

上海黎明机械股份有限公司

2023年度财务决算报告

上海黎明机械股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务决算报告如下：

一、2023年度公司财务报表的审计情况

公司2023年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并以大华审字[2024]0011002313号文出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)
营业收入	1,137,489,641.07	1,231,165,229.87	-7.61
归属于上市公司股东的净利润	105,490,100.10	147,999,877.56	-28.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	86,129,404.00	129,078,059.54	-33.27
经营活动产生的现金流量净额	254,148,987.85	163,818,960.19	55.14
归属于上市公司股东的净资产	1,446,936,062.66	1,438,062,577.56	0.62
总资产	2,256,288,949.67	2,290,443,669.56	-1.49

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截止2023年12月31日，公司资产总额2,256,288,949.67元，资产构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)
	12月31日	12月31日	
货币资金	510,270,041.96	413,137,049.10	23.51
交易性金融资产	100,150,194.70	120,105,730.15	-16.61
应收账款	347,748,028.23	405,489,550.22	-14.24
应收款项融资	24,914,900.36	12,300,000.00	102.56
预付款项	4,473,169.44	11,997,082.63	-62.71
其他应收款	16,193,404.23	3,040,249.80	432.63

存货	311,502,273.92	353,823,771.43	-11.96
其他流动资产	7,134,255.43	5,259,302.66	35.65
其他非流动金融资产	38,954,507.00	32,455,209.88	20.03
固定资产	636,683,949.78	560,782,659.16	13.53
在建工程	56,148,053.24	144,456,193.62	-61.13
使用权资产	3,277,421.31	6,296,049.62	-47.94
无形资产	132,980,578.78	135,379,222.02	-1.77
商誉	0	28,531,088.84	-100.00
长期待摊费用	18,828,867.29	14,453,685.64	30.27
递延所得税资产	20,673,320.61	18,581,348.84	11.26
其他非流动资产	26,355,983.39	24,355,475.95	8.21

主要项目变动原因：

- (1) 应收款项融资：主要系本报告期末未到期银行承兑汇票增加。
- (2) 预付款项：主要系本报告期末预付采购款减少。
- (3) 其他应收款：主要系本报告期末代垫款项增加。
- (4) 其他流动资产：主要系本报告期末预缴所得税增加。
- (5) 在建工程：主要系本报告期末未完工的项目减少。
- (6) 使用权资产：主要系本报告期租赁年限减少，相应使用权资产和租赁负债减少。
- (7) 商誉：主要系本报告期计提商誉减值准备。
- (8) 长期待摊费用：主要系本报告期维修改造工程和模具增加。

2、负债结构及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额 539,933,027.85 元，负债构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减（%）
	12 月 31 日	12 月 31 日	
短期借款			
应付票据	102,600,000.00	109,740,000.00	-6.51
应付账款	259,221,519.80	288,827,186.64	-10.25
预收款项	355,809.93		
合同负债	10,235,380.27	1,612,378.25	534.80
应付职工薪酬	22,503,046.65	22,258,947.08	1.10
应交税费	40,583,487.28	49,283,847.74	-17.65
其他应付款	52,747,718.52	42,198,627.72	25.00
一年内到期的非流动负债	1,697,265.68	2,079,284.99	-18.37
其他流动负债	693,217.28	185,954.48	272.79
租赁负债	1,779,604.81	4,461,278.48	-60.11

递延收益	41,191,408.91	39,802,596.49	3.49
递延所得税负债	6,324,568.72	8,496,468.29	-25.56

主要项目变动原因：

- (1) 合同负债：主要系本报告期末预收款项增加。
- (2) 其他流动负债：主要系本报告期末待转销项税增加。
- (3) 租赁负债：主要系本报告期租赁年限减少，相应使用权资产和租赁负债减少。

3、所有者权益结构及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的所有者权益为 1,446,936,062.66 元，所有者权益构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	2023 年	2022 年	本期比上年同期 增减（%）
	12 月 31 日	12 月 31 日	
实收资本（或股本）	254,254,250.00	254,254,250.00	不适用
资本公积	95,560,100.22	95,560,100.22	不适用
盈余公积	120,375,520.83	111,135,898.56	8.31
未分配利润	976,746,191.61	977,112,328.78	-0.04
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,446,936,062.66	1,438,062,577.56	0.62

