

证券代码：830995

证券简称：九洲光电

主办券商：湘财证券

四川九洲光电科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

四川九洲光电科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年实现营业收入 167,537,479.71 元，同比下降 23.74%；实现归属于母公司股东的净利润 -2,631,076.16 元，同比下降 125.82%。公司根据 2023 年财务数据编制了 2023 年财务决算报告，现将决算结果报告如下：

一、资产负债状况

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比变动
资产总额	363,221,891.31	376,330,156.04	-3.48%
流动资产合计	309,136,037.75	301,776,189.90	2.44%
货币资金	46,764,266.36	63,526,740.21	-26.39%
应收票据	8,371,417.75	4,048,745.15	106.77%
应收账款	187,700,514.32	194,571,700.38	-3.53%
存货	24,404,588.53	15,678,371.97	55.66%
合同资产	28,039,485.43	9,072,567.56	209.06%
非流动资产合计	54,085,853.56	74,553,966.14	-27.45%
长期应收款	7,264,791.74	20,323,736.41	-64.25%
固定资产	26,846,777.87	28,219,219.67	-4.86%
负债总额	332,364,207.99	342,896,200.95	-3.07%
流动负债合计	307,594,262.70	317,646,819.92	-3.16%
短期借款	170,144,863.89	188,217,696.53	-9.60%
应付票据	12,247,959.12	12,744,204.57	-3.89%
应付账款	78,627,611.76	82,695,402.32	-4.92%

其他应付账款	32,911,469.31	13,939,706.82	136.10%
非流动负债合计	24,769,945.29	25,249,381.03	-1.90%
归属于母公司股东的所有者权益	30,857,683.32	33,433,955.09	-7.71%

主要指标变动分析：

1、报告期末货币资金较期初减少 16,762,473.85 元，下降 26.39%，主要原因是：受政府资金等因素影响，本期销售回款较去年同期减少幅度较大。

2、报告期末应收票据较期初增加 4,322,672.60 元，上升 106.77%，主要原因是：部分客户结算方式发生变化，票据结算增加。

3、报告期末存货较期初增加 8,726,216.56 元，上升 55.66%，主要原因是：根据新的市场项目推进情况，提前做好生产交付准备，其中发出商品增加 4,986,738.41 元，库存成品增加 2,821,496.08 元。

4、报告期末合同资产较期初增加 18,966,917.87 元，上升 209.06%，主要原因是：本期部分项目已完成交付实施，但尚未完成验收、审计，根据相关规定录为合同资产。

5、报告期末长期应收款较期初减少 13,058,944.67 元，下降 64.25%，主要原因是：报告期内长期应收款回款 973.28 万元，同时将一年内到期的部分重分类至一年内到期的非流动资产。

6、报告期末其他应付较期初增加 18,971,762.49 元，上升 136.10%，主要原因是：期内从控股股东四川九洲投资控股集团有限公司借入 1800 万元周转金，截至期末尚未归还。

二、经营成果

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比变动
一、营业总收入	167,537,479.71	219,700,146.29	-23.74%
二、营业总成本	161,433,879.02	199,148,207.95	-18.94%
营业成本	120,181,490.00	151,886,525.51	-20.87%
销售费用	15,903,520.48	14,885,842.73	6.84%
管理费用	8,927,770.03	11,199,941.03	-20.29%
研发费用	9,250,336.50	13,488,337.91	-31.42%
财务费用	6,131,419.36	5,981,677.55	2.50%
其他收益	1,388,035.82	1,279,298.05	8.50%

投资收益	22,509.10	-671,059.52	103.35%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-6,946,061.17	-9,365,527.31	-25.83%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	1,402,746.76	-4,184,463.26	-133.52%
三、营业利润	1,957,614.27	7,711,286.80	-74.61%
四、利润总额	2,114,360.47	8,842,727.56	-76.09%
五、净利润	-2,631,076.16	10,188,808.55	-125.82%
六、归属于母公司股东的净利润	-2,631,076.16	10,188,808.55	-125.82%

主要指标变动分析：

1、报告期公司营业收入较上期减少 52,162,666.58 元，下降 23.74%，主要原因是：公司景观和道路照明业务主要面向市政市场，2023 年宏观经济环境不理想，政府资金紧张，多笔重点欠款未收回，应收项目逾期严重影响经营资金回笼，在较紧张的内外资金环境下，公司高度重视项目风险控制，由于部分新项目回款周期过长、资源预算来源不明确等原因，主动放弃了一批项目；另外，公司团队专业能力有待提升，军用照明业务市场总体容量较小，难以迅速形成规模支撑，市政照明业务工程属性强，严重依赖资金投入且周转效率低、持续稳定性差，这些业务固有特点也导致了公司营业收入未能实现持续增长。

