

杭州广立微电子股份有限公司

2023 年度财务决算报告

杭州广立微电子股份有限公司（以下简称“公司”或“广立微”）2023 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2024）2247 号标准无保留意见的审计报告。现将 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、2023 年度主要财务数据和指标

项目	2023 年 12 月 31 日 /2023 年度	2022 年 12 月 31 日 /2022 年度	同比变动
资产总额（万元）	354,537.83	351,217.49	0.95%
负债总额（万元）	28,786.39	32,646.59	-11.82%
归属于母公司所有者权益（万元）	325,483.14	318,570.90	2.17%
资产负债率（母公司）（%）	8.12%	9.30%	-1.18%
营业收入（万元）	47,761.58	35,559.98	34.31%
净利润（万元）	12,970.92	12,232.27	6.04%
归属于母公司所有者的净利润（万元）	12,880.32	12,232.27	5.30%
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润（万元）	10,994.58	10,266.35	7.09%
加权平均净资产收益率（%）	4.05%	9.22%	-5.17%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-21,223.91	19,901.87	-206.64%
期末总股本（万股）	20,000	15,000	
基本每股收益	0.64	0.73	

【注】：以上财务数据均为合并报表数据。

二、2023 年末财务状况

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	同比变动
货币资金	249,475.08	294,376.76	-15.25%
应收账款	30,366.26	17,631.04	72.23%
存货	29,775.61	13,788.50	115.95%
其他流动资产	5,372.99	1,941.96	176.68%
固定资产	21,541.76	6,220.06	246.33%

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比变动
在建工程	4,307.13	592.95	626.39%
商誉	3,287.64	0.00	

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 354,537.83 万元，比年初数增加了 3,320.34 万元，增长 0.95%。主要资产项目说明如下：

(1) 货币资金余额较年初下降 15.25%，主要系本期根据业务需要原材料大量备货、对外投资、2022 年度分派股利等原因导致货币资金余额减少。

(2) 应收账款余额较年初增长 72.23%，主要系本期营业收入快速增长导致应收账款余额同步增长。

(3) 存货余额较年初增长 115.95%，主要系公司 WAT 测试机业务大幅度增长，期末根据在手订单情况备货较多所致。

(4) 其他流动资产余额较年初增长 176.68%，主要系随着公司备货量增加导致增值税进项留抵税额增加所致。

(5) 固定资产余额较年初增长 246.33%，主要系本期长沙及上海办公楼转固所致。

(6) 在建工程余额较年初增长 626.39%，主要系本期 EDA 产业化基地项目开始投建导致金额快速增长。

(7) 商誉期末余额为 3,287.64 万元，系本期新增收购亿瑞芯股权产生的商誉。

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	同比变动
合同负债	7,374.24	13,971.14	-47.22%
应付职工薪酬	5,853.12	3,824.96	53.02%
长期借款	5,574.67	6,074.67	-8.23%
应付账款	4,768.48	4,451.46	7.12%
应交税费	1,339.33	2,531.80	-47.10%
其他应付款	2,077.88	138.11	1404.51%

截止 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额为 28,786.39 万元，比年初数下降了 3,860.20 万元，降幅 11.82%。主要负债项目说明如下：

(1) 合同负债余额较年初下降 47.22%，主要系随着公司产品交付并确认收

入，原收取的订单预付款结转销售所致。

(2) 应付职工薪酬余额较年初增长 53.02%，主要系本期公司人员规模大幅度增加较多所致。

(3) 长期借款余额较年初下降 8.23%，均系本期公司子公司购买办公用房取得的银行借款，且一年内到期的借款转至一年内到期的非流动负债所致。

(4) 应付账款余额较年初增长 7.12%，主要系本期采购规模扩大导致期末应付款项略有增加。

(5) 应交税费余额较年初减少 47.10%，主要系本期公司根据相关的税收政策导致期末应交企业所得税额减少所致。

(6) 其他应付款余额较年初增长 1,404.51%，主要系本期收购亿瑞芯股权的转让尾款尚未支付所致。

3、股东权益情况

单位：人民币万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比变动
股本	20,000.00	20,000.00	0.00%
资本公积	279,079.13	277,047.21	0.73%
盈余公积	2,557.86	1,999.80	27.91%
未分配利润	23,846.15	19,523.89	22.14%

