

苏州华源控股股份有限公司

2023 年度财务决算报告

苏州华源控股股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了“天健审[2024]3-80 号”标准无保留意见的审计报告。现将公司有关财务决算情况报告如下：

一、2023 年度财务决算情况

2023 年度公司全年实现营业收入 241,077.71 万元，较 2022 年上涨 6.47%；实现归属于母公司所有者的净利润 843.11 万元，较 2022 年下降 22.94%。净利润下降主要是因去年公司收回润天智江洪执行款项所致。另外根据《企业会计准则》等相关规定，为客观、真实、准确地反映公司的财务状况和经营成果，本着谨慎性会计原则，2023 年度公司对资产负债表日发生减值迹象的商誉计提减值准备 4,583.34 万元人民币。毛利率 14.37%，同比上涨 1.44%。

二、公司 2023 年度主要财务数据及指标分析

（一）资产负债表

单位：万元

| 项目 | 2023.12.31 | 2022.12.31 | 增/减率 |
|---------------|------------|------------|---------|
| 总资产 | 274,557.81 | 278,155.14 | -1.29% |
| 流动资产 | 171,991.50 | 171,093.16 | 0.53% |
| 负债总额 | 108,983.22 | 126,023.40 | -13.52% |
| 流动负债 | 103,390.78 | 85,139.18 | 21.44% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 164,075.41 | 151,606.19 | 8.22% |

（二）利润表

单位：万元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 增/减率 |
|---------------|------------|------------|---------|
| 营业收入 | 241,077.71 | 226,425.47 | 6.47% |
| 营业成本 | 206,441.92 | 197,144.16 | 4.72% |
| 税金及附加 | 1,143.62 | 1,208.02 | -5.33% |
| 销售费用 | 2,675.30 | 2,986.78 | -10.43% |
| 管理费用 | 11,374.24 | 10,755.03 | 5.76% |
| 研发费用 | 9,378.49 | 8,776.61 | 6.86% |
| 财务费用 | 4,145.68 | 4,588.25 | -9.65% |
| 营业利润 | 983.48 | -4,848.07 | 120.29% |
| 利润总额 | 902.94 | 1,644.42 | -45.09% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 843.11 | 1,094.13 | -22.94% |
| 归属于上市公司股东 | 406.57 | -5,542.50 | 107.34% |

| | | | |
|--------------|--|--|--|
| 扣除非经常性损益的净利润 | | | |
|--------------|--|--|--|

（三）情况说明

（1）利润总额、归属于上市公司股东的净利润减少主要系去年公司收回润天智江洪执行款项所致。另外瑞杰科技 2023 年度经营增长情况不及预期，根据《企业会计准则》等相关规定，本着谨慎性会计原则，公司对计提商誉减值准备 4,583.34 万元所致。

（四）现金流量表合并报表

单位：万元

| 项 目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 增减变动额 |
|---------------|------------|------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,284.33 | 37,312.43 | -59.04% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,045.79 | -3,531.23 | 184.48% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,677.11 | -20,083.44 | -26.92% |

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降59.04%，主要系公司支付的材料款、税费等增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加184.48%，主要系公司前期购买的理财产品赎回所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期下降26.92%，主要系公司借款减少所致。

（五）相关财务指标

| 主要财务指标 | | 2023 年度 | 2022 年度 |
|--------------------|--------|-----------|-----------|
| 资产负债率(合并) | | 39.69% | 45.31% |
| 流动比率 | | 166.35% | 200.96% |
| 速动比率 | | 120.17% | 152.30% |
| 应收账款周转率 | | 4.83 | 4.62 |
| 息税折旧摊销前利润（万元） | | 17,174.96 | 17,739.00 |
| EBITDA 利息保障倍数 | | 3.95 | 3.87 |
| 每股经营活动的现金流量(元) | | 0.46 | 1.20 |
| 每股净现金流量（元） | | 0.94 | 1.30 |
| 每股净资产(元) | | 4.95 | 5.00 |
| 每股收益（元） | 基本每股收益 | 0.03 | 0.03 |
| | 稀释每股收益 | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后的加权净资产收益率 | | 0.27% | -3.59% |

主要指标分析如下：

1、报告期内，公司负债结构较为稳定，负债中流动负债占比 65%以上。流动负债中的主要项目是短期借款和公司因原材料采购而发生应付账款等；

2、息税折旧摊销前利润比去年减少主要系公司利润总额、利息支出减少所致；

3、利息保障倍数较去年上涨系公司借款下降，利息支出减少所致。公司不存在对正常生产经营活动有重大影响的或有负债，或未纳入财务核算的表外融资业务。

苏州华源控股股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 28 日