

## 深圳市瑞凌实业集团股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

报告期内，深圳市瑞凌实业集团股份有限公司（以下简称“瑞凌股份”或“公司”）财务部门严格按照《会计法》《企业会计准则》的规定进行会计核算，公司所编制的年度财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了标准无保留意见《审计报告》（信会师报字[2024]第ZI10082号），现将2023年度财务决算情况报告如下：

## 一、2023年度主要财务数据和经营指标

项目	2023年	2022年		增减变动幅度（调整后）
		调整前	调整后	
营业收入（万元）	114,973.12	107,267.23	107,267.23	7.18%
归属于上市公司普通股股东的净利润（万元）	10,055.40	8,355.63	8,361.07	20.26%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	11,337.57	10,031.27	10,031.27	13.02%
基本每股收益（元/股）	0.22	0.19	0.19	15.79%
加权平均净资产收益率	5.99%	5.11%	5.11%	0.88%
	2023年12月31日	2022年12月31日		增减变动幅度（调整后）
		调整前	调整后	
总资产（万元）	243,384.89	210,605.65	211,725.50	14.95%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	170,845.30	165,856.02	165,863.61	3.00%
股本（万股）	45,441.52	45,529.60	45,529.60	-0.19%
归属于上市公司股东的每股净资产	3.76	3.64	3.64	3.20%

报告期内，公司实现营业收入114,973.12万元，较上年同期上升7.18%；实现利润总额11,732.87万元，较上年同期上升17.95%；实现归属于上市公司股东的净利润为10,055.40万元，较上年同期上升20.26%。

报告期末，公司总资产为243,384.89万元，较2022年期末上升14.95%；归属于上

市公司股东所有者权益为170,845.30万元，较2022年期末上升3.00%；归属于上市公司股东的每股净资产为3.76元，较2022年期末上升3.20%。

## 二、2023年末财务状况

### （一）资产构成情况

单位：万元

资产项目	期末余额		期初余额		同比变动情况	
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	变动金额	变动幅度
货币资金	90,649.80	37.25%	90,492.08	42.74%	157.72	0.17%
交易性金融资产	35,709.44	14.67%	21,662.72	10.23%	14,046.72	64.84%
应收账款	18,359.35	7.54%	13,116.03	6.19%	5,243.32	39.98%
应收款项融资	5,647.38	2.32%	7,369.30	3.48%	-1,721.93	-23.37%
预付款项	3,243.94	1.33%	1,942.68	0.92%	1,301.26	66.98%
其他应收款	894.08	0.37%	961.10	0.45%	-67.03	-6.97%
存货	17,804.63	7.32%	20,096.19	9.49%	-2,291.56	-11.40%
其他流动资产	577.56	0.24%	459.52	0.22%	118.04	25.69%
<b>流动资产合计</b>	<b>172,886.17</b>	<b>71.03%</b>	<b>156,099.62</b>	<b>73.73%</b>	<b>16,786.55</b>	<b>10.75%</b>
长期股权投资	1,057.19	0.43%	878.77	0.42%	178.41	20.30%
其他权益工具投资	10.00	0.00%	10.00	0.00%		
其他非流动金融资产	1,985.63	0.82%	2,003.02	0.95%	-17.38	-0.87%
投资性房地产	2,914.30	1.20%	2,402.29	1.13%	512.02	21.31%
固定资产	15,060.49	6.19%	15,180.27	7.17%	-119.78	-0.79%
在建工程	44.73	0.02%			44.73	100%
使用权资产	6,729.19	2.76%	8,774.82	4.14%	-2,045.64	-23.31%
无形资产	8,886.28	3.65%	9,195.82	4.34%	-309.53	-3.37%
商誉	729.15	0.30%	729.15	0.34%		
长期待摊费用	804.96	0.33%	377.45	0.18%	427.50	113.26%
递延所得税资产	1,919.15	0.79%	2,172.70	1.03%	-253.55	-11.67%
其他非流动资产	30,357.63	12.47%	13,901.58	6.57%	16,456.05	118.38%
<b>非流动资产合计</b>	<b>70,498.71</b>	<b>28.97%</b>	<b>55,625.88</b>	<b>26.27%</b>	<b>14,872.83</b>	<b>26.74%</b>
<b>资产总计</b>	<b>243,384.89</b>	<b>100.00%</b>	<b>211,725.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>31,659.38</b>	<b>14.95%</b>

