

# 亚翔系统集成科技（苏州）股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告及 2024 年度财务预算报告

### 一、2023 年度主要经营情况

回顾 2023 年，国际环境依然复杂多变，世界经济持续低迷，国内经济发展虽有所恢复，但不平衡、不充分现象突出，致国内产业发展环境依旧严峻。但集成电路产业受政策多方位扶持，国产设备与原材料自主化进程加速，国内集成电路产业得以继续保持平稳增长之态势，这也给公司带来了前所未有的机遇。

在此错综复杂的市场背景下，工程用大宗商品物价维持相对高点，公司还面临着合同金额激增后带来的运行资金压力、人力不足与人才缺口等不利因素影响。面对市场竞争更加激烈，国内外经营环境不断变化的多重压力和挑战，公司管理层和全体员工紧紧围绕公司年度经营目标，认真组织实施各项工作，以市场营销为导向，以经济效益为中心，公司在承接业务、科技创新、品牌建设等方面保持了良好成绩，力求从成本、技术和品质上维持公司产品的整体竞争力。

受益于国内芯片政策扶持及海外项目布局有成，公司 2023 年度签约目标达成，营收金额更创公司历史新高，净利润同比 2022 年增长了 93.07%。另一方面，虽然部分客户工程结算审计周期拉长或审批流程延长，加上营收金额逐步扩大，使公司合同资产计提减值准备被动随之增加，但年内多个老项目的工程回款也取得了相对突出的成绩。主要回款项目包括杭州中欣晶圆、广州超视堺、南京台积电、苏州和舰、仙桃健鼎、合肥晶合、杭州富芯及晋江晋华等老

项目的合同资产计提减值准备金额因回款冲销，特别是杭州中欣晶圆项目收回所有工程款，为 2023 年创造了一定金额的利润。上述主要原因综合促成公司 2023 年业绩、营收与净利均创出历史最佳成绩。

2023 年度签约额 71.59 亿元。

报告期内完工项目 38 个，金额总计 337,610.32 万元。在建工程项目 72 个，合同总金额 1,184,679.50 万元。

### (一) 收入情况

公司全年实现总收入 320,771.05 万元(包括主营业务收入、其他业务收入、其他收益、投资收益、公允价值变动收益、资产处置收益及营业外收入)，比上年增加了 16,268.64 万元，增加 5.34%。

其中：

主营业务收入 317,118.10 万元，比上年增加了 14,738.02 万元，增加 4.87%。

其他业务收入 2,991.10 万元，比上年增加 1,450.19 万元，增加 94.11%。

其他收益 76.74 万元，比上年减少 59.61 万元，减少 43.72%，主要原因是本期获得的政府补助较上年同期少所致。

投资收益 241.45 万元，比上年增加 214.95 万元，增加 811.20%，主要原因是本期购买银行理财产品总量较上年同期多，相应投资收益多所致。

公允价值变动收益 181.75 万元，公允价值变动收益本期发生额较上年同期增加 140.99 万元，较上期变动 345.94%，主要原因是重庆荣工投资的联合三期基金本期公允价值增加较多，重庆荣工相应确认的公允价值变动收益较大

所致。

资产处置收益 0.35 万元，本期发生额较上期减少 94.99%，主要原因是本期处置固定资产较上期小所致。

营业外收入 161.58 万元，比上年减少 209.34 万元，减少 56.44%，主要原因是获得的与日常活动无关的政府补助较上期少所致。

## (二) 成本费用情况

公司 2023 年成本费用总额 286,197.76 万元(包括营业成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用、财务费用、信用减值损失、资产减值损失及营业外支出),比上年减少了 320.40 万元，降幅 0.11%。

其中：

营业成本 274,755.03 万元,比上年增加了 3,624.13 万元,增幅 1.34%。

税金及附加 253.17 万元，比上年减少了 176.59 万元，降幅 41.09%，主要原因是本期中国大陆地区营业收入减少，相应缴纳城建税等附加税减少所致。

销售费用 323.84 万元,比上年减少 229.00 万元,本期发生额较上期减少 41.42%，主要原因本期销售部门人员减少，相应薪酬支出减少所致。

管理费用 8,715.91 万元,比上年增加 1,296.05 万元,本期发生额较上期增加 17.47%。

研发费用 3,863.04 万元，比上年增加 513.75 万元，增幅 15.34%。

财务费用-4,354.14 万元，财务费用本期发生额较上期变动 684.07%，主要原因一是本期将暂时闲置资金投资定期存款规模较大，获得利息收入较多；二是杭州中欣晶圆胜诉，获得延期支付利息较多等原因综合所致。

报告期公司销售费用、管理费用、研发费用、财务费用合计占营业收入的比重为 2.67%，同比上年占比减少 0.87 个百分点。四项费用中管理费用占比最大。

### (三) 利润情况

公司 2023 年实现利润总额 34,573.29 万元,比上年增加 16,589.05 万元,增幅 92.24%;实现净利润 29,289.97 万元,比上年增加 14,119.49 万元,增幅 93.07%;基本每股收益 1.34 元,比上年增加 0.63 元。

## 二、2023 年 12 月 31 日资产负债情况

2023 年末,公司资产总额 354,249.22 万元,比期初 257,424.33 万增加了 96,824.88 万元,增幅 37.61%。报告期末公司总负债 209,356.17 万元,比报告期初 138,486.81 万元增加了 70,869.36 万元,增幅 51.17%。其中:流动负债 209,043.05 万元,占期末总负债 99.85%。资产负债率 59.10%,财务状况良好。

