

广州华研精密机械股份有限公司

2023年度财务决算报告

公司2023年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。我们对公司2023年12月31日的财务状况、2023年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了认真的研究分析，现将公司2023年度财务决算情况报告如下：

一、2023年度公司主要财务指标情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比变动金额	本年比上年增减
营业收入（元）	532,980,846.53	544,902,633.31	-11,921,786.78	-2.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	75,965,611.92	84,335,108.84	-8,369,496.92	-9.92%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	71,617,831.59	72,838,029.32	-1,220,197.73	-1.68%
经营活动产生的现金流量净额（元）	138,456,293.05	42,666,226.00	95,790,067.05	224.51%
基本每股收益（元/股）	0.63	0.7	-0.07	-10.00%
稀释每股收益（元/股）	0.63	0.7	-0.07	-10.00%
加权平均净资产收益率	6.86%	7.59%	0.00	-0.73%
项目	2023年	2022年	同比变动金额	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,446,882,762.55	1,459,152,185.85	-12,269,423.30	-0.84%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,075,960,646.18	1,118,412,687.29	-42,452,041.11	-3.80%

注：决算报告中所有涉及到期初数据都根据最新的会计政策进行相应调整

根据2023年1月1日财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》及《企业会计准则第18号--所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

（一）2023年度公司资产负债重大构成变动情况

单位：元

项目	2023 年末		2023 年初		同比变动 金额	同比变动
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
资产总额	1,446,882,762.55	100.00%	1,459,152,185.85	100.00%	-12,269,423.30	-0.84%
流动资产	1,087,896,435.18	75.19%	1,276,515,291.10	87.48%	-188,618,855.92	-14.78%
其中：货币资金	488,772,216.52	33.78%	825,673,099.01	56.59%	-336,900,882.49	-40.80%
交易性金融资产	0.00	0	0	0	0.00	0.00%
应收账款	76,584,339.94	5.29%	74,322,633.77	5.09%	2,261,706.17	3.04%
合同资产	21,558,510.06	1.49%	18,421,203.22	1.26%	3,137,306.84	17.03%
存货	319,752,994.45	22.10%	322,452,608.41	22.10%	-2,699,613.96	-0.84%
其他流动资产	156,162,674.20	10.79%	1,442,300.33	0.10%	154,720,373.87	10727.33%
非流动资产	358,986,327.37	24.81%	182,636,894.75	12.52%	176,349,432.62	96.56%
其中：投资性房地产	4,526,883.93	0.31%	5,089,138.95	0.35%	-562,255.02	-11.05%
固定资产	115,545,733.66	7.99%	92,912,679.90	6.37%	22,633,053.76	24.36%
在建工程	72,203,890.28	4.99%	859,123.98	0.06%	71,344,766.30	8304.36%
使用权资产	6,740,613.26	0.47%	8,882,126.11	0.61%	-2,141,512.85	-24.11%
长期股权投资	87,079,036.96	6.02%	4,985,449.47	0.34%	82,093,587.49	1646.66%
负债总额	362,546,563.95	25.06%	330,238,365.01	22.63%	32,308,198.94	9.78%
流动负债	343,014,693.42	23.71%	308,288,439.64	21.13%	34,726,253.78	11.26%
其中：合同负债	190,003,822.77	13.13%	162,704,266.24	11.15%	27,299,556.53	16.78%
应付账款	87,239,594.62	6.03%	93,257,122.86	6.39%	-6,017,528.24	-6.45%
非流动负债	19,531,870.53	1.35%	21,949,925.37	1.50%	-2,418,054.84	-11.02%
其中：租赁负债	4,838,375.00	0.33%	7,793,531.49	0.53%	-2,955,156.49	-37.92%
所有者权益	1,084,336,198.60	74.94%	1,128,913,820.84	77.37%	-44,577,622.24	-3.95%

说明：

1、资产总额较上年同期减少1,226.94万元，降低0.84%，其中主要项目的变动原因为：

(1) 货币资金期末余额为48,877.22万元，较上年同期减少33,690.08万元，主要系
1、募集资金陆续投入使用 2、购买收益凭证重分类到其他流动资产所致。