主要项目变动原因：

盈余公积：增加系根据公司章程按母公司年度净利润的 10%计提法定盈余公积金。

（二）经营成果

单位：元 币种：人民币

报表项目	2023 年度	2022 年度	本期比上年同 期增减（%）
营业总收入	1,137,489,641.07	1,231,165,229.87	-7.61
营业成本	843,416,826.45	938,286,107.92	-10.11
税金及附加	11,581,458.63	10,295,673.05	12.49
销售费用	12,091,269.23	13,051,513.09	-7.36
管理费用	63,683,721.77	62,830,792.53	1.36
研发费用	41,690,722.87	32,088,200.16	29.93
财务费用	-8,931,609.16	-6,338,355.24	40.91
其他收益	20,292,625.19	8,271,829.20	145.32
投资收益	16,621,471.65	31,657,099.47	-47.50
公允价值变动收益	-9,841,375.77	-18,719,419.11	不适用

信用减值损失	-26,510,941.85	-393,559.21	不适用
资产减值损失	-34,817,675.00	-8,981,022.97	不适用
资产处置收益	121,308.53	949,746.87	不适用
营业外收入	144,277.81	428,769.43	-66.35
营业外支出	6,521,119.64	107,061.62	5,991.00
利润总额	133,445,822.20	194,057,680.42	-31.23
所得税费用	34,130,384.78	40,508,674.66	-15.75
净利润	99,315,437.42	153,549,005.76	-35.32

主要项目变动原因：

- (1) 财务费用：主要系本报告期利息收入增加。
- (2) 研发费用：主要系本报告期新项目研发增加。
- (3) 其他收益：主要系本报告期收到的政府补助增加。
- (4) 投资收益：主要系本报告期处置江苏北人股票收益减少。
- (5) 公允价值变动损益：主要系本报告期江苏北人股票公允价值变动的影响。
- (6) 信用减值损失：主要系本报告期计提的应收账款坏账准备增加。
- (7) 资产减值损失：主要系本报告期计提的存货跌价准备和商誉减值准备增加。
- (8) 营业外支出：主要系本报告期骏和实业计提的违约金支出。

(三) 现金流量情况

2023 年，公司现金流量简表如下：

单位：元 币种：人民币

报表项目	2023 年度	2022 年度	本期比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	254,148,987.85	163,818,960.19	55.14
投资活动产生的现金流量净额	-48,023,356.91	34,754,565.76	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-106,521,555.84	-108,600,668.28	不适用

主要项目变动原因：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期采购支出减少。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期投资收益减少。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本报告期分配股利。

四、全资及控股子公司经营情况

截止报告期末，公司拥有五家全资子公司及一家控股子公司。全资子公司分别是烟台万事达金属机械有限公司、沈阳黎明机械有限公司、武汉黎明机械有限公司、上海黎明晨通物流有限公司、武汉黎明汽车包装有限公司。控股子公司为天津骏和实业有限公司。公司五家全资子公司及一家控股子公司的经营情况和业绩情况如下：

（1）烟台万事达金属机械有限公司

烟台万事达成立于 2009 年 6 月 3 日，2009 年 12 月被公司收购 100% 股权后，成为公司全资子公司。报告期末，烟台万事达注册资本 1,800 万元，住所为烟台市福山区延峰路 13 号。烟台万事达的经营范围是机械及汽车零部件的设计、加工、制造、销售；模具的研发、设计、制造及销售；自有场地出租。截止报告期末，烟台万事达（含“烟台众驰”）总资产 229,456,410.21 元，净资产 77,835,487.95 元，报告期营业收入 163,774,804.95 元，净利润 2,137,168.32 元。

