

# 中际旭创股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

2023 年度，根据普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）审计的中际旭创股份有限公司（以下简称“公司”）截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况和 2023 年度的经营成果和现金流量，结合公司实际运营中的具体情况，现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

### 一、基本情况

2023 年，公司实现营业收入 1,071,798.45 万元，同比增长 11.16%；实现营业利润 249,409.62 万元，同比增长 87.89%；归属于上市公司股东的净利润 217,352.77 万元，同比增长 77.58%。截至 2023 年底，公司总资产 2,000,674.75 万元，总负债 666,618.71 万元，净资产 1,477,449.91 万元，资产负债率 33.32%。

### 二、财务状况

#### （一）资产负债情况

单位：人民币元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动幅度	说明
货币资金	3,317,278,482.26	2,831,022,700.85	17.18%	无重大变化。
交易性金融资产	416,038,794.52	1,019,033,205.48	-59.17%	主要原因是本期购买理财产品减少。
应收票据	323,420,467.17	55,762,795.80	479.99%	主要原因是由于本期收购控股子公司君歌电子带来的应收票据增加。
应收账款	2,581,372,127.23	1,509,253,639.28	71.04%	主要原因是本期销售额大幅增长带来的应收账款增加。
应收款项融资	44,064,660.53	59,422,117.16	-25.84%	无重大变化。
预付款项	59,306,793.60	64,350,403.18	-7.84%	无重大变化。

其他应收款	28,077,180.97	52,930,479.35	-46.95%	主要原因是本期收到控股子公司储翰科技由于未完成业绩承诺而由原股东支付的业绩补偿款。
存货	4,294,660,216.00	3,887,952,384.13	10.46%	无重大变化。
其他流动资产	255,176,147.41	106,356,113.52	139.93%	主要原因是本期待抵扣进项税额增加。
长期应收款	55,213,586.25	11,143,360.00	395.48%	主要原因是本期海外子公司应收退税款增加。
长期股权投资	930,332,604.14	635,741,162.25	46.34%	主要原因是由于本期联营企业确认的投资收益增加。
其他非流动金融资产	368,240,901.77	312,959,868.29	17.66%	无重大变化。
固定资产	3,947,627,024.73	3,216,990,303.41	22.71%	无重大变化。
在建工程	328,570,630.18	236,327,720.58	39.03%	主要原因是本期海内外子公司厂房及工程建设带来余额增加。
使用权资产	27,089,618.00	11,446,231.15	136.67%	主要原因是本期新增房屋租赁带来余额增加。
无形资产	400,515,449.97	322,141,623.62	24.33%	无重大变化。
开发支出	47,989,682.05	27,686,434.75	73.33%	主要原因是本期符合资本化的研发项目增加。
商誉	1,938,875,331.92	1,948,502,045.27	-0.49%	无重大变化。
长期待摊费用	192,389,357.49	163,881,307.59	17.40%	无重大变化。
递延所得税资产	81,940,146.47	48,400,873.31	69.29%	主要原因是本期确认股份支付税务超额抵扣增加。
其他非流动资产	368,568,258.66	34,670,051.77	963.07%	主要原因是本期已下单但仍在途或尚未验收设备余额增加。
短期借款	62,195,000.00	385,194,600.00	-83.85%	主要原因是本期资金充足，银行短期贷款减少。
应付票据	306,521,364.71	242,442,442.47	26.43%	无重大变化。
应付账款	1,856,961,520.09	1,135,780,230.45	63.50%	主要原因是本期销售收入增加与匹配的采购额相应增加。

合同负债	2,606,534.13	22,414,367.77	-88.37%	主要原因是上期合同负债于本期结转完成。
应付职工薪酬	187,247,290.81	278,736,584.76	-32.82%	主要原因是本期期末年终奖金余额低于上期。
应交税费	212,643,513.78	93,252,460.97	128.03%	主要原因是本期应交企业所得税增加。
其他应付款	1,164,731,627.66	181,488,731.73	541.77%	主要原因是本期新增第三方借款增加。
一年内到期的非流动负债	558,964,976.87	888,023,445.51	-37.06%	主要原因是本期一年内到期的长期借款余额减少。
其他流动负债	8,610,527.88	36,911,946.20	-76.67%	主要原因是本期已背书或贴现但不能终止确认的商业承兑汇票减少。
长期借款	318,721,500.00	695,891,060.00	-54.20%	主要原因是本期归还部分长期借款。
租赁负债	17,040,189.24	2,396,845.57	610.94%	主要原因是本期新增办公室租赁。
预计负债	82,982,893.51	62,890,906.96	31.95%	主要原因是本期销售收入增加带来产品质量保证金余额增加。
递延收益	215,770,172.84	198,591,539.63	8.65%	无重大变化。

