

好利来（中国）电子科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

好利来（中国）电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表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公司截至 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。公司财务报表已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。现将 2023 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、报告期内公司资产、负债及所有者权益情况分析

（一）报告期末资产构成情况

单位：人民币万元

| 资产 | 2023 年末 | 占当年总资产比率 | 2023 年初 | 占当年总资产比率 | 变动额 | 变动比例 |
|-------|-----------|----------|-----------|----------|-----------|---------|
| 流动资产 | 34,874.80 | 59.84% | 27,894.17 | 47.65% | 6,980.63 | 25.03% |
| 非流动资产 | 23,409.56 | 40.16% | 30,650.86 | 52.35% | -7,241.30 | -23.63% |
| 资产合计 | 58,284.35 | 100.00% | 58,545.03 | 100.00% | -260.68 | -0.45% |

公司 2023 年末和 2023 年初流动资产占资产总额的比率分别为 59.84% 和 47.65%，非流动资产占资产总额的比率分别为 40.16% 和 52.35%。

2023 年末流动资产较年初增加 6,980.63 万元，非流动资产较年初减少 7,241.30 万元，其中流动资产增幅达 25.03%，非流动资产减幅达 23.63%，主要系交易性金融资产增加和长期股权投资减少所致。详见以下分项分析。

1. 报告期末流动资产构成情况

单位：人民币万元

| 流动资产 | 2023 年末 | 2023 年初 | 变动额 | 变动比例 |
|---------|----------|----------|----------|-----------|
| 货币资金 | 8,325.42 | 7,784.86 | 540.56 | 6.94% |
| 交易性金融资产 | 3,065.25 | 173.61 | 2,891.64 | 1,665.60% |
| 衍生金融资产 | 6.85 | 11.27 | -4.42 | -39.22% |
| 应收票据 | 480.95 | 357.02 | 123.93 | 34.71% |

| | | | | |
|--------|-----------|-----------|----------|---------|
| 应收款项融资 | 4,686.40 | 2,456.92 | 2,229.48 | 90.74% |
| 应收账款 | 12,426.98 | 10,859.20 | 1,567.78 | 14.44% |
| 预付款项 | 78.26 | 123.68 | -45.42 | -36.72% |
| 其他应收款 | 76.65 | 74.89 | 1.76 | 2.35% |
| 存货 | 5,572.71 | 6,024.53 | -451.82 | -7.50% |
| 其他流动资产 | 155.34 | 28.21 | 127.13 | 450.66% |
| 流动资产合计 | 34,874.80 | 27,894.17 | 6,980.63 | 25.03% |

2023年末交易性金融资产余额较2023年初明显增加，主要系报告期末公司持有结构性存款所致。

2023年末应收票据较2023年初明显增加，主要系报告期内公司销售收入增加所致。

2023年末应收款项融资较2023年初明显增加，主要系报告期内支付银行承兑汇票的客户数量增加及公司销售收入增加所致。

2. 报告期末非流动资产构成情况

单位：人民币万元

| 非流动资产 | 2023 年末 | 2023 年初 | 变动额 | 变动比例 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 长期股权投资 | 194.56 | 8,198.29 | -8,003.73 | -97.63% |
| 其他非流动金融资产 | 1,591.59 | 771.81 | 819.78 | 106.22% |
| 投资性房地产 | 258.72 | 339.44 | -80.72 | -23.78% |
| 固定资产 | 18,877.85 | 18,924.80 | -46.95 | -0.25% |
| 在建工程 | 633.61 | 637.51 | -3.90 | -0.61% |
| 使用权资产 | 116.17 | 165.63 | -49.46 | -29.86% |
| 无形资产 | 1,318.55 | 1,313.38 | 5.17 | 0.39% |
| 长期待摊费用 | 221.70 | 191.51 | 30.19 | 15.76% |
| 递延所得税资产 | 194.03 | 105.72 | 88.31 | 83.53% |
| 其他非流动资产 | 2.78 | 2.78 | - | - |
| 非流动资产合计 | 23,409.56 | 30,650.86 | -7,241.30 | -23.63% |

2023年末长期股权投资较2023年初明显减少，主要系报告期内公司出售联营企业股权所致。

2023年末其他非流动金融资产较2023年初明显增加，主要系报告期内公司持有联营企业的剩余股权对被投资单位不再构成重大影响，从长期股权投资转入其他非流动金融资产所致。