(1) 交易性金融资产期末余额35,709.44万元，较期初上升64.84%，主要原因为报告期期末较期初持有的证券投资产品及委托理财产品增加；

(2) 应收账款期末余额18,359.35万元，较期初上升39.98%，主要原因为报告期较上年同期销售收入增加，导致账期内结算款增加；

(3) 应收款项融资期末余额5,647.38万元，较期初下降23.37%，主要原因为报告期期末较期初未到期银行承兑票据减少；

(4) 预付款项期末余额3,243.94万元，较期初上升66.98%，主要原因为报告期期末较期初预付材料款增加；

(5) 存货期末余额17,804.63万元，较期初下降11.40%，主要原因为本报告期克鲁斯项目通过终验确认收入同时结转成本导致存货减少；

(6) 其他流动资产期末余额577.56万元，较期初上升25.69%，主要原因为报告期期末较期初预缴税费增加；

(7) 长期股权投资期末余额1,057.19万元，较期初上升20.30%，主要原因为报告期期末较期初权益法核算单位损益调整增加；

(8) 在建工程期末余额44.73万元，较期初上升100%，主要原因为报告期内新增顺德产业园厂房设计费；

(9) 使用权资产期末余额6,729.19万元，较期初下降23.31%，主要原因为报告期孙公司兴海盛设备融资租赁到期转至固定资产；

(10) 长期待摊费用期末余额804.96万元，较期初上升113.26%，主要原因为报告期孙公司兴海盛租入厂房装修及子公司昆山瑞凌自有厂房装修；

(11) 其他非流动资产期末余额30,357.63万元，较期初上升118.38%，主要原因为报告期预付润智研发中心房产购置尾款。

## (二) 负债构成情况

单位：万元

负债项目	期末余额		期初余额		同比变动情况	
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	变动金额	变动幅度
短期借款	638.64	0.94%	878.80	2.17%	-240.15	-27.33%
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			283.15	0.70%	-283.15	-100.00%
应付票据	7,808.61	11.50%	7,426.76	18.35%	381.84	5.14%

应付账款	15,635.24	23.04%	13,874.01	34.29%	1,761.24	12.69%
合同负债	1,443.57	2.13%	2,425.25	5.99%	-981.69	-40.48%
应付职工薪酬	1,564.33	2.30%	1,462.11	3.61%	102.22	6.99%
应交税费	1,223.33	1.80%	1,611.86	3.98%	-388.53	-24.10%
其他应付款	1,961.39	2.89%	2,396.98	5.92%	-435.60	-18.17%
一年内到期的非流动负债	4,387.85	6.46%	3,353.45	8.29%	1,034.40	30.85%
其他流动负债	122.36	0.18%	131.83	0.33%	-9.47	-7.19%
<b>流动负债合计</b>	<b>34,785.32</b>	<b>51.25%</b>	<b>33,844.20</b>	<b>83.64%</b>	<b>941.12</b>	<b>2.78%</b>
长期借款	27,311.37	40.24%	7.98	0.02%	27,303.39	342,204.41%
租赁负债	3,422.39	5.04%	4,190.01	10.36%	-767.62	-18.32%
预计负债	551.52	0.81%	529.11	1.31%	22.40	4.23%
递延收益	569.51	0.84%	694.86	1.72%	-125.36	-18.04%
递延所得税负债	1,235.41	1.82%	1,195.89	2.96%	39.52	3.30%
<b>非流动负债合计</b>	<b>33,090.19</b>	<b>48.75%</b>	<b>6,617.86</b>	<b>16.36%</b>	<b>26,472.33</b>	<b>400.01%</b>
<b>负债合计</b>	<b>67,875.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>40,462.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>27,413.45</b>	<b>67.75%</b>

(1) 短期借款期末余额为638.64万元，较期初下降27.33%；主要原因为报告期偿还短期借款所致；

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债期末余额为0.00元，较期初下降100%，主要原因为上期未交割远期结售汇浮亏所致；

(3) 应付账款期末余额为15,635.24万元，较期初上升12.69%，主要原因为报告期期末较期初未到结算期应付货款增加；

(4) 合同负债期末余额1,443.57万元，较期初下降40.48%，主要原因为报告期克鲁斯项目终验确认收入，减少预收货款所致；

(5) 应交税费期末余额1,223.33万元，较期初下降24.10%，主要原因为孙公司兴海盛2022年期间的应交税费享受税收缓缴优惠政策，缓缴至2023年度缴纳导致；

(6) 一年内到期的非流动负债期末余额4,387.85万元；较期初上升30.85%；主要原因为报告期期末较期初一年内需偿还的长期借款增加；

(7) 长期借款期末余额27,311.37万元；较期初上升342,204.41%；主要原因为报告期内新增长期借款，用于预付润智研发中心房产购置尾款、补充流动资金。

