

中船汉光科技股份有限公司 2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度财务报表由立信会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并且已出具标准无保留意见的审计报告，现将公司 2023 年度财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（万元）	106,938.75	108,522.99	-1.46%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	9,541.68	10,869.61	-12.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	8,978.98	10,598.45	-15.28%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	16,779.20	10,081.31	66.44%
基本每股收益（元/股）	0.3223	0.3672	-12.23%
稀释每股收益（元/股）	0.3223	0.3672	-12.23%
加权平均净资产收益率	7.43%	8.98%	-1.55%
项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
资产总额（万元）	145,656.58	140,570.50	3.62%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	131,824.42	125,568.45	4.98%

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

（一）报告期内资产变动情况

截至本报告期末，公司资产总额为 145,656.58 万元，较年初增长 3.62%。

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比变动幅度
货币资金	51,200.40	41,273.90	24.05%
应收票据	5,676.78	5,571.07	1.90%
应收账款	12,304.39	13,328.09	-7.68%
预付款项	2,133.80	2,482.25	-14.04%

其他应收款	66.15	59.07	11.99%
存货	22,194.41	23,137.49	-4.08%
其他流动资产	127.52	1,364.31	-90.65%
固定资产	37,336.27	36,326.20	2.78%
在建工程	-	1,543.60	-100.00%
使用权资产	72.74	305.73	-76.21%
无形资产	13,507.26	13,798.44	-2.11%
长期待摊费用	6.51	27.85	-76.62%
递延所得税资产	826.37	949.26	-12.95%
其他非流动资产	203.99	403.23	-49.41%
资产总计	145,656.58	140,570.50	3.62%

变动较大的主要资产项目说明如下：

1. 其他流动资产报告期期末余额为 127.52 万元，同比降低 90.65%，主要原因为报告期内收到增值税留抵退税导致进项税留抵金额减少。

2. 在建工程报告期期末余额为 0，同比大幅降低，主要原因为报告期内新生产线建设完成后结转固定资产导致在建工程减少。

3. 使用权资产报告期期末余额为 72.74 万元，同比降低 76.21%，主要原因为报告期内使用权资产计提折旧所致。

4. 长期待摊费用报告期期末余额为 6.51 万元，同比降低 76.62%，主要原因为报告期内长期待摊费用计提摊销所致。

5. 其他非流动资产报告期期末余额为 203.99 万元，同比降低 49.41%，主要原因为报告期内预付工程款余额减少所致。

（二）报告期内负债变动情况

截至本报告期末，公司负债总额为 12,544.52 万元，较年初降低 9.27%。

单位：万元

项 目	2023 年	2022 年	同比变动幅度
应付账款	8,375.91	7,988.68	4.85%

合同负债	2,726.33	3,596.91	-24.20%
应付职工薪酬	10.02	28.47	-64.81%
应交税费	492.71	373.69	31.85%
其他应付款	164.98	160.79	2.61%
一年内到期的非流动负债	53.41	286.63	-81.37%
其他流动负债	354.41	665.30	-46.73%
租赁负债	22.23	41.42	-46.33%
递延收益	330.20	683.99	-51.72%
递延所得税负债	14.32	-	
负债合计	12,544.52	13,825.87	-9.27%

变动较大的主要负债项目说明如下：

1. 应付职工薪酬报告期期末余额为 10.02 万元，同比降低 64.81%，主要原因为报告期内计提而未支付的福利费减少所致。

2. 应交税费报告期期末余额为 492.71 万元，同比增长 31.85%，主要原因为报告期内应缴增值税增加所致。

3. 一年内到期的非流动负债报告期期末余额为 53.41 万元，同比降低 81.37%，主要原因为报告期内一年内到期的租赁负债减少所致。

4. 其他流动负债报告期期末余额 354.41 万元，同比降低 46.73%，主要原因为报告期内已背书未到期票据减少所致。

5. 租赁负债报告期期末余额 22.23 万元，同比降低 46.33%，主要原因为报告期内一年以上到期的租赁负债减少所致。

6. 递延收益报告期期末余额为 330.20 万元，同比降低 51.72%，主要原因为报告期内政府补助减少所致。

(三)经营成果分析

2023 年度公司营业收入为 106,938.75 万元，同比降低 1.46%；实现归属于上市公司股东的净利润 9541.68 万元，同比降低 12.22%。主要数据如下：

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比变动幅度
营业收入	106,938.75	108,522.99	-1.46%
营业成本	86,681.67	87,936.28	-1.43%
税金及附加	780.83	626.85	24.56%
销售费用	1,753.35	1,687.55	3.90%
管理费用	3,342.73	2,751.45	21.49%
研发费用	5,109.52	5,035.94	1.46%
财务费用	-736.70	-1,659.34	55.60%
归属于上市公司股东的净利润	9,541.68	10,869.61	-12.22%

变动较大的主要项目如下：

1. 财务费用 2023 年发生额为-736.70 万元，同比增长 55.60%，主要原因为报告期内利息收入、汇兑收益减少所致。

（四）现金流量分析

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	120,616.22	115,897.05	4.07%
经营活动现金流出小计	103,837.02	105,815.74	-1.87%
经营活动产生的现金流量净额	16,779.20	10,081.31	66.44%
投资活动现金流入小计	16.69	12.93	29.08%
投资活动现金流出小计	2,235.45	27,181.52	-91.78%
投资活动产生的现金流量净额	-2,218.76	-27,168.59	91.83%
筹资活动现金流入小计	0	0	
筹资活动现金流出小计	3,716.60	2,598.03	43.05%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,716.60	-2,598.03	-43.05%

现金及现金等价物净增加额	10,916.55	-18,879.30	157.82%
--------------	-----------	------------	---------

变动较大的主要项目如下：

1. 2023 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 16,779.20 万元，同比增长 66.44%。主要原因为报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

2. 2023 年度投资活动产生的现金流量净额为-2,218.76 万元，同比增长 91.83%。主要原因为报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

3. 2023 年度公司筹资活动产生的现金流量净额为-3,716.60 万元，同比降低 43.05%。主要原因为报告期内分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。

中船汉光科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 9 日