截止 2023 年 12 月 31 日，公司归属于母公司股东权益总额为 325,483.14 万元，比年初数增加了 6,912.24 万元，增长 2.17%。

(1) 股本余额较年初无增减。

(2) 资本公积余额较年初增长 0.73%，主要系本期确认的公司股权激励费用所致。

(3) 盈余公积余额较年初增长 27.91%，均系公司根据母公司实现净利润的 10%计提法定盈余公积金所致。

(4) 未分配利润余额较年初增长 22.14%，主要系公司本期实现的净利润扣除分派股利后的净增加额。

三、经营情况

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动	2021 年度
一、营业总收入				
其中：营业收入	47,761.58	35,559.98	34.31%	19,812.64
二、营业总成本				
减：营业成本	18,961.06	11,459.29	65.46%	4,661.77
税金及附加	396.59	288.94	37.26%	99.77
销售费用	3,876.43	2,964.89	30.74%	1,937.44
管理费用	3,832.84	2,597.07	47.58%	1,808.96
研发费用	20,717.85	12,353.91	67.70%	6,548.72
财务费用	-7,431.96	-3,926.25	89.29%	-491.72
其中：利息收入	7,648.62	3,911.11	95.56%	557.43
加：投资收益	-20.66	55.26	-137.39%	
其他收益	4,157.46	3,290.74	26.34%	1,699.34
信用减值损失	-184.63	-139.55	32.30%	-74.97
资产减值损失	-10.09	-35.23	-71.36%	-0.58
资产处置收益	27.15	2.28	1090.79%	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,378.01	12,995.64	-12.45%	6,871.48
加：营业外收入	0.01	0.68	-98.53%	0.01
减：营业外支出	51.25	37.74	35.80%	25.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,326.77	12,958.58	-12.59%	6,846.12
减：所得税费用	-1,644.15	726.31	-326.37%	471.39
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,970.92	12,232.27	6.04%	6,374.72
六、归属于母公司股东的净利润	12,880.32	12,232.27	5.30%	6,374.72
七、非经常性损益	1,885.74	1,965.92	-4.08%	1,339.82
八、扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润	10,994.58	10,266.35	7.09%	5,034.90

2023 年度，公司实现营业收入 47,761.58 万元，较上年同期增长 34.31%，实现归属于母公司股东的净利润为 12,880.32 万元，较上年同期增长 5.3%。主要项目说明如下：

1、营业收入金额较上年同期增长 34.31%，主要系本期测试设备业务快速增长所致。

2、营业成本金额较上年同期增长 65.46%，主要系本期业务增长导致成本增加。

3、销售费用金额较上年同期增长 30.74%，主要系本期业务增长导致各项销售费用增加。

4、管理费用金额较上年同期增长 47.58%，主要系公司人员规模快速扩大导致行政管理费用同步增长，因实施股权激励导致股份支付费用有所增加。

5、研发费用金额较上年同期增长 67.70%，主要系本期研发人员大幅度增加及相关设备投入增加，导致研发费用增加，因实施股权激励导致股份支付费用有所增加。

6、财务费用金额较上年同期增长 89.29%，主要系本期募集资金现金管理利息收益增加所致。

7、其他收益金额较上年同期增长 26.34%，主要系本期公司收到的软件产品退税和政府补助增加所致。

8、所得税费用较上年同期下降 326.37%，主要系本期公司根据相关税收政策确认的递延所得税资产大幅增加，导致所得税费用减少。

四、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增长
经营活动现金流入小计	45,768.40	54,389.75	-15.85%
经营活动现金流出小计	66,992.31	34,487.88	94.25%
经营活动产生的现金流量净额	-21,223.91	19,901.87	-206.64%
投资活动现金流入小计	20.85	8,055.33	-99.74%
投资活动现金流出小计	15,081.47	24,968.72	-39.60%
投资活动产生的现金流量净额	-15,060.62	-16,913.39	-10.95%
筹资活动现金流入小计	7,337.80	296,074.67	-97.52%
筹资活动现金流出小计	16,265.80	23,219.46	-29.95%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,928.00	272,855.20	-103.27%



项目	2023 年度	2022 年度	同比增长
汇率变动对现金的影响额	13.02	52.13	-75.02%
现金及现金等价物净增加额	-45,199.50	275,895.82	-116.38%

2023 年度，公司现金及现金等价物净增加额为-45,199.50 万元，较上年同期下降 321,095.32 万元。主要项目说明如下：

1、2023 年度经营活动产生的现金流量净额为-21,223.91 万元，相较上年同期大幅下降，降幅 206.64%，主要系：

(1) 在现金流入方面，2023 年度交付的部分订单实际已于 2022 年度收取了一定比例的订单预付款，而第四季度验收的项目较多，未能及时回款，导致经营活动现金注入同比有所减少；

(2) 在现金流出方面，本期基于公司业务规划，测试机部件备货大幅度增加，导致购买商品支付的现金较大，此外，公司人员快速增加，导致支付给职工以及为职工支付的现金增长较快。

2、2023 年度投资活动产生的现金流量净额-15,060.62 万元，较上年同期增长 10.95%，主要系：2022 年度，子公司广立微（上海）技术有限公司和长沙广立微电子有限公司购买办公用房导致现金流出较大，本报告期的现金流出主要为 EDA 产业化基金的基建投资和部分股权投资所致，流出总额较同期有所减少。

3、2023 年度筹资活动产生的现金流量净额-8,928.00 万元，较上年同期减少 103.27%，主要系：公司于 2022 年 8 月首发上市募集资金到账，导致 2022 年度的现金流入较大；本报告期的现金流量净额为负数，主要系分派 2022 年度现金股利所致。

杭州广立微电子股份有限公司董事会

2024 年 4 月 18 日