（2）沈阳黎明机械有限公司

沈阳黎明成立于 2013 年 6 月 4 日，注册资本 2,000 万元，住所为沈阳市大东区轩顺南路 26 号。沈阳黎明的经营范围是汽车零部件的设计、生产、销售；模具的研究、设计、销售；自有房屋租赁。截止报告期末，沈阳黎明总资产 109,817,456.62 元，净资产 17,213,730.16 元，报告期营业收入 14,640,548.83 元，净利润-13,220,242.73 元。

（3）武汉黎明机械有限公司

武汉黎明成立于 2013 年 9 月 10 日，注册资本 1,000 万元，住所为武汉市江夏经济开发区金港新区通用大道 58 号武汉黎明的经营范围是汽车零部件及配件制造；机械零件、零部件加工；钢压延加工；模具制造；非居住房地产租赁（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）。截止报告期末，武汉黎明总资产 197,283,763.84 元，净资产 87,824,301.72 元，报告期营业收入 156,768,122.29 元，净利润 5,681,614.12 元。

（4）上海黎明晨通物流有限公司

晨通物流成立于 2004 年 5 月 28 日。2015 年 11 月，公司向控股股东黎明投资发行股份购买晨通物流 100% 股权后，晨通物流成为公司全资子公司。晨通物流注册资本 5,000 万元，住所为中国（上海）自由贸易试验区上川路 200 号。晨通物流的经营范围是道路货物运输

(不含危险货物); 道路货物运输 (网络货运); 国际道路货物运输; 城市配送运输服务 (不含危险货物); 供应链管理服务; 普通货物仓储服务 (不含危险化学品等需许可审批的项目); 道路货物运输站经营; 企业管理咨询; 办公用品销售; 海上国际货物运输代理; 航空国际货物运输代理; 陆路国际货物运输代理; 货物进出口、技术进出口; 非居住房地产租赁; 机械设备租赁; 仓储设备租赁服务; 运输设备租赁服务; 办公设备租赁服务; 汽车租赁; 项目策划与公关服务。截止报告期末, 晨通物流 (含“武汉晨通”) 总资产 195,016,197.94 元, 净资产 151,852,129.51 元, 报告期营业收入 204,861,510.54 元, 净利润 51,100,204.12 元。

(5) 天津骏和实业有限公司

骏和实业成立于 2013 年 3 月 12 日。2017 年 11 月公司通过收购股权及增资取得骏和实业 51% 的股权。报告期末, 骏和实业注册资本 34,010 万元, 住所为天津生态城动漫中路 126 号动漫大厦 C 区一层 C3 区。骏和实业的经营范围是工业厂房、工业基础设施、仓储设施的经营管理及提供相关咨询服务。截止报告期末, 骏和实业 (含“金三国际物流”、“天津四季”) 总资产 586,005,541.00 元, 净资产 549,836,447.28 元, 报告期营业收入 31,333,603.16 元, 净利润-12,601,352.40 元。

(6) 武汉联明汽车包装有限公司

联明包装成立于 2013 年 9 月 9 日。2021 年 6 月, 公司向控股股东联明投资发行股份购买联明包装 100% 股权后, 联明包装成为公司全资子公司。联明包装注册资本 5,000 万元, 住所为武汉市江夏经济开发区金港新区通用大道 57 号。联明包装的经营范围是检验检测服务、道路货物运输 (不含危险货物); 金属包装容器及材料制造; 货物进出口; 技术进出口; 专业设计服务; 塑料包装箱及容器制造; 木制容器制造; 纸和纸板容器制造; 金属制品销售; 塑料制品销售; 木制容器销售; 纸制品销售; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 金属制品修理; 通用设备修理; 非居住房地产租赁; 仓储设备租赁服务; 生产线管理服务; 劳务服务 (不含劳务派遣); 运输设备租赁服务; 再生资源回收 (除生产性废旧金属); 再生资源加工; 再生资源销售; 生产性废旧金属回收。截止报告期末, 联明包装 (含“上海包装”、“烟台联驰”) 总资产 375,256,712.08 元, 净资产 298,209,232.55 元, 报告期营业收入 226,105,572.11 元, 净利润 60,509,499.39 元。

上海联明机械股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十五日