

# 神宇通信科技股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

### 各位董事：

根据这一年来公司经营情况和财务状况，结合公司合并财务报表数据，编制了2023年度财务决算报告，现汇报如下：

### 一、基本财务状况

公司2023年度财务决算财务报表，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，出具天职业字[2024] 18746号标准无保留意见的审计报告，合并财务报表反映的主要财务数据如下：

#### （一）财务状况

#### 1、资产结构

单位：万元

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动额	增减幅度
资产总计	128,425.22	132,733.33	-4,308.11	-3.25%
流动资产合计	82,809.48	87,156.82	-4,347.34	-4.99%
货币资金	27,247.16	5,113.93	22,133.23	432.80%
交易性金融资产	123.81	21,637.82	-21,514.01	-99.43%
应收票据	7,174.35	7,801.73	-627.38	-8.04%
应收账款	22,998.29	19,574.62	3,423.67	17.49%
应收款项融资	5,567.96	9,491.20	-3,923.24	-41.34%
预付款项	972.35	1,035.17	-62.82	-6.07%
其他应收款	129.62	77.72	51.90	66.78%
存货	14,232.17	18,624.59	-4,392.42	-23.58%
合同资产	4,293.50	3,392.53	900.97	26.56%
其他流动资产	70.27	407.52	-337.25	-82.76%
非流动资产合计	45,615.75	45,576.52	39.23	0.09%
其他非流动金融资产	15.98	15.98	0.00	0.00%
长期股权投资	1,989.08	0.00	1,989.08	100.00%
固定资产	36,917.99	37,935.36	-1,017.37	-2.68%
在建工程	785.84	2,104.03	-1,318.19	-62.65%
使用权资产	0	61.94	-61.94	-100.00%
无形资产	3,990.66	4,089.10	-98.44	-2.41%

商誉	66.96	66.96	0.00	0.00%
长期待摊费用	542.22	300.25	241.97	80.59%
递延所得税资产	1010.06	788.34	221.72	28.12%
其他非流动资产	296.94	214.55	82.39	38.40%

2023年度公司资产总额128,425.22万元，较上年同期下降3.25%，其中流动资产82,809.48万元，较上年同期下降4.99%；非流动资产45,615.75万元，较上年同期略增长0.09%。公司各项资产变动的主要原因是：

1) 货币资金期末余额27,247.16万元，比上年末增加22,133.23万元，同比增长432.80%，主要原因系上年末购买理财于本年度到期转定期存款增加所致；

2) 交易性金融资产期末余额123.81万元，比上年末减少21,514.01万元，同比下降99.43%，主要原因系上年末购买理财于本年度到期转定期存款增加所致；

3) 应收票据期末余额为7,174.35万元，比上年同期减少627.38万元，同比下降8.04%，主要系年底以银行承兑汇票方式回收货款减少和增加以应收票据背书的方式支付应付账款；

4) 应收账款期末净额为22,998.29万元，比上年同期增加3,423.67万元，同比增长17.49%，主要系公司下半年销售规模增加所致；

5) 应收款项融资期末余额为5,567.96万元，较上年同期减少3,923.24万元，同比下降41.34%，主要系年底回收货款减少并增加以应收款项融资背书的方式支付应付账款；

6) 预付账款期末余额为972.35万元，比上年同期减少62.82万元，同比下降6.07%，主要系报告年底期末预付材料款减少所致；

7) 其他应收款期末余额为129.62万元，比上年同期增加51.9万元，同比增长66.78%，主要系应收利息增加所致；

8) 存货期末余额为14,232.17万元，比上年同期减少4,392.42万元，同比下降23.58%，主要系2023下半年加大销售力度，消化之前的库存所致；

9) 合同资产期末余额为4,293.50万元，比上年同期增加900.97万元，同比增长26.56%，主要系公司下半年销售规模有所增加所致，订单有所增加所致；

10) 其他流动资产期末余额为70.27万元，比上年同期减少337.25万元，同比下降82.76%，主要系期末待抵扣进项税减少所致；

11) 长期股权投资期末余额1,989.08万元，比上年同期增加1,989.08万元，为

对上海黎元新能源科技有限公司的股权投资。

12) 固定资产期末净额为36,917.99万元, 比上年同期减少1,017.37万元, 同比下降2.68%, 主要系报告期固定资产正常折旧和新增固定资产共同所致;

