

荣科科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

荣科科技股份有限公司（以下简称公司、母公司）2023年12月31日合并及母公司的资产负债表、2023年度合并及母公司的利润表、2023年度合并及母公司的现金流量表、2023年度合并及母公司的所有者权益变动表及相关报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司2023年度决算情况汇报如下：

一、公司主要会计数据及财务指标

	2023 年	2022 年	变动幅度
营业收入（元）	797,536,430.45	705,144,082.43	13.10%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,539,320.12	-225,251,103.93	111.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,971,502.38	-284,251,609.68	102.80%
经营活动产生的现金流量净额（元）	53,206,181.05	23,589,710.18	125.55%
基本每股收益（元/股）	0.0415	-0.3528	111.76%
稀释每股收益（元/股）	0.0415	-0.3528	111.76%
加权平均净资产收益率	3.24%	-24.47%	增长 27.71 个百分点
	2023 年末	2022 年末	变动幅度
资产总额（元）	1,509,607,812.34	1,527,244,747.55	-1.15%
归属于上市公司股东的净资产（元）	825,953,375.64	810,533,350.63	1.90%

二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）公司财务状况

1、资产情况分析：

公司资产构成情况如下：

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
货币资金	276,490,731.47	290,324,919.07	-4.77%

项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
应收票据	1,733,203.15	3,451,504.88	-49.78%
应收账款	448,594,207.03	404,102,877.04	11.01%
应收款项融资	1,193,569.00	1,179,724.14	1.17%
预付款项	13,240,991.95	31,999,339.76	-58.62%
其他应收款	23,778,765.45	26,908,972.58	-11.63%
存货	270,540,100.35	261,298,961.46	3.54%
合同资产	14,268,806.76	9,878,284.89	44.45%
一年内到期的非流动资产	4,560,030.28	8,121,167.31	-43.85%
其他流动资产	18,182,169.73	19,536,214.16	-6.93%
长期应收款	4,861,681.61	7,127,918.61	-31.79%
长期股权投资	0.00	764,954.67	-100.00%
其他权益工具投资	18,718,673.47	29,837,968.58	-37.27%
投资性房地产	0.00	5,801,382.45	-100.00%
固定资产	97,450,437.84	108,260,478.07	-9.99%
在建工程	0.00	2,028,615.20	-100.00%
使用权资产	18,197,048.04	23,981,931.03	-24.12%
无形资产	69,177,539.37	49,605,313.15	39.46%
开发支出	12,880,144.81	23,574,237.77	-45.36%
商誉	190,909,001.78	190,909,001.78	0.00%
长期待摊费用	3,647,316.03	5,156,952.07	-29.27%
递延所得税资产	12,320,133.94	13,118,983.42	-6.09%
其他非流动资产	8,863,260.28	10,275,045.46	-13.74%
资产总额	1,509,607,812.34	1,527,244,747.55	-1.15%

主要变动项目分析：

- 1、应收票据较上年期末减幅49.78%，主要系本报告期应收票据到期兑付所致。
- 2、预付款项较上年期末减幅58.62%，主要系本报告期预付给供应商的款项减少所致。
- 3、合同资产较上年期末增幅44.45%，主要系本报告期符合合同资产定义的质保金增加所致。
- 4、一年内到期的非流动资产较上年期末减幅43.85%，主要系本报告期长期应收款

回款所致。

5、长期应收款较上年期末减幅31.79%，主要系本报告期长期应收款回款所致。

6、长期股权投资较上年期末减幅100.00%，主要系本报告期联营企业亏损，公司将长期股权投资账面价值减记至零所致。

7、其他权益工具投资较上年期末减幅37.27%，主要系本报告期计入其他权益工具投资的金融资产公允价值发生变动所致。

8、投资性房地产较上年期末减幅100.00%，主要系本报告期处置子公司对应的投资性房地产同步减少所致。

9、在建工程较上年期末减幅100.00%，主要系本报告期在建工程项目终止，部分资产转入固定资产及无形资产所致。

10、无形资产较上年期末增幅39.46%，主要系本报告期内部研发项目达到预定可使用状态，转入无形资产所致。

11、开发支出较上年期末减幅45.36%，主要系本报告期内部研发项目达到预定可使用状态，转入无形资产所致。

2、负债情况分析

公司负债构成情况如下：

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
短期借款	10,024,361.55	55,834,250.17	-82.05%
应付票据	10,259,012.15	12,362,067.43	-17.01%
应付账款	229,484,156.37	243,929,577.87	-5.92%
预收款项	0.00	0.00	
合同负债	212,909,742.57	218,142,605.45	-2.40%
应付职工薪酬	61,788,216.30	41,352,199.32	49.42%
应交税费	17,259,955.79	11,389,958.36	51.54%
其他应付款	14,088,756.93	19,283,710.54	-26.94%
一年内到期的非流动负债	15,504,887.90	12,713,455.29	21.96%
其他流动负债	14,440,857.76	5,604,366.17	157.67%
长期借款	1,020,000.00	0.00	100.00%

项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
租赁负债	10,395,255.41	16,627,540.01	-37.48%
长期应付款	3,277,805.03	4,530,256.93	-27.65%
递延收益	21,660,800.00	23,236,150.00	-6.78%
预计负债	0.00	0.00	
递延所得税负债	467,190.59	949,849.06	-50.81%
负债总额	622,580,998.35	665,955,986.60	-6.51%