## (二) 股东权益情况

单位：人民币元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动幅度	说 明
股本	802,826,238.00	800,961,788.00	0.23%	无重大变化。
资本公积	8,057,568,184.61	7,931,844,143.44	1.59%	无重大变化。
库存股	620,480,459.63	782,270,392.88	-20.68%	无重大变化。
其他综合收益	38,677,616.60	28,503,092.05	35.70%	主要原因是境外经营外币报表折算差额增加。
盈余公积	112,863,125.25	73,305,760.60	53.96%	主要原因是本期利润增加，相应计提法定盈余公积金增加。
未分配利润	5,869,567,607.57	3,892,869,275.05	50.78%	主要原因是随本期公司净利润结转带来未分配利润增加。

## (三) 经营成果

单位：人民币元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动幅度	说 明
营业收入	10,717,984,471.03	9,641,794,766.08	11.16%	无重大变化。
营业成本	7,181,877,357.45	6,815,591,676.60	5.37%	无重大变化。
税金及附加	50,633,780.12	62,999,788.43	-19.63%	无重大变化。
销售费用	124,839,872.23	90,729,655.15	37.60%	主要是由于本期收购控股子公司君歌电子带来销售费用增加。
管理费用	433,592,451.52	506,803,137.67	-14.45%	无重大变化。
研发费用	739,367,582.40	767,018,963.81	-3.61%	无重大变化。
财务费用	-83,570,188.60	-22,200,843.17	276.43%	主要原因是本期因汇率变动带来汇兑收益增加。
其他收益	66,753,511.22	107,182,777.52	-37.72%	主要原因是由于本期收到的政府补助减少。
投资收益	323,167,090.79	103,263,835.85	212.95%	主要原因是本期确认联营企业投资收益增加。
公允价值变动收益	-3,482,729.14	52,550,798.71	-106.63%	主要原因是本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益性投资确认的公允价值减少。
信用减值损失	-8,709,551.02	-16,669,688.49	-47.75%	主要原因是根据信用减值政策计提的应收账款坏账准备减少。
资产减值损失	-149,129,886.77	-339,979,560.64	-56.14%	主要原因是本期计提存货跌价准备及固定资产减值准备小于上期。
资产处置收益	-5,745,816.55	193,443.25	-3070.29%	主要原因是本期处置部分固定资产产生损失。
营业外收入	2,499,146.01	28,002,689.19	-91.08%	主要原因是上期因子公司储翰科技考核期届满，针对部分少数股东计提业绩补偿款，本期无此类事项发生。

营业外支出	4,132,028.37	3,845,397.64	7.45%	无重大变化。
所得税费用	284,813,195.68	117,862,042.46	141.65%	主要原因是本期利润总额增加所需缴纳的所得税费用增加。

### 三、现金流量分析

单位：人民币元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动幅度	说 明
经营活动现金流入小计	10,615,434,693.24	11,315,080,751.43	-6.18%	无重大变化。
经营活动现金流出小计	8,718,307,774.53	8,866,139,878.15	-1.67%	无重大变化。
经营活动产生的现金流量净额	1,897,126,918.71	2,448,940,873.28	-22.53%	无重大变化。
投资活动现金流入小计	4,499,380,098.19	5,206,363,735.01	-13.58%	无重大变化。
投资活动现金流出小计	5,675,550,759.37	6,759,246,799.17	-16.03%	无重大变化。
投资活动产生的现金流量净额	-1,176,170,661.18	-1,552,883,064.16	-24.26%	无重大变化。
筹资活动现金流入小计	1,952,478,275.72	1,354,501,938.87	44.15%	主要原因是本期收到第三方借款带来现金流入增加。
筹资活动现金流出小计	2,268,369,187.85	2,995,814,226.47	-24.28%	主要原因是上期回购库存股，本期无此类事项。
筹资活动产生的现金流量净额	-315,890,912.13	-1,641,312,287.60	-80.75%	主要原因是本期收到借款及股东增资款带来现金流入增加。

### 四、主要财务指标

单位：人民币元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动幅度	说 明
流动比率 (倍)	2.60	2.94	-11.70%	无重大变化。
速动比率(倍)	1.53	1.73	-11.63%	无重大变化。

资产负债率	26.15%	27.11%	-0.96%	无重大变化。
应收账款周 转率（次/ 年）	5.24	5.5	-4.72%	无重大变化。
存货周转率 （次/年）	1.76	1.77	-0.82%	无重大变化。

本决算报告尚需提交公司 2023 年度股东大会审议。

特此公告

中际旭创股份有限公司董事会

2024 年 04 月 18 日