

欧克科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。本财务决算报告基于审计报告编制，真实反映了公司 2023 年度的财务状况、经营成果及现金流量（以下数据如无特殊说明，均为合并口径）。具体如下：

一、合并报表范围

母公司：欧克科技股份有限公司

全资子公司：九江欧克新型材料有限公司、江西欧克机械制造有限公司、江西耐斯机械进出口有限公司

二、主要财务数据和指标

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	332,301,707.73	516,902,632.16	-35.71%	558,460,130.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	113,932,319.36	183,217,098.94	-37.82%	228,625,844.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,545,321.89	158,509,988.31	-75.68%	190,183,568.39
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,229,244.08	62,265,658.23	-212.79%	166,942,105.90
基本每股收益（元/股）	1.7086	3.6643	-53.37%	4.5725
稀释每股收益（元/股）	1.7086	3.6643	-53.37%	4.5725
加权平均净资产收益率	6.23%	27.40%	-21.17%	49.47%

三、2023 年度公司财务状况和经营成果分析

（一）财务状况分析

1、资产结构

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动额	变动幅度	重大变动说明
货币资金	764,298,215.24	1,086,498,477.71	-322,200,262.47	-29.65%	主要系公司募投项目陆续开展，投入资金增加所致

应收账款	263,717,989.61	198,182,523.65	65,535,465.96	33.07%	主要系公司2023年新开发客户，新增应收账款所致
应收款项融资	11,318,298.91	5,192,686.14	6,125,612.77	117.97%	主要系部分客户以应收票据来支付所欠公司货款
预付款项	14,904,912.34	13,974,121.85	930,790.49	6.66%	
其他应收款	3,298,026.10	4,481,368.38	-1,183,342.28	-26.41%	主要系公司2023年收回欠票，冲销前期未开票税金
存货	316,493,354.35	199,629,319.90	116,864,034.45	58.54%	主要系公司在2023年度扩大新能源设备制造
合同资产	56,342,318.79	81,112,216.47	-24,769,897.68	-30.54%	主要系公司因本期大额合同相对减少
其他流动资产	25,738,768.84	5,342,422.05	20,396,346.79	381.78%	主要系公司增值税留抵税额增加所致
固定资产	326,368,722.75	256,609,055.47	69,759,667.28	27.19%	主要系公司本期部分固定资产转固及新购入固定资产导致
在建工程	166,360,048.09	52,869,083.53	113,490,964.56	214.66%	主要系本期新建募投项目所致
无形资产	60,927,921.64	17,186,345.29	43,741,576.35	254.51%	主要系本期新增项目用地所形成无形资产
长期待摊费用	358,867.98	563,935.38	-205,067.40	-36.36%	主要系本期长期待摊费用摊销后自动减少账面价值
递延所得税资产	28,399,022.29	19,334,870.66	9,064,151.63	46.88%	主要系资产减值准备、信用减值准备、内部交易所产生的未来可抵扣所得税增加所致。
其他非流动资产	4,217,163.05	665,223.21	3,551,939.84	533.95%	主要系公司预付设备款及预付工程款增加所致
资产总计	2,043,716,144.19	1,941,641,649.69	102,074,494.50	5.26%	

2、负债结构

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动额	变动幅度	重大变动说明
短期借款		17,400,000.00	-17,400,000.00	-100.00%	主要系公司归还银行借款所致
应付账款	92,077,844.70	76,379,506.32	15,698,338.38	20.55%	主要系应付基建工程款增加所致
合同负债	33,094,390.13	43,072,517.67	-9,978,127.54	-23.17%	主要系公司本期合同定金减少所致
应付	11,241,368.59	11,062,800.02	178,568.57	1.61%	

职工薪酬					
应交税费	8,180,026.71	6,607,422.41	1,572,604.30	23.80%	主要系公司本期预提应交所得税所致
其他应付款	3,108,016.34	4,098,547.57	-990,531.23	-24.17%	主要系公司本期付清物流款所致
其他流动负债	4,444,697.20	4,894,917.33	-450,220.13	-9.20%	
预计负债	792,085.53	265,798.58	526,286.95	198.00%	主要系公司预提售后服务费所致
递延收益	5,749,671.66	6,266,967.66	-517,296.00	-8.25%	
负债合计	158,688,100.86	170,048,477.56	-11,360,376.70	-6.68%	