13) 在建工程期末余额为785.84万元, 较上年同期减少1,318.19万元, 同比下降62.65%, 主要系公司本期在建工程验收合格后转固定资产所致;

14) 使用权资产期末无余额, 比上年同期减少61.94万元, 同比下降100%, 主要系报告期内租赁厂房到期所致;

15) 无形资产期末余额为3,990.66万元, 比上年同期减少98.44万元, 同比下降2.41%, 主要系无形资产本期摊销所致;

16) 长期待摊费用期末余额为542.22万元, 比上年同期增加241.97万元, 同比增长80.59%, 主要系报告期公司零星工程的改建以及长期待摊费用摊销共同所致;

17) 递延所得税资产期末余额为1,010.06万元, 比上年同期增加221.72万元, 同比增长28.12%, 主要系递延收益和股份支付等增加, 计提的可抵扣暂时性差异相应增加所致;

18) 其他非流动资产期末余额为296.94万元, 较上年同期增加82.39万元, 同比增长38.40%, 主要系预付设备款增加所致。

## 2、债务结构

单位: 万元

项 目	2023年12月 31日	2022年12月 31日	变动额	增减幅度
负 债 合 计	23,254.55	36,205.34	-12,950.79	-35.77%
流动负债合计	20,098.25	33,397.97	-13,299.72	-39.82%
短期借款	282.83	910.91	-628.08	-68.95%
应付票据	6,924.82	22,984.30	-16,059.48	-69.87%
应付账款	8,675.44	6,770.79	1,904.65	28.13%
合同负债	77.75	95.58	-17.83	-18.65%
应付职工薪酬	1,397.59	1,267.39	130.20	10.27%
应交税费	621.50	271.45	350.05	128.96%
其他应付款	413.84	945.29	-531.45	-56.22%
一年内到期的非 流动负债	0.00	24.89	-24.89	-100.00%
其他流动负债	1,704.49	127.35	1,577.14	1238.43%
非流动负债合计	3,156.30	2,807.37	348.93	12.43%
租赁负债	0.00	40.93	-40.93	-100.00%

递延收益	2,844.03	2,749.28	94.75	3.45%
递延所得税负债	312.27	17.16	295.11	1719.76%

截至2023年12月31日，公司负债总额为23,254.55万元，较上年同期下降35.77%，其中流动负债20,098.25万元，较上年同期下降39.82%；非流动负债3,156.30万元，较上年同期增长12.43%。公司负债变动的主要原因是：

