

爱司凯科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

公司 2023 年财务报表已经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（司农审字[2024]23008350015 号）。会计师的审计意见是：爱司凯科技股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果。

二、报告期公司经营情况

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 变动幅度 |
|-------|----------------|----------------|----------|
| 营业总收入 | 159,325,273.49 | 129,633,260.50 | 22.90% |
| 营业总成本 | 94,744,954.54 | 77,336,336.84 | 22.51% |
| 销售费用 | 17,585,916.82 | 14,533,505.02 | 21.00% |
| 管理费用 | 23,786,413.62 | 22,366,919.46 | 6.35% |
| 研发费用 | 26,259,503.26 | 27,798,441.90 | -5.54% |
| 财务费用 | -3,277,881.40 | -5,070,582.97 | 35.35% |
| 其他收益 | 7,299,447.62 | 4,385,905.81 | 66.43% |
| 营业外收入 | 213,245.46 | 631,021.89 | -66.21% |
| 营业外支出 | 812,003.23 | 26,443.45 | 2970.72% |
| 净利润 | -6,040,323.32 | -5,349,493.03 | -12.91% |

变动分析：

- 财务费用增加 35.35%，主要系本期美元汇率变动产生汇兑收益减少所致。
- 其他收益增加 66.43%，主要系本期政府补助及增值税退税增加所致。
- 营业外收入减少 66.21%，主要系上期收到保险公司赔付款所致。
- 营业外支出增加 2970.72%，主要系本期新增罚款以及存货报废所致。

三、报告期末公司资产负债情况

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 | 变动幅度 |
|------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 583,725,647.89 | 587,955,909.04 | -0.72% |
| 流动资产 | 261,289,481.05 | 265,036,214.80 | -1.41% |
| 负债合计 | 77,827,016.54 | 76,016,954.37 | 2.38% |
| 流动负债 | 69,000,932.35 | 65,378,925.34 | 5.54% |

四、报告期末股东权益情况

单位：元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 | 变动幅度 |
|---------------|----------------|----------------|--------|
| 实收资本（或股本） | 144,000,000.00 | 144,000,000.00 | 0.00% |
| 资本公积 | 143,173,614.59 | 143,173,614.59 | 0.00% |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 盈余公积 | 22,829,035.77 | 22,829,035.77 | 0.00% |
| 未分配利润 | 185,321,732.41 | 191,357,518.55 | -3.15% |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 495,324,382.77 | 501,360,168.91 | -1.20% |

五、报告期内现金流量分析

单位：元

| 项目 | 2023年度 | 2022年度 | 同比增加 |
|---------------|----------------|---------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 4,668,860.72 | 26,460,539.87 | -82.36% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -46,749,471.41 | -1,411,673.31 | -3211.64% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -41,718,729.94 | 25,420,919.53 | -264.11% |

变动分析：

1、经营活动产生的现金流量净额减少 82.36%，主要系报告期内收到货款减少、支付职工薪酬以及缴纳增值税增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额减少 3211.64%，主要系报告期内购买理财产品增加所致。

3、现金及现金等价物增加额减少 264.11%，主要系经营活动产生的现金流量净额以及投资活动产生的现金流量净额减少所致。

六、报告期内主要财务指标

1、偿债能力指标

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 同比增减 |
|------|---------|---------|-------|
| 流动比率 | 3.79 | 4.05 | -0.26 |
| 速动比率 | 2.65 | 2.94 | -0.29 |

说明：报告期内公司的偿债能力表现良好，基本保持稳定。

2、营运能力指标

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 同比增减 |
|--------|---------|---------|------|
| 应收款周转率 | 1.46 | 1.12 | 0.34 |
| 存货周转率 | 1.31 | 1.08 | 0.23 |

说明：应收款周转率和存货周转率基本保持稳定。

3、盈利能力指标

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 同比增减 |
|-----------|---------|---------|---------|
| 每股收益（元） | -0.0419 | -0.0371 | -12.94% |
| 净资产收益率（%） | -1.21% | -1.06% | -0.15% |

爱司凯科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 29 日