

深圳市金百泽电子科技股份有限公司

2023 年财务决算报告

一、2023 年度公司财务报表审计情况

公司 2023 年财务报表已由天职国际会计师事务所审计并出具无保留意见审计报告。会计师的审计意见为：金百泽公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了金百泽公司 2023 年 12 月 31 日公司及合并的财务状况以及 2023 年度公司及合并的经营成果和现金流量。有鉴于此，以下财务数据采用事务所审定数进行报告及分析。

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减	2021 年
营业收入（元）	635,698,072.24	651,657,182.91	-2.45%	699,431,896.24
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,637,708.13	33,874,401.97	17.01%	51,403,257.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	31,146,861.38	24,312,181.35	28.11%	38,769,388.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	104,607,486.87	27,461,204.11	280.93%	49,047,187.73
基本每股收益（元/股）	0.37	0.32	15.63%	0.58
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.32	15.63%	0.58
加权平均净资产收益率	6.09%	5.46%	0.63%	10.70%
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减	2021 年末
资产总额（元）	906,741,791.86	835,555,825.93	8.52%	869,367,888.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	668,099,558.77	633,582,490.64	5.45%	607,495,728.67

三、财务状况分析

（一）资产变动情况分析

单位：人民币元

资产项目	2023 年末	2022 年末	变动金额	变动幅度
货币资金	169,753,021.19	203,819,291.78	-34,066,270.59	-16.71%
交易性金融资产	125,201,239.23	0.00	125,201,239.23	100.00%
应收票据	33,842,290.11	36,423,902.66	-2,581,612.55	-7.09%
应收账款	185,957,742.53	204,322,541.08	-18,364,798.55	-8.99%
应收款项融资	8,988,927.16	7,424,075.07	1,564,852.09	21.08%
预付款项	4,665,666.14	2,089,172.16	2,576,493.98	123.33%
其他应收款	1,199,307.68	1,456,540.56	-257,232.88	-17.66%
存货	55,567,635.55	69,962,490.02	-14,394,854.47	-20.58%
其他流动资产	11,444,143.51	14,161,735.32	-2,717,591.81	-19.19%
流动资产合计	596,619,973.10	539,659,748.65	56,960,224.45	10.55%
长期股权投资	88,619.25	1,350,226.10	-1,261,606.85	-93.44%
其他非流动金融资产	21,171,566.31	5,171,566.31	16,000,000.00	309.38%
固定资产	202,484,170.98	178,184,920.70	24,299,250.28	13.64%
在建工程	6,183,704.52	38,216,301.48	-32,032,596.96	-83.82%
使用权资产	23,810,633.34	17,937,571.77	5,873,061.57	32.74%
无形资产	12,770,309.18	12,253,996.41	516,312.77	4.21%
商誉	37,680.56	37,680.56	0.00	0.00%
长期待摊费用	28,546,369.46	25,357,716.63	3,188,652.83	12.57%
递延所得税资产	14,638,459.16	13,976,862.80	661,596.36	4.73%
其他非流动资产	390,306.00	3,409,234.52	-3,018,928.52	-88.55%
非流动资产合计	310,121,818.76	295,896,077.28	14,225,741.48	4.81%
资产合计	906,741,791.86	835,555,825.93	71,185,965.93	8.52%

主要变动说明：

(1) 交易性金融资产上年末增加 12,520 万元，增幅 100%，系报告期内购买理财产品影响所致。

(2) 预付款项较上年末增加 258 万元，增幅 123.33%，系预付供应商货款增加影响所致。

(3) 长期股权投资较上年末减少 126 万元，减幅 93.44%，系按会计准则长期股权投资权益法核算计提的投资损益变动影响所致。

(4) 其他非流动金融资产较上年末增加 1,600 万元，增幅 309.38%，系与外部专业投资机构联合进行私募股权投资影响所致。

(5) 在建工程较上年末减少 3,203 万元，减幅 83.82%，主要系报告期设备及工程验收影响所致。

(6) 使用权资产较上年增加 587 万元，增幅 32.74%，系报告期租赁业务增加所致。

(7) 其他非流动资产较上年末减少 302 万元，减幅 88.55%，系预付长期资产款项减少影响所致。

(二) 负债变动情况分析

单位：人民币元

负债项目	2023 年末	2022 年末	变动金额	变动幅度
短期借款	40,060,622.23	0.00	40,060,622.23	100.00%
应付票据	6,055,353.78	6,347,321.07	-291,967.29	-4.60%
应付账款	117,898,059.54	128,113,165.84	-10,215,106.30	-7.97%
合同负债	9,285,229.13	6,218,543.02	3,066,686.11	49.32%
应付职工薪酬	17,318,646.11	15,729,124.19	1,589,521.92	10.11%
应交税费	2,588,938.17	4,243,567.81	-1,654,629.64	-38.99%
其他应付款	2,659,938.36	4,088,816.77	-1,428,878.41	-34.95%
一年内到期的非流动负债	4,105,543.13	2,701,544.35	1,403,998.78	51.97%
其他流动负债	19,087,834.75	20,078,361.36	-990,526.61	-4.93%
流动负债合计	219,060,165.20	187,520,444.41	31,539,720.79	16.82%
租赁负债	8,389,659.83	3,119,684.19	5,269,975.64	168.93%
递延收益	4,888,929.74	5,204,138.07	-315,208.33	-6.06%
递延所得税负债	5,185,130.51	4,331,802.46	853,328.05	19.70%
非流动负债合计	18,463,720.08	12,655,624.72	5,808,095.36	45.89%
负债合计	237,523,885.28	200,176,069.13	37,347,816.15	18.66%