2、报告期公司营业成本较上期减少 37,714,328.93 元，下降 20.87%，主要原因是：公司营业收入下降，营业成本相应减少。

3、报告期公司管理费用较上期减少 2,272,171.00 元，下降 20.29%，主要原因是：业绩下滑，管理人员薪酬较去年同期减少 2,321,975.58 元，同比下降 31.44%。

4、报告期公司研发费用较上期减少 4,238,001.41 元，下降 31.42%，主要原因是：公司业务为市场导向型，以订单式开发为主，报告期内销售业绩下滑，研发相关的薪酬、试验、材料等主要费用成本均同比下降。

5、报告期公司信用减值损失较上期减少 2,419,466.14 元，下降 25.83%，主要原因是：账龄结构差异所致，本期从 4-5 年账龄升至 5 年以上账龄的应收账款金额较上期大幅下降，相应的坏账准备计提下降。

6、报告期公司资产减值损失较上期减少 5,587,210.02 元，下降 133.52%，主要原因是：部分项目完成审计结算，达到了收款条件，相应减少了合同资产的坏账准备，转入信用减值损失。

7、报告期营业利润、利润总额分别大幅下降 74.61%、76.09%，主要原因是：
(1) 营业收入下降，毛利润减少；(2) 就建发（上海）有限公司诉讼项目专项计提坏账准备金额为 470 万元。

8、净利润、归属于母公司股东的净利润为亏损，主要原因是：公司参股企业迪源光电股份有限公司完成破产清算及注销程序，确认递延所得税费用 5,287,411.08 元。

三、现金流量情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比变动
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	175,590,691.07	252,124,496.69	-30.36%
经营活动现金流出小计	179,912,913.77	211,859,329.21	-15.08%
经营活动产生的现金流量净额	-4,322,222.70	40,265,167.48	-110.73%
二、投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	12,531.46	1,376,073.52	-99.09%
投资活动现金流出小计	39,154.70	151,562.11	-74.17%
投资活动产生的现金流量净额	-26,623.24	1,224,511.41	-102.17%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	332,000,000.00	358,208,631.11	-7.32%
筹资活动现金流出小计	339,869,877.96	375,098,723.60	-9.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,869,877.96	-16,890,092.49	-53.41%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	307,942.97	-512,930.96	160.04%
五、现金及现金等价物净增加额	-11,910,780.93	24,086,655.44	-149.45%

主要指标变动分析：

1、报告期公司经营活动产生的现金流量净额为-4,322,222.70 元，较上期减少 44,587,390.18 元，同比下降 110.73%，主要原因是：受营业收入下降和政府类客户资金紧张等原因影响，本期销售回款较去年同期减少幅度较大。

2、报告期公司投资活动产生的现金流量净额为-26,623.24 元，较上期减少 1,251,134.65 元，同比下降 102.17%，主要原因是：报告期内受长期应收项目回款下降影响，收到的利息收入减少。

3、报告期公司筹资活动产生的现金流量净额为-7,869,877.96 元，较上期

增加 9,020,214.53 元，同比增长 53.41%，主要原因是：上期除利息支出外，还有消减借款规模，因此净流出较大，本期主要为支付借款利息，且借款利率下降，因此流出额减少。

四、所有者权益变动情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	同比变动
股本	174,335,000.00	174,335,000.00	-
资本公积	167,015,630.91	166,876,403.11	0.08%
其他综合收益	-557,347.92	-472,924.51	-17.85%
盈余公积	12,004,536.25	12,004,536.25	-
未分配利润	-321,940,135.92	-319,309,059.76	-0.82%
归属于母公司股东权益合计	30,857,683.32	33,433,955.09	-7.71%

五、主要财务指标

指标名称	2023 年	2022 年	同比变动
基本每股收益（元/股）	-0.02	0.06	-125.15%
稀释每股收益（元/股）	-0.02	0.06	-125.15%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.02	0.05	-147.75%
加权平均净资产收益率	-8.18%	35.51%	-123.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-12.95%	30.39%	-142.61%
指标名称	2023 年	2022 年	同比变动
资产负债率	91.50%	91.12%	0.42%
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	0.18	0.19	-6.84%

本报告尚需公司股东大会审议。

四川九洲光电科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 16 日