关数据如有尾差，为四舍五入导致。

(1) 报告期内，公司营业收入较上年同期增加 49.90%，主要是公司报告期内积极跟进行业政策，推进国内外市场项目签单与执行，部分合同于报告期内顺利验收并确认收入。

(2) 报告期内，营业成本较上年同期下降 0.67%，主要是公司产品性能和结构不断升级，销售产品中软件产品（含嵌入式软件）占比较高，使得本期毛利率较上年同期有所提升，在营业收入增长的同时实现营业成本的降低。

(3) 报告期内，税金及附加较上年同期增加 61.07%，主要是营业收入增长，缴纳的增值税增加，城建税及教育费附加也随之增加所致。

(4) 报告期内，财务费用较上年同期增加 48.74%，主要是美元兑人民币汇率升值幅度小于上年，产生的汇兑收益较上年有所减少。

(5) 报告期内，其他收益较上年同期增加 143.75%，主要是营业收入增长，缴纳的增值税增加，增值税即征即退同步增加所致。

(6) 报告期内，投资收益较上年同期下降 31.14%，主要是保本浮动收益型结构性存款理财收益较上年同期减少所致。

(7) 报告期内，信用减值损失较上年同期下降 123.82%，主要是应收账款坏账准备计提金额较上年同期减少所致。

(8) 报告期内，资产减值损失较上年同期下降 93.94%，主要是存货跌价准备较上年同期减少所致。

(9) 报告期内，营业外收入较上年同期下降 47.08%，主要是本期非流动资产清理收益较上年同期减少所致。

(10) 报告期内，营业外支出较上年同期下降 82.23%，主要是上年同期发生合同违约支出而本期未发生所致。

三、2023 年公司现金流量情况分析

现金流量表主要指标如下（单位：万元）：

现金流项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
经营活动现金净流量	8,823.05	-12,123.50	172.78%
其中：销售商品、提供劳务收到的现金	69,850.88	56,629.03	23.35%
收到的税费返还	4,176.18	2,446.33	70.71%
收到其他与经营活动有关的现金	6,497.53	3,939.41	64.94%
购买商品、接受劳务支付的现金	17,138.10	24,912.90	-31.21%
支付给职工以及为职工支付的现金	34,462.48	35,357.36	-2.53%
支付的各项税费	6,236.77	3,208.41	94.39%
支付其他与经营活动有关的现金	13,864.19	11,659.59	18.91%
投资活动现金净流量	-30,828.27	38,542.46	-179.99%
筹资活动现金净流量	-3,329.18	-11,118.85	70.06%
汇率变动对现金流量的影响	776.95	3,568.62	-78.23%

注：相关数据如有尾差，为四舍五入导致。

(1) 报告期内，经营活动现金净流量较上年同期增加 172.78%，主要原因是公司报告期内签订和验收的订单增加，并且积极跟进收款，销售商品、提供劳务收到的现金较上年增加所致。

(2) 报告期内，投资活动现金净流量较上年同期下降 179.99%，主要是报告期内到期的保本浮动收益型结构性存款投资较上年同期减少所致。

(3) 报告期内，筹资活动现金净流量较上年同期增加 70.06%，主要是报告期内限制性股票回购金额较上年同期减少所致。

(4) 报告期内，汇率变动对现金流量的影响较上年同期下降 78.23%，主要是美元兑人民币汇率升值幅度小于上年，产生的汇兑收益较上年有所减少。

深圳市中新赛克科技股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 15 日