1) 短期借款期末余额为282.83万元，比上年同期减少628.08万元，同比下降68.95%，主要系2023年底应收票据贴现未到期金额减少所致；

2) 应付票据期末余额为6,924.82万元，比上年同期减少16,059.48万元，同比下降69.87%，主要系报告期内应付票据到期偿还所致；

3) 应付账款期末余额为8,675.44万元，比上年同期增加1,904.65万元，同比增长28.13%，主要系公司年末采购增加所致；

4) 合同负债期末余额77.75万元，比上年同期减少17.83万元，同比下降18.65%，主要系报告期内预收账款减少所致；

5) 应付职工薪酬期末余额为1,397.59万元，比上年同期增加130.20万元，同比增长10.27%，主要系公司下半年销售规模增大，年底奖金增加所致；

6) 应交税费期末余额为621.50万元，较上年同期增加350.05万元，同比增长128.96%，主要系公司期末应交企业所得税增加所致；

7) 其他应付款期末余额为413.84万元，较上年同期减少531.45万元，同比下降56.22%。主要系2022年股权激励计划未成就，退还部分股权激励款所致；

8) 一年内到期的非流动负债期末无余额，较上年同期减少24.89万元，同比下降100%，主要系报告期内租赁厂房到期所致；

9) 其他流动负债期末余额1,704.49万元，较上年同期增加1,577.14万元，同比增长1238.43%。主要系已背书给供应商的银行承兑汇票增加所致；

10) 租赁负债期末无余额，较上年同期减少40.93万元，同比下降100%。主要系报告期内租赁厂房到期所致；

11) 递延收益期末余额为2,844.03万元，较上年同期增加94.75万元，同比增长3.45%，主要系公司收到涉及资产类的政府补贴资金增加所致；

12) 递延所得税负债期末余额为312.27万元，较上年同期增加295.11万元，同

比增长1719.76%，主要系分步处置子公司收益产生的应纳税暂时性差异所致。

### 3、股东权益（不包括少数股东权益）

单位：万元

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动额	增减幅度
归属于母公司所有者权益合计	103,097.07	96,522.85	6,574.22	6.81%
股本	17,819.25	17,882.25	-63.00	-0.35%
资本公积	38,683.01	37,681.45	1,001.56	2.66%
减:库存股	376.38	841.32	-464.94	-55.26%
其他综合收益	1,726.59	0	1,726.59	100.00%
盈余公积	5,413.70	4,932.13	481.57	9.76%
未分配利润	39,830.90	36,868.33	2,962.57	8.04%

截至2023年12月31日，归属于母公司股东权益总额为103,097.07 万元，较期初增加6,574.22万元，增长 6.81%，主要系公司2023年实现盈利及本年实施第二类员工股权激励计划资本公积增加共同所致。其中：股本为 17,819.25万元，较期初减少63万元，同比下降0.35%，系2022年股权激励计划未成就，注销部分股本所致；资本公积为 38,683.01万元，较期初增加 1,001.56万元，同比增长2.66%，主要系本年实施第二类员工股权激励计划所致；库存股期末余额为 376.38万元，较期初减少464.94万元，主要系对 2022 年已授予的部分限制性股票进行回购注销所致；盈余公积期末余额 5,413.70万元，较期初增加 481.57万元，主要系计提盈余公积所致；未分配利润期末余额 39,830.90万元，较初年增加 2,962.57万元，主要系公司 2023年度实现盈利和派发股利共同所致。

## （二）经营业绩

### 1、营业情况

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动额	增减幅度
营业收入	75,500.81	76,835.86	-1,335.05	-1.74%
营业成本	63,001.09	66,155.71	-3154.62	-4.77%
税金及附加	573.99	412.2	161.79	39.25%

2023年度公司营业收入比上年同期减少1,335.05万元，同比下降1.74%，其中

主营业务收入比上年同期增加3,642.78万元，同比增长4.84%；其他业务收入比上年同期减少4,977.83万元，同比下降96.25%。主营业务增加主要是黄金拉丝业务较上年有所增加；射频同轴电缆方面，2023年上半年延续2022下半年低迷行情，消费类电子需求不足,同比销售下降，下半年起市场有所回暖，公司围绕“一个主体、四个方向”的战略目标，加大研发力度，在维持原有市场份额的基础上，积极拓展新客户，调整产品结构，增加高价值产品的销售，提高产品的利润率。

## 2、期间费用

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动额	增减幅度
销售费用	1,611.50	1,103.45	508.05	46.04%
管理费用	4,191.39	2,455.52	1,735.87	70.69%
研发费用	2,005.59	2,346.14	-340.55	-14.52%
财务费用	-206.59	48.31	-254.90	-527.63%
小计	7,601.89	5,953.42	1,648.47	27.69%

2023年度公司期间费用总额7,601.89万元，比去年同期增加1,648.47万元，同比增长27.69%。期间费用变化的主要原因如下：

1) 销售费用比去年同期增加508.05万元，同比增长46.04%，主要系公司报告期内增加销售力量，加大业务拓展增加所致；

2) 管理费用比去年同期增加1,735.87万元，同比增长70.69%，主要系公司2023年实施第二类员工股权激励计划计提的费用所致；

3) 研发费用比去年同期减少340.55万元，同比下降 14.52%，主要系在研项目接近尾声，本期研发材料消耗减少所致；

4) 财务费用比去年同期减少254.90万元，同比下降527.63%，主要系报告期公司利息收入增加所致。

## 3、其他收益

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动额	增减幅度
其他收益	877.08	490.54	386.54	78.80%

公司2023年度其他收益877.08万元，较上年同期增加 386.54 万元，同比增长78.80%，主要系报告期内公司收到政府补贴及享受加计抵减进项税政策确认当期收益所致。

