

苏州国芯科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

根据《中华人民共和国公司法》及《苏州国芯科技股份有限公司章程》等法律法规及公司规章制度的要求，苏州国芯科技股份有限公司（以下简称“公司”）编制了《苏州国芯科技股份有限公司2023年度财务决算报告》，本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》的披露规定进行编制。公司有六个全资子公司纳入合并报表，公司年度财务决算报告已经公证天业会计师事务所（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2023年合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

（一）2023年度经营业绩

1. 总体经营情况单位：万元

项目	2023年度	2022年度	同比增减(%)
营业收入	44,937.55	49,735.91	-9.65
营业利润	-23,835.00	5,245.69	-554.37
利润总额	-23,816.63	6,325.32	-476.53
净利润	-16,875.03	7,497.49	-325.08

（1）营业收入：44,937.55万元，同比减少4,798.36万元，降幅9.65%；

（2）营业利润：-23,835.00万元，同比减少29,080.69万元，降幅554.37%；

（3）利润总额：-23,816.63万元，同比减少30,141.95万元，降幅476.53%；

（4）净利润：-16,875.03万元，同比减少24,372.52万元，降幅325.08%。

2. 主要费用项目变动说明单位：万元

项目	2023年度	2022年度	同比增减(%)
管理费用	5,000.99	3,783.40	32.18
研发费用	28,337.55	15,220.44	86.18
销售费用	5,538.67	3,726.40	48.63

财务费用	-1,156.22	-1,740.27	不适用
营业税金及附加	120.57	184.01	-34.48

(1) 管理费用：2023年为5,000.99万元，同比增加1,217.59万元，增幅32.18%。
主要原因：报告期职工薪酬、交通差旅、房租等费用增加所致；

(2) 研发费用：2023年为28,337.55万元，同比增加13,117.11万元，增幅86.18%。主要原因：报告期职工薪酬、研发材料等费用增加所致；

(3) 销售费用：2023年为5,538.67万元，同比增加1,812.27万元，增幅48.63%。
主要原因：报告期内销售人员职工薪酬、交通差旅费等费用增加所致；

(4) 财务费用：2023年为-1,156.22万元，同比减少584.05万元，降幅33.56%。
主要原因：报告期内银行存款基数减少导致存款利息金额减少；

(5) 营业税金及附加：2023年为120.57万元，同比减少63.44万元，降幅34.48%，主要原因：报告期收入同比减少以及年底存货增加进项税金抵扣销项税，缴纳的增值税金额降低所致。

(二) 2023年末财务状况

1. 主要财务状况

(1) 总资产：2023年末为297,861.15万元，比年初的307,593.57万元减少9732.42万元，降幅3.16%；

(2) 所有者权益：2023年末为243,932.34万元，比年初的281,904.02万元减少37,971.69万元，降幅13.47%。

2. 主要变动情况说明

(1) 货币资金比年初减少48,011.00万元，主要原因是报告期末公司购买理财及经营支出所致；

(2) 应收账款比年初减少11,262.65万元，主要原因是报告期内主要系公司加强应收回款所致；

(3) 应收票据比年初增加1,021.53万元，主要原因是报告期内主要系公司加强应收回款所致；

(4) 应收款项融资比年初增加4,867.64万元，主要原因是报告期内主要系公司加强应收回款所致；

(5) 预付款项比年初增加14,921.89万元，主要原因是报告期内预付原材料、

外购IP款项增加所致；

(6) 存货比年初增加23,346.74万元，主要原因是报告期内公司增加备货所致；

(7) 其他流动资产比年初增加1,335.19万元，主要原因是报告期内待抵扣的进项税等所致；

(8) 其他非流动金融资产比年初增加8,400.00万元，主要原因是报告期内公司对无重大影响的投资增加；

(9) 固定资产比年初增加640.08万元，主要原因是报告期内公司购买的研发设备增加；

(10) 使用权资产比年初增加105.12万元，主要原因是报告期内公司执行新租赁准则租赁办公用房所致；

(11) 无形资产比年初增加3,076.21万元，主要原因是报告期内公司采购新的技术所致；

(12) 递延所得税资产比年初增加6,970.79万元，主要原因是报告期内公司资产减值准备、递延收益、可抵扣亏损所致；

(13) 其他非流动资产比年初增加14,706.97万元，主要原因是报告期公司预付的研发办公大楼款项所致；

(14) 短期借款比年初增加4,219.00万元，主要是流动资金贷款所致；

(15) 合同负债比年初增加23,186.39万元，主要原因是报告期内，预收的货款增加所致；

(16) 应付职工薪酬比年初增加315.39万元，主要原因是报告期内计提年终奖金增加所致；

(17) 租赁负债比年初增加100.70万元，主要原因是报告期内公司执行新租赁准则租赁办公用房所致；

(18) 递延收益比年初减少321.26万元，主要原因是报告期内政府项目拨款未摊销金额减少所致；

(三) 2023年度现金流量分析

1. 现金流量状况

金额单位：万元

项目	2023年度	2022年度	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	89,641.62	63,364.67	41.47
经营活动现金流出小计	118,233.11	88,756.74	33.21
经营活动产生的现金流量净额	-28,591.49	-25,392.07	不适用
投资活动现金流入小计	383,722.16	405,046.01	-5.26
投资活动现金流出小计	387,133.68	487,458.87	-20.58
投资活动产生的现金流量净额	-3,411.52	-82,412.86	不适用
筹资活动现金流入小计	16,482.65	271.70	5,966.49
筹资活动现金流出小计	33,927.65	8,910.75	280.75
筹资活动产生的现金流量净额	-17,445.00	-8,639.05	不适用

2. 现金流量说明

2023年公司现金及现金等价物净增加额为-49,448.01万元，各项现金净流量变动情况如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额为-28,591.49万元，同比净流出增加3199.42万元，主要原因是报告期内公司人员增加，职工薪资、经营性生产存货等支付的现金增加所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额为-3,411.52万元，同比净流出减少100,325.19万元，主要原因是报告期购买结构性理财支付的现金减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额为-17,445.00万元，同比净流出增加8,805.95万元，主要原因是报告期公司分配股东股利以及回购公司股份等所致。

(四) 主要财务指标

财务指标状况项目

项目	2023年度	2022年度	同比增减(%)
每股收益(元/股)	-0.50	0.22	-327.27
净资产收益率(%)	-6.43	2.66	减少9.09个百分点
每股经营活动产生的现金净流量(元/股)	-0.89	-1.06	不适用
流动比率(倍)	4.49	11.85	-62.11
速动比率(倍)	2.75	9.66	-71.53
资产负债率(合并)%	18.11	8.28	增加9.83个百分点
应收账款周转率(次)	1.87	1.99	-6.03

苏州国芯科技股份有限公司董事会

2024年4月25日