### (三) 所有者权益

单位：万元

所有者权益项目	期末余额	期初余额	同比变动情况
---------	------	------	--------

	金额	比重	金额	比重	变动金额	变动幅度
股本	45,441.52	25.89%	45,529.60	26.58%	-88.08	-0.19%
资本公积	73,604.14	41.94%	73,983.64	43.20%	-379.51	-0.51%
库存股	2,516.55	1.43%	3,228.21	1.88%	-711.66	-22.05%
其他综合收益	4,266.42	2.43%	2,804.97	1.64%	1,461.45	52.10%
盈余公积	13,312.21	7.58%	12,408.72	7.25%	903.49	7.28%
未分配利润	36,737.55	20.93%	34,364.88	20.07%	2,372.67	6.90%
归属于母公司所有者权益合计	170,845.30	97.34%	165,863.61	96.85%	4,981.69	3.00%
少数股东权益	4,664.08	2.66%	5,399.83	3.15%	-735.75	-13.63%
所有者权益合计	175,509.38	100.00%	171,263.44	100.00%	4,245.94	2.48%

(1) 其他综合收益期末余额4,266.42万元，较期初上升52.10%，主要原因为报告期较上期汇率波动大，外币报表折算差异增加导致。

### 三、2023年经营情况

单位：万元

项目	2023年		2022年		同比变动情况	
	本期金额	占营收比重	上期金额	占营收比重	变动金额	变动幅度
一、营业总收入	114,973.12	100%	107,267.23	100.00%	7,705.89	7.18%
二、营业总成本	103,358.16	89.90%	98,070.00	91.43%	5,288.15	5.39%
其中：营业成本	88,949.63	77.37%	85,596.39	79.80%	3,353.24	3.92%
税金及附加	708.21	0.62%	575.91	0.54%	132.30	22.97%
销售费用	5,806.60	5.05%	4,723.72	4.40%	1,082.88	22.92%
管理费用	5,835.11	5.08%	6,302.95	5.88%	-467.84	-7.42%
研发费用	3,534.44	3.07%	3,609.17	3.36%	-74.73	-2.07%
财务费用	-1,475.82	-1.28%	-2,738.12	-2.55%	1,262.30	46.10%
其中：利息费用	1,057.44	0.92%	329.33	0.31%	728.10	221.09%
利息收入	2,873.82	2.50%	1,042.84	0.97%	1,830.98	175.58%
加：其他收益	920.18	0.80%	899.78	0.84%	20.40	2.27%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,573.85	1.37%	1,422.05	1.33%	151.80	10.67%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	168.20	0.15%	0.59	0.00%	167.61	28,334.96%
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-393.68	-0.34%	-1,441.63	-1.34%	1,047.95	72.69%
信用减值损失（损	-1,099.29	-0.96%	73.89	0.07%	-1,173.18	1,587.73%

失以“-”号填列)						
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-893.14	-0.78%	-553.15	-0.52%	-339.99	61.47%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	3.22	0.00%	26.40	0.02%	-23.17	-87.78%
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	11,726.11	10.20%	9,624.56	8.97%	2,101.55	21.84%
加: 营业外收入	43.38	0.04%	368.04	0.34%	-324.66	-88.21%
减: 营业外支出	36.62	0.03%	45.60	0.04%	-8.98	-19.69%
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	11,732.87	10.20%	9,947.00	9.27%	1,785.86	17.95%
减: 所得税费用	2,668.24	2.32%	1,347.39	1.26%	1,320.85	98.03%
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	9,064.63	7.88%	8,599.61	8.02%	465.02	5.41%
持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	9,064.63	7.88%	8,599.61	8.02%	465.02	5.41%
(一) 归属于母公司所有者的净利润	10,055.40	8.75%	8,361.07	7.79%	1,694.33	20.26%
(二) 少数股东损益	-990.77	-0.86%	238.55	0.22%	-1,229.32	-515.34%

(1) 营业总收入本期发生额114,973.12万元, 较上年同期上升7.18%, 主要原因为报告期较上年同期逆变焊割设备系列产品收入增加;

(2) 营业总成本本期发生额103,358.16万元, 较上年同期上升5.39%, 主要原因为报告期较上年同期产品收入增加, 相应营业成本增加;

(3) 税金及附加本期发生额为708.21万元, 较上年同期上升22.97%, 主要原因为报告期较上年同期销售收入及销售毛利增加, 增值税附加税增加;

(4) 销售费用本期发生额5,806.60万元, 较上年同期上升22.92%, 主要原因为本报告期较上年同期销售费用项目中工资、电商运营费用增加及展会费增加;

(5) 财务费用本期发生额-1,475.82万元, 较上年同期上升46.10%, 主要原因为本报告期较上年同期汇率波动产生汇兑损失、银行贷款利息增加所致;

(6) 对联营企业和合营企业的投资收益本期发生额168.20万元, 较上年同期上升28,334.96%, 主要原因为本报告权益法核算单位损益变动所致;