2023年末递延所得税资产较2023年初明显增加，主要系报告期内公司计提

存货跌价准备所致。

（二）负债构成分析

1. 报告期内负债构成情况

单位：人民币万元

| 负债 | 2023 年末 | 2023 年初 | 变动额 | 变动比例 |
|-------|----------|-----------|-----------|---------|
| 流动负债 | 7,004.61 | 9,859.95 | -2,855.34 | -28.96% |
| 非流动负债 | 2,435.03 | 1,583.89 | 851.14 | 53.74% |
| 负债合计 | 9,439.64 | 11,443.84 | -2,004.20 | -17.51% |

2023年末流动负债较年初减少2,855.34万元，非流动负债较年初增加851.14万元，其中流动负债降幅达28.96%，非流动负债增幅达53.74%，主要系报告期末短期借款减少及长期借款增加所致。详见以下分项分析。

2. 主要负债科目分析

单位：人民币万元

| 负债 | 2023 年末 | 2023 年初 | 变动额 | 变动比例 |
|-------------|----------|-----------|-----------|---------|
| 短期借款 | 10.01 | 3,241.01 | -3,231.00 | -99.69% |
| 应付票据 | 949.07 | 743.86 | 205.21 | 27.59% |
| 应付账款 | 4,280.88 | 3,379.01 | 901.87 | 26.69% |
| 预收款项 | 102.45 | 93.85 | 8.60 | 9.16% |
| 合同负债 | 120.98 | 315.07 | -194.09 | -61.60% |
| 应付职工薪酬 | 956.77 | 878.85 | 77.92 | 8.87% |
| 应交税费 | 180.78 | 793.59 | -612.81 | -77.22% |
| 其他应付款 | 286.85 | 301.91 | -15.06 | -4.99% |
| 一年内到期的非流动负债 | 102.68 | 87.60 | 15.08 | 17.21% |
| 其他流动负债 | 14.13 | 25.19 | -11.06 | -43.91% |
| 长期借款 | 2,340.27 | 1,447.10 | 893.17 | 61.72% |
| 租赁负债 | 73.97 | 115.34 | -41.37 | -35.87% |
| 递延收益 | 20.80 | 21.45 | -0.65 | -3.03% |
| 负债合计 | 9,439.64 | 11,443.84 | -2,004.20 | -17.51% |

2023年末短期借款较2023年初明显减少，主要系报告期内公司归还短期借款所致。

2023年末合同负债较2023年初明显减少，主要系报告期内公司预收货款减少所致。

2023年末应交税费较2023年初明显减少，主要系报告期内公司支付以前年

度缓缴的税费所致。

2023年末长期借款较2023年初明显增加，主要系报告期内公司增加银行长期借款所致。

2023年末租赁负债较2023年初明显减少，主要系报告期内子公司办公楼租赁摊销所致。

（三）所有者权益分析

1. 报告期末所有者权益构成情况

单位：人民币万元

| 所有者权益 | 2023 年末 | 2023 年初 | 变动额 | 变动比例 |
|---------------|-----------|-----------|----------|----------|
| 股本 | 18,296.99 | 18,296.99 | - | - |
| 资本公积 | 6,205.06 | 6,205.06 | - | - |
| 其他综合收益 | 140.67 | 120.76 | 19.91 | 16.49% |
| 盈余公积 | 2,291.80 | 2,250.54 | 41.26 | 1.83% |
| 未分配利润 | 21,910.18 | 20,137.75 | 1,772.43 | 8.80% |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 48,844.71 | 47,011.10 | 1,833.61 | 3.90% |
| 少数股东权益 | - | 90.08 | -90.08 | -100.00% |
| 所有者权益合计 | 48,844.71 | 47,101.19 | 1,743.52 | 3.70% |

2023年末少数股东权益较年初减少明显，主要系报告期内公司注销子公司所致。

二、公司经营成果分析

单位：人民币万元

| 指标 | 2023 年 | 2022 年 | 变动额 | 变动比例 |
|-------------------------|-----------|-----------|----------|------------|
| 营业收入 | 26,931.61 | 25,300.94 | 1,630.67 | 6.45% |
| 营业成本 | 18,226.14 | 15,856.55 | 2,369.59 | 14.94% |
| 税金及附加 | 479.57 | 461.32 | 18.25 | 3.96% |
| 销售费用 | 926.73 | 639.29 | 287.44 | 44.96% |
| 管理费用 | 3,999.76 | 3,207.01 | 792.75 | 24.72% |
| 研发费用 | 1,948.11 | 2,003.93 | -55.82 | -2.79% |
| 财务费用 | 82.97 | -36.13 | 119.10 | 329.64% |
| 其他收益 | 310.45 | 197.52 | 112.93 | 57.17% |
| 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列) | -13.19 | -196.87 | 183.68 | 93.30% |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列) | -178.63 | -1.90 | -176.73 | -9,301.58% |