主要变动项目分析：

- 1、短期借款较上年期末减幅82.05%，主要系本报告期偿还短期银行借款所致。
- 2、应付职工薪酬较上年期末增幅49.42%，主要系本报告期末应付职工薪酬增加所致。
- 3、应交税费较上年期末增幅51.54%，主要系本报告期末应交增值税及企业所得税增加所致。
- 4、其他流动负债较上年期末增幅157.67%，主要系本报告期待转销项税额增加所致。
- 5、长期借款较上年期末增幅100.00%，主要系本报告期新增长期银行借款所致。
- 6、租赁负债较上年期末减幅37.48%，主要系本报告期支付房屋租赁费及部分房屋停止租赁所致。
- 7、递延所得税负债较上年期末减幅50.81%，主要系本报告期非同一控制企业合并确认的被收购方可辨认净资产公允价值与账面价值之间的差额持续折旧摊销引起的应纳税暂时性差异减少所致。

3、股东权益情况分析

公司股东权益构成情况如下：

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
股本	639,732,569.00	640,557,569.00	-0.13%
资本公积	533,279,203.52	534,068,728.52	-0.15%
减：库存股	0.00	1,614,525.00	-100.00%
其他综合收益	-22,906,416.24	-11,787,121.13	-94.33%
盈余公积	24,173,679.66	24,173,679.66	0.00%

项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
未分配利润	-348,325,660.30	-374,864,980.42	7.08%
归属于母公司所有者权益合计	825,953,375.64	810,533,350.63	1.90%

主要变动项目分析：

1、库存股较上年期末减幅100.00%，主要系本期注销了以前年度回购的不符合解除限售条件的限制性股票所致。

2、其他综合收益较上年期末减幅94.33%，主要系本报告期其他权益工具投资公允价值变动所致。

（二）公司经营成果

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动幅度
营业收入	797,536,430.45	705,144,082.43	13.10%
营业成本	448,674,588.72	475,997,931.65	-5.74%
税金及附加	5,270,338.12	4,728,143.69	11.47%
销售费用	117,238,432.69	98,511,536.04	19.01%
管理费用	109,029,337.93	100,299,853.56	8.70%
研发费用	62,037,744.77	83,504,864.45	-25.71%
财务费用	1,474,959.27	3,011,958.59	-51.03%
其他收益	33,127,977.85	25,752,478.17	28.64%
投资收益（损失以“-”号填列）	4,201,175.82	-427,611.40	1082.48%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-41,499,418.21	-34,734,175.36	-19.48%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-891,006.07	-188,746,716.21	99.53%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-65,185.96	-1,851.23	-3421.22%
营业外收入	2,021,559.17	50,104,638.59	-95.97%
营业外支出	2,279,445.33	642,090.32	255.00%
所得税费用	10,369,338.07	5,133,137.34	102.01%

主要变动项目分析：

1、财务费用较上年同期减幅51.03%，主要系本报告期公司减少银行贷款，相应利

息支出减少所致。

2、投资收益较上年同期增幅1082.48%，主要系本报告期处置子公司股权产生的投资收益增加所致。

3、资产减值损失（损失以“-”号填列）较上年同期增幅99.53%，主要系去年同期计提商誉减值导致同比数据较大所致。

4、资产处置收益（损失以“-”号填列）较上年同期减幅3421.22%，主要系本年度处置部分固定资产及部分使用权资产终止租赁所致。

5、营业外收入较上年同期减幅95.97%，主要系去年同期担保责任解除冲回计提的预计负债导致同比数据较大所致。

6、营业外支出较上年同期增幅255.00%，主要系本报告期非流动资产报废及合同赔偿款增加所致。

7、所得税费用较上年同期增幅102.01%，主要系本报告期利润总额增加所致。

（三）现金流量情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动幅度
经营活动现金流入小计	859,609,539.32	899,497,522.76	-4.43%
经营活动现金流出小计	806,403,358.27	875,907,812.58	-7.94%
经营活动产生的现金流量净额	53,206,181.05	23,589,710.18	125.55%
投资活动现金流入小计	145,044,015.71	25,237,170.92	474.72%
投资活动现金流出小计	154,685,008.75	63,057,303.02	145.31%
投资活动产生的现金流量净额	-9,640,993.04	-37,820,132.10	74.51%
筹资活动现金流入小计	17,691,981.00	73,396,397.13	-75.90%
筹资活动现金流出小计	80,795,248.03	170,302,571.75	-52.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-63,103,267.03	-96,906,174.62	34.88%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-19,538,079.02	-111,136,596.54	82.42%

主要变动项目分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增幅125.55%，主要系本报告期购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

2、投资活动现金流入小计较上年同期增幅474.72%，主要系本报告期购买银行理财产品增加，相应的收回投资收到的现金增加所致。

3、投资活动现金流出小计较上年同期增幅145.31%，主要系本报告期购买银行理财产品增加，投资支付的现金增加所致。

4、投资活动产生的现金流量净额较上年同期增幅74.51%，主要系本报告期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少及处置子公司收到股权转让款所致。

5、筹资活动现金流入小计较上年同期减幅75.90%，主要系本报告期银行借款减少所致。

6、筹资活动现金流出小计较上年同期减幅52.56%，主要系本报告期偿还债务支付的现金减少所致。

7、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增幅34.88%，主要系本报告期偿还债务支付的现金同比减少较多所致。

8、现金及现金等价物净增加额较上年同期增幅82.42%，主要系本报告期购买商品、接受劳务支付的现金及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金和偿还债务支付的现金同比减少所致。

荣科科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日