期末总资产中,长期应收款 1.90 万元,占期末总资产 0.001%;其他非流动金融资产 2,143.79 万元,占期末总资产 0.61%;投资性房地产 130.24 万元,占期末总资产 0.04%;固定资产 5,672.30 万元,占期末总资产 1.60%;使用权资产 298.27 万元,占期末总资产 0.08%;无形资产 562.34 万元,占期末总资产 0.16%;递延所得税资产 4,197.69 万元,占期末总资产 1.18%。

流动资产 332,316.48 万元,占期末总资产 93.81%。流动资产的主要项目是:货币资金 108,381.03 万元,占期末总资产 30.59%;应收账款 98,428.65 万元,占期末总资产 27.79%;合同资产 106,376.06 万元,占期末总资产 30.03%;

存货 2,530.79 万元,占期末总资产 0.71%。

报告期末公司总负债 209,356.17 万元,比年初 138,486.81 万元增加了 70,869.36 万元,增幅 51.17%。流动负债 209,043.05 万元,占期末总负债 99.85%。

其中:

应付账款 162,651.46 万元,较期初增加 56.82%,主要原因是期末处于密集施工期的新加坡联电项目工程规模较期初项目大,对分包商工程款的未到付款期应付账款金额相应较大所致。

应付职工薪酬期末余额 2,813.73 万元,较期初增加 9.34%。

合同负债期末余额 42,304.52 万元,较期初增加 112.98%,主要原因是期末处于启动期的项目较多,预收工程款较多所致。

应交税费期末余额 767.64 万元,较期初减少 48.05%,主要原因一是期初新加坡分公司待缴消费税(GST)金额较大,本期交纳减少;二是公司期初待缴纳所得税因本期支付减少,前三季度公司预缴的所得税较多,期末待缴纳金额较小等原因综合所致。

其他应付款期末余额 232.60 万元,较期初减少 80.94%,主要原因是上期代扣代付分包商农民工工资在本期发放而减少所致。

一年内到期的非流动负债期末余额 254.10 万元,较期初减少 92.12%,主要原因是期初一年内到期的长期借款和租赁负债金额较大,期末无长期借款且一年内到期的租赁负债金额较少等原因综合所致。

递延所得税负债期末余额 300.34 万元,较期初减少 20.10%。

报告期期末所有者权益总额 144,893.05 万元,期初所有者权益总额 118,937.53 万元,增幅 21.82%。

### 三、2023 年现金流量情况

报告期内,公司全年现金净流入 45,381.18 万元,其中,经营性现金净流入 52,606.91 万元,同比增加 25,973.87 万元。

现金流入、流出情况如下:

本期现金总流入 380,948.62 万元,主要包括:销售商品提供劳务收到现金 298,618.52 万元;收到的税费返还 3,767.19 万元;收到其他与经营活动有关的现金 6,626.43 万元;收回投资所收到的现金 71,441.45 万元;处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 3.65 万元;收到其他与筹资活动有关的现金 491.39 万元。

本期现金总流出 336,758.00 万元,主要包括:购买商品接受劳务支付现金 217,278.65 万元;支付给职工以及为职工支付的现金 22,266.21 万元;缴纳各项税费 12,408.08 万元;支付其他与经营活动有关的现金 4,452.28 万元;购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 515.10 万元;投资支付现金 70,000.00 万元;偿还债务支付的现金 2,716.00 万元;支付股利及偿付利息 5,379.23 万元;支付其他与筹资活动有关的现金 1,742.44 万元。

### 四、主要财务指标及变化情况

1、资产负债率:2023 年末合并报表资产负债率 59.10%,比年初的 53.80% 增加 5.3 个百分点。母公司资产负债率 59.48%,较年初的 53.30% 增加 6.18 个百分点。

2、流动比率:2023 年末公司流动比率为 1.59 比年初 1.67 下降 0.08。

3、速动比率:2023 年末公司速动比率为 0.99 比年初 0.94 增加 0.05。

4、应收账款周转次数：2023 年应收账款周转次数为 3.51 比上年的 4.40，减少周转 0.89 次。

5、每股收益：2023 年每股收益 1.34 元，较上期每股收益 0.71 元，每股增加 0.63 元。

6、加权平均净资产收益率：2023 年净资产收益率 22.32% ，较上年加权平均净资产收益率 13.68% ，增加了 8.64 个百分点。

7、综合毛利率：2023 年综合毛利率 14.17% ，比上年的 10.79%，增加了 3.38 个百分点。

8、每股经营活动现金净流量：2023 年每股经营活动现金净流量 2.47 元，较上年度每股经营活动现金净流量 1.25 元，每股增加 1.22 元。

主要财务指标变化的原因简要分析：

流动比率同比降低，主要是流动资产期末余额较期初增加 44.07%，流动负债比年初增加 51.62%。

加权平均净资产收益率增加，主要原因是本期净利润与上年相比增加 93.07%所致。

应收账款周转率减少，引起变动的主要原因是，2023 年应收账款平均余额比上年增加 30.60%，2023 年主营业务收入比上年增加 4.87%。

## 五、2024 年预计签约额及财务预算情况简要说明：

2024 年度预计签约额 30 亿元。预计实现销售收入 48 亿元，综合毛利率 10%。净利润 3.2 亿元。

特别提示：本预算为 2024 年度经营计划的内部管理控制指标，能否实现取决于宏观经济环境、国家政策调整、市场需求状况、经营团队的努力程度等多种因素，存在较大的不确定性，不代表公司对 2024 年度的盈利预测。