| | | | | |
|-----------------------|----------|----------|-----------|-----------|
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列) | -441.40 | -249.95 | -191.45 | -76.60% |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | - | 496.38 | -496.38 | -100.00% |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | 759.15 | -88.41 | 847.56 | 958.67% |
| 营业外收入 | 68.77 | 2.55 | 66.22 | 2,596.86% |
| 营业外支出 | 39.90 | 14.21 | 25.69 | 180.79% |
| 利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | 1,733.57 | 3,314.10 | -1,580.53 | -47.69% |
| 净利润 (净亏损以“-”号填列) | 1,808.65 | 3,034.22 | -1,225.57 | -40.39% |
| 归属于母公司股东的净利润 | 1,813.70 | 3,040.22 | -1,226.52 | -40.34% |
| 基本每股收益(元) | 0.10 | 0.17 | -0.07 | -41.18% |
| 加权平均净资产收益率 | 3.78% | 6.67% | | -2.89% |
| 毛利率 | 32.32% | 37.33% | | -5.01% |
| 期间费用率 | 25.83% | 22.98% | | 2.85% |
| 营业收入净利率 | 6.72% | 11.99% | | -5.27% |

2023年度归属于上市公司股东的净利润为1,813.70万元，较上年下降了40.34%，加权平均净资产收益率减少了2.89个百分点，毛利率减少了5.01个百分点，净利率减少了5.27个百分点。主要系报告期内公司面临成本上涨和市场竞争加剧的双重压力，熔断器产品销售价格承压，原材料价格上涨，毛利率有所下降；同时，公司积极开拓市场，拓宽销售渠道并加大人才引进力度，加速提升公司数字化转型，使得期间费用增加。

三、公司现金流量分析

单位：人民币万元

| 指标 | 2023年 | 2022年 | 变动额 | 变动比例 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,063.79 | -456.77 | -607.02 | -132.89% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 4,042.83 | -4,682.43 | 8,725.26 | 186.34% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,682.85 | 1,763.11 | -4,445.96 | -252.17% |
| 期末现金及现金等价物余额 | 7,879.43 | 7,557.33 | 322.10 | 4.26% |

2023年经营活动产生的现金流量净额同比2022年减少了607.02万元，主要系：①报告期内公司缴交上年度缓缴的税费；②支付给职工的薪酬增加；③支付的重组费用增加；上述原因共同使得本年度经营活动产生的现金流量净额较上年度减少。

2023年投资活动产生的现金流量净额同比2022年增加了8,725.26万元，主要系报告期内公司收到出售联营企业股权款所致。

2023年筹资活动产生的现金流量净额同比2022年减少了4,445.96万元，主要系报告期内公司偿还银行借款所致。

四、公司偿债能力

| 指标 | 2023 年末 | 2022 年末 | 备注 |
|-------|---------|---------|----|
| 流动比率 | 4.98 | 2.83 | 上升 |
| 速动比率 | 4.15 | 2.20 | 上升 |
| 资产负债率 | 16.20% | 19.55% | 下降 |

报告期内公司出售联营企业股权且偿还了银行短期借款，使得流动比率及速动比率均较2022年末上升，同时资产负债率下降。公司目前负债金额正常，整体看，公司具有较好的流动性和较强的偿债能力。

五、公司营运能力分析

| 指标 | 2023 年 | 2022 年 | 备注 |
|--------------|--------|--------|---------|
| 应收账款周转率（次/年） | 2.31 | 3.05 | 周转率下降 |
| 存货周转率（次/年） | 3.14 | 2.71 | 周转率上升 |
| 应收账款周转期（天） | 158 | 120 | 周转天数增加 |
| 存货周转期（天） | 116 | 135 | 周转天数减少 |
| 营业周期（天） | 274 | 255 | 周转天数增加 |
| 流动资产周转率（次/年） | 0.86 | 0.87 | 周转率基本持平 |
| 总资产周转率（次/年） | 0.46 | 0.46 | 周转率持平 |

公司 2023 年应收账款周转期增加，存货周转期减少，营业周期增加；流动资产周转率基本持平。资产的总体周转速度持平。

好利来（中国）电子科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 25 日