(2) 其他流动资产期末余额15,616.26万元，较上年同期增加15,472.03万元，主要系购买收益凭证重分类到其他流动资产所致。

(3) 存货期末余额为31,975.29万元，较上年同期减少269.96万元，主要系对原材料采购减少所致。

(4) 固定资产期末余额为11,554.57万元，较上年同期增加2,263.30万元；在建工程期

末余额7,220.38万元，较上年同期增加7,134.47万元，主要系本年募投项目购入的设备陆续验收以及募投项目中规划的厂房正在建设中。

(5) 长期股权投资期末余额8,707.90万元，较上年同期增加8,209.35万元，主要系本年新增长期投资。

2、负债总额较上年同期增加3,230.82万元，增长9.78%，其中主要项目的变动原因为：

(1) 应付账款期末余额为8,723.96万元，较上年同期减少601.75万元，主要系本期支付供应商款项周期缩短所致。

(2) 合同负债期末余额为19,000.38万元，较上年同期增加2,729.95万元，主要系华润怡宝、成都中粮等大项目暂时未到验收阶段所致。

3、所有者权益较上年同期减少4,457.76万元，降低3.95%，主要系报告期公司对外分配股息红利所致。

(二) 2023年度经营业绩

1、营业收入总体情况

单位：元

项目	2023年度	2022年度	同比变动金额	同比变动
营业收入	532,980,846.53	544,902,633.31	-11,921,786.78	-2.19%
其中：主营业务收入	530,681,350.41	540,154,248.87	-9,472,898.46	-1.75%
营业成本	325,457,731.30	335,751,168.36	-10,293,437.06	-3.07%
其中：主营业务成本	323,924,849.32	333,869,425.07	-9,944,575.75	-2.98%
毛利	207,523,115.23	209,151,464.95	-1,628,349.72	-0.78%
营业收入毛利率	38.94%	38.38%	-	0.56%
归属于上市公司股东的净利润	75,965,611.92	84,335,108.84	-8,369,496.92	-9.92%

本年度营业收入为53,298.08万元，较上年同期降低2.19%，归属于上市公司股东的净利润为7,596.56万元，较上年同期降低9.92%，主要系本期收到的政府补助较上年同期少所致，且本年度对一些呆滞物料计提存货跌价准备。

2、营业收入构成及变动情况

单位：元

项目	2023年		2022年		同比增减额	同比变动
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重		
营业收入合计	532,980,846.53	100%	544,902,633.31	100%	-11,921,786.78	-2.19%
分行业						
专用设备制造	460,659,564.32	86.43%	470,577,183.03	86.36%	-9,917,618.71	-2.11%
瓶坯制品	70,021,786.09	13.14%	69,577,065.84	12.77%	444,720.25	0.64%
其他业务收入	2,299,496.12	0.43%	4,748,384.44	0.87%	-2,448,888.32	-51.57%
分产品						
瓶坯智能成型系统	314,456,008.43	59.00%	313,486,785.12	57.53%	969,223.31	0.31%
瓶坯模具	82,908,294.02	15.56%	92,324,871.66	16.94%	-9,416,577.64	-10.20%
瓶坯制品	70,021,786.09	13.14%	69,577,065.84	12.77%	444,720.25	0.64%
服务、配件及其他	63,295,261.87	11.88%	64,765,526.25	11.89%	-1,470,264.38	-2.27%
其他业务收入	2,299,496.12	0.43%	4,748,384.44	0.87%	-2,448,888.32	-51.57%
分地区						
境内	387,327,149.33	72.67%	405,534,774.69	74.42%	-18,207,625.36	-4.49%
境外	143,354,201.08	26.90%	134,619,474.18	24.71%	8,734,726.90	6.49%
其他业务收入	2,299,496.12	0.43%	4,748,384.44	0.87%	-2,448,888.32	-51.57%

2023年公司营业收入相比2022年略有下降。

2023年，公司销售瓶坯模具销售下降10.20%，系本期销售模具相比上年减少。其他业务收入下降51.57%主要系萝岗区厂房本年未对外出租，租金收入减少所致。

（三）2023年度公司现金流量变动情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比变动金额	同比变动
经营活动现金流入小计	624,609,414.39	645,687,360.52	-21,077,946.13	-3.26%
经营活动现金流出小计	486,153,121.34	603,021,134.52	-116,868,013.18	-19.38%
经营活动产生的现金流量净额	138,456,293.05	42,666,226.00	95,790,067.05	224.51%
投资活动现金流入小计	2,644,156,409.08	2,957,032,659.76	-312,876,250.68	-10.58%
投资活动现金流出小计	2,974,446,366.17	3,008,270,910.50	-33,824,544.33	-1.12%
投资活动产生的现金流量净额	-330,289,957.09	-51,238,250.74	-279,051,706.35	544.62%

筹资活动现金流入小计	24,151,197.10	0.00	24,151,197.10	100.00%
筹资活动现金流出小计	151,987,107.96	81,559,707.71	70,427,400.25	86.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-127,835,910.86	-81,559,707.71	-46,276,203.15	56.74%
现金及现金等价物净增加额	-317,531,746.94	-83,576,753.82	-233,954,993.12	279.93%

1、2023年度经营活动产生的现金流量净额13,845.62万元，上年同期为4,266.62万元，上升224.51%，主要系本年购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

2、2023年度投资活动产生的现金流量净额-33,028.99万元，上年同期为-5,123.82万元，减少27,905.17万元。主要系1、本期现金管理产品未到期 2、本期新增对外投资 3、购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

3、2023年度筹资活动产生的现金流量净额-12,783.59元，上年同期为-8,155.97万元，增长56.74%，主要系2023年股息红利分配增加所致。

广州华研精密机械股份有限公司
董事会

2024年03月29日