

常州武进中瑞电子科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

一、2023年度公司财务报表的审计情况

常州武进中瑞电子科技股份有限公司(以下简称“公司”)2023年度财务报表业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。天健会计师事务所(特殊普通合伙)认为公司的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2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

二、本报告期资产、经营及现金流量总体情况

2023年12月31日公司总资产 1,579,268,558.01 元,总负债 352,928,982.22 元,所有者权益 1,226,339,575.79 元。

2023年度营业收入 686,852,801.96 元,营业利润 151,202,355.79 元,净利润 135,966,185.15 元。

2023年度经营活动产生的现金流量净额 266,577,539.10 元,投资活动产生的现金流量净额 -196,845,564.47 元,筹资活动产生的现金流量净额 -58,998,204.80 元,现金及现金等价物净增加额 11,968,720.18 元。

三、财务状况分析

公司2023年度相关财务状况分析如下:

(一)财务状况分析

1、资产结构

单位:人民币元

资产	2023年12月31日	2022年12月31日	增减幅度
货币资金	163,951,277.08	87,762,326.39	86.81%
交易性金融资产	-	-	-
应收票据	44,036,117.29	65,992,213.88	-33.27%
应收账款	130,304,644.37	112,680,841.38	15.64%
应收款项融资	49,703,989.36	79,351,559.80	-37.36%

预付款项	4,152,394.70	4,697,700.76	-11.61%
其他应收款	2,672,363.30	2,789,529.56	-4.20%
存货	109,918,063.75	96,639,179.58	13.74%
合同资产	-	-	-
其他流动资产	4,329,567.83	5,547,900.32	-21.96%
流动资产合计	509,068,417.68	455,461,251.67	11.77%
固定资产	742,733,597.04	750,358,108.14	-1.02%
在建工程	229,548,184.03	181,312,408.35	26.60%
使用权资产	1,240,795.74	1,601,606.84	-22.53%
无形资产	71,889,382.45	72,647,592.79	-1.04%
长期待摊费用	462,152.04	797,220.35	-42.03%
递延所得税资产	8,605,625.92	18,195,731.86	-52.71%
其他非流动资产	15,720,403.11	13,715,378.84	14.62%
非流动资产合计	1,070,200,140.33	1,038,628,047.17	3.04%
资产总计	1,579,268,558.01	1,494,089,298.84	5.70%

2023年末货币资金163,951,277.08元，比上年末增长86.81%，主要原因系公司经营活动产生的现金流量净流入所致。

2023年末应收票据44,036,117.29元，比上年末减少33.27%，主要原因系公司期末银行承兑汇票余额下降所致。

2023年末应收款项融资49,703,989.36元，比上年末减少37.36%，主要原因系公司期末银行承兑汇票余额下降所致。

2023年末长期待摊费用462,152.04元，比上年末减少42.03%，主要原因系网站服务费等摊销所致。

2023年末递延所得税资产8,605,625.92元，比上年末减少52.71%，主要原因系期末可抵扣亏损减少所致。

2、负债结构

单位：人民币元

负债	2023年12月31日	2022年12月31日	增减幅度
短期借款	1,011,172.11	50,059,812.50	-97.98%
应付票据	84,620,197.83	80,960,351.33	4.52%
应付账款	150,118,272.11	165,851,816.76	-9.49%

合同负债	4,000,872.40	1,196,605.01	234.35%
应付职工薪酬	12,617,387.57	16,841,420.26	-25.08%
应交税费	5,587,079.59	1,118,207.12	399.65%
其他应付款	2,448,208.52	155,567.86	1473.72%
一年内到期的非流动负债	2,372,448.52	944,535.04	151.18%
其他流动负债	97,086.25	125,894.66	-22.88%
流动负债合计	262,872,724.90	317,254,210.54	-17.14%
长期借款	1,601,271.11	10,010,694.44	-84.00%
租赁负债	-	721,175.54	-100.00%
递延收益	14,837,966.38	16,640,624.14	-10.83%
递延所得税负债	73,617,019.83	67,812,327.68	8.56%
非流动负债合计	90,056,257.32	95,184,821.80	-5.39%
负债合计	352,928,982.22	412,439,032.34	-14.43%

