

# 宁波横河精密工业股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

### 一、总体经营情况

2023 年，公司实现营业收入 677,607,866.79 元，同比上升 1.43%；实现利润总额 34,244,437.59 元，同比上升 22.45%；实现归属于母公司所有者的净利润 33,873,638.14 元，同比上升 21.18%。

#### 1、2023 年度主要财务数据

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减%
营业总收入	677,607,866.79	668,038,567.67	1.43
营业总成本	640,055,960.43	633,837,679.79	0.98
营业利润	35,971,477.18	28,017,473.72	28.39
利润总额	34,244,437.59	27,967,051.17	22.45
归属于上市公司股东的净利润	33,873,638.14	27,953,005.76	21.18

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,373,187.33	24,888,043.45	22.04
经营活动产生的现金流量净额	116,442,735.09	67,258,190.62	73.13
资产总额	1,121,528,828.56	1,135,977,060.01	-1.27
负债总额	580,078,919.02	613,249,328.44	-5.41
归属于上市公司股东的所有者权益	541,693,329.67	521,996,321.71	3.77
期末总股本（股）	222,078,748.00	222,122,380.00	-0.02

## 2、主要财务指标

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.13	15.38
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.13	15.38
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.14	0.11	27.27

加权平均净资产收益率	6.37%	5.43%	0.94
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	5.71%	4.83%	0.88
每股经营活动产生的现金流量净额	0.52	0.30	73.33
项目	2023 年	2022 年	同比增减%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.44	2.35	3.83
资产负债率	51.72%	53.98%	-2.26

## 二、资产负债状况、经营成果及现金流量

### (一) 公司资产项目重大变化情况

单位：元

序号	项目	期末余额	期初余额	增减幅度 (%)
1	货币资金	103,676,848.36	79,570,454.22	30.30
2	交易性金融资产	932,850.00	0.00	100.00
3	应收款项融资	27,206,269.21	16,580,804.89	64.08
4	其他应收款	5,975,937.38	3,797,739.68	57.36
5	一年内到期的非流动资产	202,341.51	876,292.44	-76.91
6	其他流动资产	3,485,275.35	5,031,958.79	-30.74
7	长期应收款	0.00	149,669.22	-100.00

8	在建工程	2,355,745.89	0.00	100.00
9	使用权资产	1,193,356.78	4,364,653.48	-72.66
10	其他非流动资产	10,391,278.37	6,363,631.47	63.29

1、报告期内，货币资金期末余额较期初余额增加了 2,410.64 万元，上升了 30.30%，主要系本报告期销售商品收到的现金比上期增加所致。

2、报告期内，交易性金融资产期末余额较期初余额增加了 93.29 万元，上升了 100.00%，主要系本报告期新增套期工具所致。

3、报告期内，应收款项融资期末余额较期初余额增加了 1,062.55 万元，上升了 64.08%，主要系本报告期末银行承兑汇票 3A 级别在手金额增长所致。

4、报告期内，其他应收款期末余额较期初余额增加了 217.82 万元，上升了 57.36%，主要系本报告期末出口退税增加所致。

5、报告期内，一年内到期的非流动资产期末余额较期初余额减少了 67.40 万元，下降了 76.91%，主要系本报告期租赁到期所致。

6、报告期内，其他流动资产期末余额较期初余额减少了 154.67 万元，下降了 30.74%，主要系本报告期留抵税额减少所致。

7、报告期内，长期应收款期末余额较期初余额减少了 14.97 万元，下降了 100.00%，主要系本报告期转租到期所致。

8、报告期内，在建工程期末余额较期初余额增加了 235.57 万元，上升了 100.00%，主要系本报告期内车间改造所致。

9、报告期内，使用权资产期末余额较期初余额减少了 317.13 万元，下降了 72.66%，主要系本报告期租赁到期所致。

10、报告期内，其他非流动资产期末余额较期初余额增加了 402.76 万元，上升了 63.29%，主要系本报告期预付设备款增加所致。

## （二）负债项目重大变化情况

单位：元

序号	项目	期末余额	期初余额	增减幅度 (%)
1	其他应付款	4,467,830.63	6,763,477.78	-33.94
2	一年内到期的非流动负债	100,323,860.62	5,375,993.45	1766.15
3	长期借款	29,024,544.44	75,068,750.00	-61.34
4	应付债券	0.00	36,239,197.32	-100.00
5	租赁负债	128,497.93	787,982.83	-83.69

1、报告期内，其他应付款期末余额较期初余额减少了 229.56 万元，下降了 33.94%，主要系本报告期内限售股解锁所致。

2、报告期内，一年内到期的非流动负债期末余额较期初余额增加了 9494.79 万元，上升了 1,766.15%，主要系本报告期长期应付款、长期借款、应付债券期限随时间缩短为一年内重分类至一年内到期非流动负债所致。

3、报告期内，长期借款期末余额较期初余额减少了 4604.42 万元，下降了 61.34%，主要系本报告期长期借款期限随时间缩短为一年内重分类至一年内到期非流动负债所致。

4、报告期内，应付债券期末余额较期初余额减少了 3623.92 万元，下降了 100.00%，主要系本报告期应付债券期限随时间缩短为一年内重分类至一年内到期非流动负债所致。

5、报告期内，租赁负债期末余额较期初余额减少了 65.95 万元，下降了 83.69%，主要系本报告期租赁付款减少所致。

### (三) 所有者权益重大变化情况

序号	项目	期末余额	期初余额	增减幅度 (%)
1	库存股	109,556.29	3,005,810.31	-96.36
2	少数股东权益	-243,420.13	731,409.86	-133.28

1、报告期内，库存股期末余额较期初余额减少了 289.63 万元，下降了 96.36%，主要系本报告期内限售股解锁所致。

2、报告期内，少数股东权益期末余额较期初余额减少了 97.48 万元，下降了 133.28%，主要系本报告期非全资子公司亏损所致。

#### （四）利润表对比分析

单位：元

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度（%）
1	其他收益	5,381,683.09	3,466,789.99	55.24
2	资产处置收益	-10,852.50	108,995.57	-109.96
3	营业外支出	1,747,414.61	51,923.00	3265.40
4	所得税费用	1,445,629.44	-191,300.57	-855.68

1、报告期内，其他收益较上年同期增加了 191.49 万元，上升了 55.24%，主要系本报告期政府补助款增加所致。

2、报告期内，资产处置收益较上年同期减少了 11.98 万元，下降了 109.96%，主要系本报告期处置固定资产减少所致。

3、报告期内，营业外支出较上年同期增加了 169.55 万元，上升了 3,265.40%，主要系本报告期支付客户商业补偿款所致。

4、报告期内，所得税费用较上年同期上升了 163.69 万元，上升了 855.68%，主要系上期享受四季度固定资产一次性税前加计扣除，导致上期暂时性差异较大，本期对 23 年申报的四季度固定资产一次性税前加计扣除转回导致所得税费用增加所致。

#### （五）现金流状况分析

单位：元

序号	项目	本年金额	上年金额	增减幅度（%）
----	----	------	------	---------

1	经营活动产生的现金流量净额	116,442,735.09	67,258,190.62	73.13
2	筹资活动产生的现金流量净额	-50,986,718.20	-26,895,049.53	89.58

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 4,918.45 万元，上升了 73.13%，主要系公司报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加、购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

2、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 2409.17 万元，下降了 89.58%，主要系本报告期取得借款收到的现金减少所致。

宁波横河精密工业股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 1 日