#### 4、投资收益

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动额	增减幅度
投资收益	108.86	-229.84	338.7	147.36%

公司2023年度投资收益为108.86万元，较去年同期增加338.7万元，同比增长147.36%，主要系本年处置交易性金融资产取得的收益所致。

#### 5、公允价值变动收益

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动额	增减幅度
公允价值变动收益	76.66	244.36	-167.7	-68.63%

公司 2023年度公允价值变动收益为 76.66万元，较去年同期减少167.7万元，同比下降68.63%，主要系报告期公司购买理财产品减少所致。

#### 6、减值损失

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动额	增减幅度
减值损失（损失以“-”号列示）	21.63	-298.86	320.49	107.24%
其中：信用减值损失	-115.97	-79.34	-36.63	-46.17%
资产减值损失	137.60	-219.52	357.12	162.68%

2023年度减值损失合计为 21.63万元，较上年同期增加320.49 万元，同比增长107.24%，主要系公司计提存货跌价准备以及应收款项依据会计政策计提的坏账准备变动所致。

#### 7、盈利水平

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动额	增减幅度
营业利润	5,628.05	4,601.14	1,026.91	22.32%
利润总额	5,601.61	4,607.44	994.17	21.58%
净利润	5,044.65	4,320.07	724.58	16.77%
归属于母公司股东的净利润	5,044.65	4,320.05	724.60	16.77%

2023年下半年市场开始有所回暖，公司积极拓展新客户，调整产品结构，增

加高价值产品的销售，提高产品的利润率。报告期毛利率水平有所上升，从而导致营业利润、利润总额、归属于母公司所有者的净利润分别比上年同期增加22.32%、21.58%、16.77%，公司整体盈利水平从下半年开始出现上升的趋势。

### （三）现金流量

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	-311.95	4,967.29	-5,279.24	-106.28%
经营活动现金流入小计	77,042.65	82,486.58	-5,443.93	-6.60%
经营活动现金流出小计	77,354.61	77,519.29	-164.68	-0.21%
投资活动产生的现金流量净额	7,946.69	-12,420.21	20,366.90	163.98%
投资活动现金流入小计	22,209.45	38,817.14	-16,607.69	-42.78%
投资活动现金流出小计	14,262.77	51,237.35	-36,974.58	-72.16%
筹资活动产生的现金流量净额	217.11	97.78	119.33	122.04%
筹资活动现金流入小计	2,297.34	1,735.85	561.49	32.35%
筹资活动现金流出小计	2,080.23	1,638.07	442.16	26.99%

#### 1、经营活动现金流量

公司2023年经营活动现金净流量比上年同期减少5,279.24万元，同比下降106.28%。主要系报告期内应付票据到期偿还所致。

#### 2、投资活动现金流量

公司2023年投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加20,366.90 万元，同比增长163.98%，主要系报告期内购买的理财产品减少所致。

#### 3、筹资活动现金流量

公司2023年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加119.33万元,同比增长122.04%，主要系报告期内票据贴现增加以及支付以前年度股权激励回购款所致。

### 二、主要财务指标

项目	指标	2023 年度	2022 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	16.46%	14.93%	1.53%
	销售净利率	6.68%	5.62%	1.06%
偿债能力	流动比率	4.12	2.61	1.51
	速动比率	3.36	2.05	1.31

资产结构	资产负债率	18.11%	27.28%	-9.17%
	股东权益比率	81.89%	72.72%	9.17%
每股财务数据	每股净资产	5.79	5.4	0.39
	基本每股收益	0.28	0.24	0.04

2023年公司主要财务指标与上年同期对比情况，主要反映出公司在经营管理方面与上年度的变化情况，本年度公司资产结构稳定，公司盈利水平与经营状况良好。

### 三、结论

2023年度公司经营管理层积极应对复多变的市場，抓住主营业务不放松，坚持一贯创新发展理念，为了应对市場带来波动和变化，管理层不仅加大市场推广和布局，同时强化新产品、新技术、新工艺的研发投入，进一步深化内部管理流程，充分提升企业的核心竞争力，为公司后续的发展夯实了坚实的基础，未来为股东创造更大的价值。

神宇通信科技股份有限公司董事会

二〇二四年四月十六日