(7) 公允价值变动收益本期发生额-393.68万元, 较上期上升72.69%, 主要原因为本报告期较上年同期持有证券投资产品产生公允价值变动损失减少;

(8) 信用减值损失本期发生额-1,099.29万元，较上期上升1,587.73%，主要原因为本报告期较上年同期应收账款计提坏账准备增加所致；

(9) 资产减值损失本期发生额-893.14万元，较上年同期上升61.47%，主要原因为本报告期孙公司芜湖锐龙无形资产计提资产减值所致；

(10) 营业外收入本期发生额43.38万元，较上年减少88.21%，主要原因为上年报告期房屋出租方要求孙公司兴海盛提前退租，取得退租补偿。

#### 四、2023年度现金流量状况

单位：万元

项目	2023年	2022年	变动额	变动百分比
经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	94,894.40	102,565.41	-7,671.01	-7.48%
收到的税费返还	927.30	636.87	290.43	45.60%
收到其他与经营活动有关的现金	2,036.44	5,449.56	-3,413.12	-62.63%
经营活动现金流入小计	97,858.14	108,651.84	-10,793.70	-9.93%
购买商品、接受劳务支付的现金	59,326.77	74,336.07	-15,009.30	-20.19%
支付给职工以及为职工支付的现金	15,308.37	14,791.55	516.82	3.49%
支付的各项税费	6,179.90	2,791.01	3,388.89	121.42%
支付其他与经营活动有关的现金	5,705.53	6,701.94	-996.41	-14.87%
经营活动现金流出小计	86,520.57	98,620.58	-12,100.01	-12.27%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>11,337.57</b>	<b>10,031.27</b>	<b>1,306.30</b>	<b>13.02%</b>
投资活动现金流入小计	1,075,831.18	218,531.20	857,299.98	392.30%
投资活动现金流出小计	1,134,688.66	249,791.03	884,897.63	354.26%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-58,857.48</b>	<b>-31,259.82</b>	<b>-27,597.66</b>	<b>-88.28%</b>
筹资活动现金流入小计	31,341.57	1,404.45	29,937.12	2,131.59%
筹资活动现金流出小计	18,315.50	15,097.30	3,218.20	21.32%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>13,026.07</b>	<b>-13,692.84</b>	<b>26,718.91</b>	<b>195.13%</b>
汇率变动对现金及现金等价物的影响	272.61	4,349.52	-4,076.91	-93.73%
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-34,221.24</b>	<b>-30,571.88</b>	<b>-3,649.36</b>	<b>-11.94%</b>

(1) 销售商品、提供劳务收到的现金本期发生额 94,894.40万元，较上年同期下降 7.48%，主要原因为报告期较上年同期子公司上海佰迈及孙公司兴海盛销售商品收到的现金减少；

(2) 收到的税费返还本期发生额927.30万元，较上年同期上升45.60%，主要原因为报告期较上年同期母公司收到的产品出口退税款增加；

(3) 收到其他与经营活动有关的现金本期发生额 2,036.44万元，较上年同期下降62.63%，主要原因为2022年报告期收回的单位往来款、押金、保证金导致；

(4) 购买商品、接受劳务支付的现金本期发生额59,326.77万元，较上年同期下降20.19%，主要原因为报告期较上年同期购买商品的现金流出减少；

(5) 投资活动现金流入小计本期发生额1,075,831.18万元，较上年同期上升392.30%，主要原因为报告期较上年同期出售交易性金融资产金额增加；

(6) 投资活动现金流出小计本期发生额 1,134,688.66万元，较上年同期上升354.26%，主要原因为报告期较上年同期购入交易性金融资产金额增加；

(7) 筹资活动现金流入小计本期发生额31,341.57万元，较上年同期上升2,131.59%，主要原因为报告期较上年同期新增长期借款用于支付润智研发中心房产购置尾款、补充流动资金导致；

(8) 筹资活动现金流出小计本期发生额 18,315.50万元，较上年同期上升21.32%，主要原因为本报告期较上年同期支付银行承兑汇票保证金增加。

## 五、公司偿债能力指标

项目	2023 年度	2022 年度
资产负债率	27.89%	19.11%
流动比率	4.97	4.61
速动比率	4.46	4.02

资产负债率较上年同期上升8.78个百分点，主要是报告期内新增银行长期借款，用于预付润智研发中心房产购置尾款、补充流动资金所致；流动比率较上年同期上升0.36个百分点，速动比率较上年同期上升0.44个百分点，主要原因为报告期交易性金融资产、应收账款较上年同期增加。

深圳市瑞凌实业集团股份有限公司 董事会

二〇二四年四月七日