主要变动说明：

(1) 短期借款较上年末增加 4,006 万元，增幅 100%，系报告期参与知识产权资产证券化项目融资影响所致。

(2) 合同负债较上年末增加 307 万元，增幅 49.32%，系报告期末预收客户款项余额增加影响所致。

(3) 应缴税费较上年末减少 165 万元，减幅 38.99%，主要系报告期末应缴增值税及附加余额减少影响所致。

(4) 其他应付款较上年末减少 143 万元，减幅 34.95%，主要系报告期末未付费用款项余额减少影响所致。

(5) 一年到期的非流动负债较上年末增加 140 万元，增幅 51.97%，系一年到期的租赁负债增加影响所致。

(6) 租赁负债较上年末增加 527 万元，增幅 168.93%，系报告期租赁业务增加所致。

(三) 股东权益变动情况分析

单位：人民币元

权益项目	2023 年末	2022 年末	变动金额	变动幅度
股本	106,680,000.00	106,680,000.00	0.00	0.00%
资本公积	270,866,627.33	270,866,627.33	0.00	0.00%
盈余公积	11,929,186.64	9,799,060.16	2,130,126.48	21.74%
未分配利润	278,623,744.80	246,236,803.15	32,386,941.65	13.15%
归属于母公司所有者 权益合计	668,099,558.77	633,582,490.64	34,517,068.13	5.45%
少数股东权益	1,118,347.81	1,797,266.16	-678,918.35	-37.78%
所有者权益合计	669,217,906.58	635,379,756.80	33,838,149.78	5.33%

未分配利润较上年增加 3,239 万元，增幅 13.15%，主要系净利润增加所致。

四、经营成果分析

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	变动金额	变动幅度
一、营业收入	635,698,072.24	651,657,182.91	-15,959,110.67	-2.45%
二、营业总成本	602,666,975.91	622,556,741.70	-19,889,765.79	-3.19%
其中：营业成本	454,505,146.19	482,678,890.97	-28,173,744.78	-5.84%
税金及附加	5,074,291.97	5,241,418.05	-167,126.08	-3.19%
销售费用	38,810,424.12	37,756,814.11	1,053,610.01	2.79%
管理费用	60,813,563.10	58,928,194.90	1,885,368.20	3.20%
研发费用	46,715,416.88	46,207,970.95	507,445.93	1.10%
财务费用	-3,251,866.35	-8,256,547.28	5,004,680.93	60.61%
其他收益	9,478,455.69	11,839,359.91	-2,360,904.22	-19.94%
投资收益	1,214,011.38	764,030.69	449,980.69	58.90%
公允价值变动收益	596,306.73	171,566.31	424,740.42	247.57%
信用减值损失	-597,063.92	-7,983,839.79	7,386,775.87	92.52%

资产减值损失	-2,114,239.21	-2,373,128.74	258,889.53	10.91%
资产处置收益	-435,862.99	-553,368.38	117,505.39	21.23%
三、营业利润	41,172,704.01	30,965,061.21	10,207,642.80	32.97%
营业外收入	2,276.49	119,798.22	-117,521.73	-98.10%
营业外支出	137,420.34	128,760.75	8,659.59	6.73%
四、利润总额	41,037,560.16	30,956,098.68	10,081,461.48	32.57%
所得税费用	2,078,770.38	-2,494,418.69	4,573,189.07	183.34%
五、净利润	38,958,789.78	33,450,517.37	5,508,272.41	16.47%
归属于母公司所有者的净利润	39,637,708.13	33,874,401.97	5,763,306.16	17.01%

主要变动说明：

(1) 财务费用较上年增加 500 万元，增幅 60.61%，主要系外币汇兑损益、利息收入的影响所致。

(2) 投资收益较上年增加 45 万元，增幅 58.90%，主要系理财产品投资收益及权益法核算的长期股权投资收益的影响所致。

(3) 公允价值变动收益较上年增加 42 万元，增幅 247.57%，系报告期交易性金融资产公允价值变动影响所致。

(4) 信用减值损失较上年增加 739 万元，增幅 92.52%，系报告期内按会计政策计提的应收款项坏账准备影响所致。

(5) 营业外收入较上年减少 12 万元，减幅 98.10%，主要系报告期内其他非日常经营收入减少影响所致。

(6) 所得税费用较上年增加 457 万元，增幅 183.34%，系报告期当期所得税及递延所得税增加影响所致。

五、现金流量分析

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	变动幅度
经营活动现金流入小计	628,985,307.62	710,428,498.41	-11.46%
经营活动现金流出小计	524,377,820.75	682,967,294.30	-23.22%
经营活动产生的现金流量净额	104,607,486.87	27,461,204.11	280.93%
投资活动现金流入小计	266,158,556.23	160,036,040.14	66.31%

投资活动现金流出小计	435,690,907.33	236,319,860.85	84.36%
投资活动产生的现金流量净额	-169,532,351.10	-76,283,820.71	-122.24%
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	0	100.00%
筹资活动现金流出小计	11,052,564.71	19,747,138.60	-44.03%
筹资活动产生的现金流量净额	28,947,435.29	-19,747,138.60	246.59%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,901,695.12	3,011,221.44	-36.85%
现金及现金等价物净增加额	-34,075,733.82	-65,558,533.76	48.02%

主要变动说明：

（1）经营活动产生的现金流量净额较上年增加 280.93%，主要系报告期内销售回款和采购付款减少影响所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额较上年减少 122.24%，主要系报告期购买理财产品影响所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 246.59%，主要系报告期内参与知识产权资产证券化项目融资影响所致。

（4）汇率变动对现金及现金等价物影响较上年减少 36.85%，系外币汇率波动影响所致。

深圳市金百泽电子科技股份有限公司

2024年4月24日