

厦门乾照光电股份有限公司

2023年度财务决算报告

2023 年，在公司董事会的领导下，通过公司管理层和全体员工的共同努力，公司全年实现营业收入 238,742.71 万元；净利润 3,154.65 万元，比上年同期上升 161.54%。公司所编制的年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、财务状况

1、资产变动情况：

单位：万元

序号	项目	年末数	年初数	增减
1	资产总额	660,760.78	701,525.27	-5.81%
2	流动资产	291,186.84	327,031.28	-10.96%
3	货币资金	67,068.02	101,362.50	-33.83%
4	交易性金融资产	42,096.78	60,039.41	-29.88%
5	应收账款	84,574.77	61,316.67	37.93%
6	存货	47,840.38	53,666.03	-10.86%
7	固定资产	282,386.98	291,768.45	-3.22%

2023 年期末资产总额 660,760.78 万元，较期初减少 40,764.50 万元，较期初下降 5.81%，主要资产项目变动分析如下：

（1）2023 年期末货币资金余额 67,068.02 万元，较期初减少 34,294.48 万元，下降 33.83%，主要系本期偿还南昌工控资产管理有限公司借款影响所致。

（2）2023 年期末交易性金融资产余额 42,096.78 万元，较期初减少 17,942.63 万元，下降 29.88%，本期购买券商理财产品和结构性存款减少影响所致。

（3）2023 年期末应收账款余额 84,574.77 万元，较期初增加 23,258.10 万元，

增长 37.93%，主要系本期收入增加导致应收款项增加影响所致。

2、负债变动情况：

单位：万元

序号	项目	年末数	年初数	增减
1	负债总额	244,178.59	292,956.39	-16.65%
2	流动负债	154,288.33	183,540.98	-15.94%
3	短期借款	45,990.47	46,533.73	-1.17%
4	应付账款	41,965.65	29,265.40	43.40%
5	一年内到期的非流动负债	35,991.83	78,558.31	-54.18%
6	长期借款	63,776.90	77,652.66	-17.87%

2023 年期末负债总额为 244,178.59 万元，较期初减少 48,777.80 万元，下降 16.65%，主要负债项目变动分析如下：

（1）2023 年期末应付账款余额为 41,965.65 万元，较期初增加 12,700.25 万元，增长 43.40%，主要系本期材料采购量增加致使应付货款增加影响所致。

（2）2023 年期末一年内到期的非流动负债余额为 35,991.83 万元，较期初减少 42,566.48 万元，下降 54.18%，主要系本期偿还南昌工控资产管理有限公司借款影响所致。

（3）2023 年期末长期借款余额为 63,776.90 万元，较期初减少 13,875.76 万元，下降 17.87%，主要系本期偿还银行贷款增加影响所致。

3、所有者权益变动情况

单位：万元

序号	所有者权益	年末数	年初数	增减
1	所有者权益合计	416,582.19	408,568.88	1.96%
2	股本	91,316.20	90,357.91	1.06%
3	资本公积	298,383.19	294,603.08	1.28%
4	盈余公积	7,916.17	7,433.88	6.49%
5	未分配利润	18,727.96	16,049.52	16.69%

二、经营成果

单位：万元

序号	项目	本期数		上期数		增减
		金额	占收入	金额	占收入	
1	营业收入	238,742.71	100.00%	169,771.34	100.00%	40.63%
2	营业成本	209,196.43	87.62%	141,629.61	83.42%	47.71%
3	销售费用	2,292.86	0.96%	2,261.12	1.33%	1.40%
4	管理费用	12,387.80	5.19%	15,111.88	8.90%	-18.03%
5	研发费用	12,117.36	5.08%	11,386.00	6.71%	6.42%
6	财务费用	4,524.51	1.90%	5,343.90	3.15%	-15.33%
7	其他收益	12,244.33	5.13%	6,848.72	4.03%	78.78%
8	利润总额	995.91	0.42%	-6,804.75	-4.01%	114.64%
9	所得税费用	-2,158.73	-0.90%	-1,678.55	-0.99%	-28.61%
10	净利润	3,154.65	1.32%	-5,126.20	-3.02%	161.54%
11	归属于母公司股东的净利润	3,160.73	1.32%	-5,035.05	-2.97%	162.77%
12	基本每股收益（元）	0.03	—	-0.06	—	150.00%

本期归属于母公司股东的净利润为 3,160.73 万元，较上年同期增加 8,195.78 万元，增长 162.77%，主要项目变动分析如下：

（1）本期营业收入 238,742.71 万元，较上年同期增加 68,971.38 万元，增长 40.63%，主要系 LED 行业市场需求逐步回暖，公司出货量同比增加，致使公司营业收入有所提升。

（2）本期其他收益 12,244.33 万元，较上年同期增加 5,395.60 万元，增长 78.78%，主要系本期收到直接计入当期损益的政府补助增加影响所致。

三、现金流量情况

单位：万元

序号	项目	本期数	上期数	同比增减
----	----	-----	-----	------

序号	项目	本期数	上期数	同比增减
1	经营活动产生的现金流量净额	27,062.89	47,381.72	-42.88%
2	投资活动产生的现金流量净额	-15,604.64	-84,846.44	81.61%
3	筹资活动产生的现金流量净额	-51,449.84	81,652.52	-163.01%
4	现金及现金等价物净增加额	-39,967.95	44,227.22	-190.37%

现金流量主要项目变动分析如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额

本报告期经营活动产生的现金流量净额为 27,062.89 万元，同比下降 42.88%，主要系上期收到增值税退税返还影响所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

本报告期投资活动产生的现金流量净额为-15,604.64 万元，同比增长 81.61%，主要系本期购买结构性存款和理财产品影响所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

本报告期筹资活动产生的现金流量净额为-51,449.84 万元，同比下降 163.01%，主要系上期公司收到非公开发行股票募集资金影响所致。

四、主要财务指标

序号	指标范围	主要指标	2023 年	2022 年
1	偿债能力	资产负债率	36.95%	41.76%
2		流动比率	188.73%	178.18%
3		速动比率	147.99%	147.25%
4		利息保障倍数	1.20	-0.08
5	发展能力	总资产增长率	-5.81%	15.50%
6		销售增长率	40.63%	-9.65%
7		净利润增长率	161.54%	-127.57%
8	盈利能力	销售利润率	0.42%	-4.01%
9		加权平均净资产收益率	0.77%	-1.36%
10		加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	-0.67%	-3.83%

序号	指标范围	主要指标	2023 年	2022 年
11		基本每股收益（元）	0.03	-0.06
12		基本每股收益（扣除非经常性损益）（元）	-0.03	-0.17
13	经营效率	应收账款周转率（次）	3.27	2.59
14	现金能力	每股经营活动现金净流量(元)	0.30	0.52
15		每股净现金流量（元）	-0.44	0.49
16	其他	每股净资产（元）	4.56	4.52

注：以上财务数据均为合并报表数据。

厦门乾照光电股份有限公司董事会

2024 年 3 月 25 日