2023年末短期借款 1,011,172.11元，比上年末减少97.98%，主要原因系公司偿还短期借款所致。

2023年末合同负债4,000,872.40元，比上年末增长234.35%，主要原因系期末贷款余额增加所致。

2023年末应交税费5,587,079.59元，比上年末增长399.65%，主要原因系应交增值税余额增加所致。

2023年末其他应付款2,448,208.52元，比上年末增长1473.72%，主要原因系期末债权转让款余额增加所致。

2023年末一年内到期的非流动负债2,372,448.52元，比上年末增长151.18%，主要原因系一年内到期的长期借款余额增加所致。

2023年末长期借款 1,601,271.11元，比上年末减少84.00%，主要原因系偿还长期借款所致。

2023年末租赁负债无余额，比上年末减少100.00%，主要原因系科目重分类至一年内到期的非流动负债所致。

3、股东权益

单位：人民币元

所有者权益合计	2023年12月31日	2022年12月31日	增减幅度
股本	110,496,030.00	110,496,030.00	0.00%
资本公积	494,335,783.23	485,612,659.09	1.80%
其他综合收益	-	-	-
盈余公积	57,872,254.29	44,275,635.77	30.71%
未分配利润	563,635,508.27	441,265,941.64	27.73%
归属于母公司所有者权益合计	1,226,339,575.79	1,081,650,266.50	13.38%
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	1,226,339,575.79	1,081,650,266.50	13.38%

2023年末盈余公积 57,872,254.29元，比上年末增长了30.71%，主要原因系依据净利润计提盈余公积所致。

(二)经营成果分析

单位：人民币元

项目	2023年度	2022年度	增减幅度
营业收入	686,852,801.96	763,760,896.23	-10.07%
营业利润	151,202,355.79	200,480,939.44	-24.58%
利润总额	151,360,983.24	199,863,878.93	-24.27%
净利润	135,966,185.15	183,520,082.89	-25.91%
营业成本及期间费用	2023年度	2022年度	增减幅度
营业成本	430,586,181.35	456,983,388.50	-5.78%
销售费用	9,635,480.71	10,941,486.14	-11.94%
管理费用	44,447,468.33	46,697,279.58	-4.82%
研发费用	56,379,654.87	52,218,650.87	7.97%
财务费用	-5,086,779.28	1,407,421.17	-461.43%
期间费用合计	105,375,824.63	111,264,837.76	-5.29%
所得税费用	15,394,798.09	16,343,796.04	-5.81%

2023年度财务费用 -5,086,779.28元，比2022年度同期下降461.43%，主要原因系公司利息收入增加且利息支出减少所致。

(三)现金流量分析

单位：人民币元

项目	2023年度	2022年度	增减幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	835,702,678.21	871,453,827.39	-4.10%
经营活动现金流出小计	569,125,139.11	570,890,833.47	-0.31%
经营活动产生的现金流量净额	266,577,539.10	300,562,993.92	-11.31%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	175,072,072.71	285,187,849.20	-38.61%
投资活动现金流出小计	371,917,637.18	528,892,705.68	-29.68%
投资活动产生的现金流量净额	-196,845,564.47	-243,704,856.48	19.23%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	9,374,791.45	60,000,000.00	-84.38%
筹资活动现金流出小计	68,372,996.25	92,664,276.05	-26.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-58,998,204.80	-32,664,276.05	-80.62%
四、现金及现金等价物净增加额	11,968,720.18	25,483,879.20	-53.03%
加：期初现金及现金等价物余额	38,220,080.60	12,736,201.40	200.09%
五、期末现金及现金等价物余额	50,188,800.78	38,220,080.60	31.32%

2023年度筹资活动产生的现金流量净额较2022年度下降80.62%，主要原因系取得借款收到的现金减少所致。

特此报告。

常州武进中瑞电子科技股份有限公司董事会

2024年4月24日