3、股东权益

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动额	变动幅度	重大变动说明
股本	66,680,000.00	66,680,000.00	0.00	0.00%	
资本公积	1,181,340,651.84	1,181,340,651.84	0.00	0.00%	
专项储备	927,518.69	1,424,966.85	-497,448.16	-34.91%	主要系公司本期使用安全生产费所致
盈余公积	68,727,748.54	55,660,900.58	13,066,847.96	23.48%	
未分配利润	567,352,124.26	466,486,652.86	100,865,471.40	21.62%	
归属于母公司所有者权益合计	1,885,028,043.33	1,771,593,172.13	113,434,871.20	6.40%	
少数股东权益	0	0	0.00	0.00%	
所有者权益合计	1,885,028,043.33	1,771,593,172.13	113,434,871.20	6.40%	

(二) 经营成果分析

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动额	变动幅度	重大变动说明
营业收入	332,301,707.73	516,902,632.16	-184,600,924.43	-35.71%	主要系公司本期合同订单下降所致

营业成本	227,299,925.65	275,033,327.54	-47,733,401.89	-17.36%	
税金及附加	3,390,404.86	5,816,671.30	-2,426,266.44	-41.71%	主要系公司本期销售额下降, 应交税费下降所致
销售费用	17,072,553.15	18,281,403.90	-1,208,850.75	-6.61%	
管理费用	31,591,036.58	30,014,147.94	1,576,888.64	5.25%	
研发费用	23,229,922.63	22,195,186.20	1,034,736.43	4.66%	
财务费用	-24,345,988.65	-4,455,761.70	-19,890,226.95	446.39%	主要系公司本期财务利息收入增加所致
其他收益	87,500,285.18	57,976,136.46	29,524,148.72	50.92%	主要系公司收到的政府补助增加所致
投资收益	0.00	-209,183.34	209,183.34	-100.00%	主要系公司本期无票据贴现所致
信用减值损失	-23,165,306.36	-14,034,800.29	-9,130,506.07	65.06%	主要系公司本期末应收账款增加, 计提减值损失增加所致。
资产减值损失	-302,856.33	-970,425.13	667,568.80	-68.79%	主要系公司合同资产计提资产减值损失减少所致。
营业外收入	11,026,689.28	2,005,777.50	9,020,911.78	449.75%	主要系公司收到的政府补助增加所致
营业外支出	1,130,205.50	285,743.23	844,462.27	295.53%	主要系公司公益性捐赠所致
所得税费用	14,060,140.42	31,282,320.01	-17,222,179.59	-55.05%	主要系公司利润下降所致
净利润	113,932,319.36	183,217,098.94	-69,284,779.58	-37.82%	主要系公司收入下降所致
归属于母公司所有者的净利润	113,932,319.36	183,217,098.94	-69,284,779.58	-37.82%	主要系公司收入下降所致

四、现金流量分析

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动额	变动幅度	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-70,229,244.08	62,265,658.23	-132,494,902.31	-212.79%	主要系公司2023年总体收入下滑, 销售回款减少, 同时购买材料支出增加所致

投资活动产生的现金流量净额	-246,512,900.17	-66,719,162.81	-179,793,737.36	-269.48%	主要系公司募投项目投入陆续增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-18,627,109.17	978,852,857.22	-997,479,966.39	-101.90%	主要系公司2022年首发上市后收到募集资金
现金及现金等价物净增加额	-335,369,253.42	974,339,637.64	-1,309,708,891.06	-134.42%	主要系公司2023年总体收入下降，应收账款增加，募投项目基建项目支出增多所致
期末现金及现金等价物余额	744,711,954.98	1,080,081,208.40	-335,369,253.42	-31.05%	主要系公司2023年总体收入下降，应收账款增加，募投项目基建项目支出增多所致

五、其他事项

- 1、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。
- 2、本年度公司重大合同均正常履行。

欧克科技股份有限公司

2024年4月10日