

四川中光防雷科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

四川中光防雷科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注已经四川华信(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见审计报告。

现将公司 2023 年财务决算报告汇报如下(单位：万元)：

一、2023 年度主要财务指标

主要财务指标	2023 年	2022 年	增减%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.08	0.00%
加权平均净资产收益率	2.68%	2.65%	0.03%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.25	0.35	-28.57%
应收帐款周转率（次）	1.94	1.57	23.57%
存货周转率（次）	2.42	2.09	15.79%
流动比率（倍）	5.16	4.27	20.84%
速动比率（倍）	4.46	3.45	29.28%
资产负债率（%）(母公司)	15.88%	17.64%	-1.76%

二、2023 年 12 月 31 日主要财务状况

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减%
货币资金	29,622.14	24,684.80	20.00%
交易性金融资产	27,443.89	25,673.22	6.90%
应收票据	3,164.03	2,907.69	8.82%
应收账款	22,867.99	26,983.03	-15.25%
应收款项融资	2,310.53	1,412.55	63.57%
预付款项	252.42	450.75	-44.00%
其他应收款	663.18	612.59	8.26%
存货	13,583.22	19,758.94	-31.26%
其他非流动金融资产	4,693.83	4,193.83	11.92%
固定资产	7,869.09	8,135.59	-3.28%
使用权资产	216.40	125.48	72.46%
无形资产	943.13	1,345.39	-29.90%
长期待摊费用	397.39	553.18	-28.16%

递延所得税资产	2,096.27	735.00	185.21%
其他非流动资产	238.81	139.43	71.27%
短期借款	-	338.71	-100.00%
应付票据	6,665.65	6,473.93	2.96%
应付账款	9,516.05	12,875.95	-26.09%
合同负债	575.03	544.60	5.59%
应付职工薪酬	1,913.34	2,185.12	-12.44%
应交税费	388.10	968.11	-59.91%
其他应付款	223.39	684.71	-67.37%

1. 报告期末，货币资金较年初增长 20%，主要系本年度的经营活动现金流量较好所致。

2. 报告期末，应收款项融资较年初增长 63.57% 主要系本报告期收到客户以银行汇票付款较多，期末尚未到期所致。

3. 报告期末，预付帐款较年初下降 44%，主要系本期预付的材料款较少所致。

4. 报告期末，存货下降 31.26%，主要是本年不再将原控股子公司深圳凡维泰科技服务有限公司（以下简称“凡维泰科技”）纳入合并范围，同时本期末为客户备货采购的原材料和生产的库存商品较年初减少所致。

5. 报告期末，无形资产下降 29.90%，主要是本年不再将原控股子公司凡维泰科技纳入合并范围所致。

6. 报告期末，递延所得税资产较年初增长 185.21%，主要系本期对凡维泰科技的借款计提了坏帐准备。

7. 报告期末，其他非流动资产增长 71.27%，主要是本期末预付的设备采购款较上年末增加所致。

8. 报告期末，短期借款较年初下降 100%，主要系本年不再将原控股子公司凡维泰科技纳入合并范围所致。

9. 报告期末，应付帐款较年初下降 26.09%，主要是本年不再将原控股子公司凡维泰科技纳入合并范围，同时本期末为客户备货采购的原材料和生产的库存商品较年初减少所致。

10. 报告期末，应交税费较年初下降 59.91%，主要系本年末应交企业所得税下降所致。

11. 报告期末，其他应付款较年初下降 67.37%，主要系本年公司合并范围变化导致年末非金融借款以及预提的费用减少导致。

三、2023 年度经营成果

项目	2023 年度	2022 年度	增减%
一、营业收入	55,499.66	55,459.66	0.07%
二、营业成本	40,381.62	39,435.61	2.40%
税金及附加	480.26	286.92	67.38%
销售费用	4,237.44	4,396.99	-3.63%
管理费用	3,063.63	2,876.02	6.52%
研发费用	4,589.61	6,067.88	-24.36%
财务费用	-865.03	-2,178.14	60.29%
加：其他收益	533.16	378.61	40.82%
投资收益（损失以“-”号填列）	2,984.68	383.20	678.88%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-26.17	73.22	-135.75%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,270.32	-130.36	3943.00%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-149.21	-1,576.69	-90.54%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1.18	0.39	202.09%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,685.46	3,702.75	-54.48%
加：营业外收入	8.22	28.75	-71.41%
减：营业外支出	7.49	10.58	-29.22%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,686.19	3,720.92	-54.68%
减：所得税费用	-443.26	682.72	-164.93%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	2,129.45	3,038.20	-29.91%
1.归属于母公司股东的净利润	2,560.80	2,475.58	3.44%

1.报告期内，税金及附加较上年增长 67.38%，主要系本期出口收入下降，内销收入增加，导致应交增值税增加所致。

2.报告期内，研发费用较上年下降 24.36%，主要系本期转让了原控股子公司深圳凡维泰科技，未再将其纳入合并范围所致。

3.报告期内，财务费用较上年增长 60.29%，主要系本期美元升值幅度小于上年，汇兑收益减少所致。

4.报告期内，其他收益较上年增长 40.82%，主要系本期确认的政府补助收入较上年增加所致。

5. 报告期内，投资收益较上年增长 678.88%，主要系本年公司完成对控股子公司凡维泰科技股权转让产生的收益。

6. 报告期内，信用减值损失较上年同期增长 3943%，主要系本期对应收原控股子公司深圳凡维泰科技的借款计提坏帐准备所致。

7. 报告期内，资产减值损失较上年下降 90.54%，主要系上年对子公司深圳铁创科技计提了商誉减值准备所致。

8. 报告期内，所得税费用下降 164.93%，主要是本期计提的信用减值损失金额较大，递延所得税资产增加，应交企业所得税减少所致。

四、2023 年度现金流量情况

项目	2023 年度	2022 年度	增减%
经营活动现金流入小计	56,482.49	65,433.07	-13.64%
经营活动现金流出小计	48,276.24	54,070.53	-10.72%
经营活动产生的现金流量净额	8,206.26	11,362.54	-27.78%
投资活动现金流入小计	90,068.82	49,627.80	81.49%
投资活动现金流出小计	93,051.08	69,509.77	33.87%
投资活动产生的现金流量净额	-2,982.26	-19,881.97	85.00%
筹资活动现金流入小计	137	1,095.10	-89.77%
筹资活动现金流出小计	800.05	886.59	-9.76%
筹资活动产生的现金流量净额	-663.05	208.51	-417.99%
现金及现金等价物净增加额	4,606.17	-7,121.40	164.68%

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 27.78%。主要是 2022 年一季度的回款金额比 2023 年同期较好，2023 年回款金额较上年下降所致。

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 85%，主要是本期到期的银行理财产品较上年增加所致。

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年下降 417.99%，主要是本期不再将凡维泰科技纳入合并范围所致。

四川中光防雷科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 15 日