

大连德迈仕精密科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

大连德迈仕精密科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为“大华审字[2024]0011020528 号”的标准无保留意见的审计报告。

一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币万元

项目	2023 年	2022 年	变动额	本年比上年增减
营业收入（元）	64,665.39	57,614.39	7,051.00	12.24%
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,335.02	4,691.78	643.24	13.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,135.19	4,260.60	874.59	20.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,286.45	9,945.41	341.04	3.43%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.31	0.04	12.90%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.31	0.04	12.90%
加权平均净资产收益率	8.40%	7.79%		0.61%
	2023 年	2022 年	变动额	本年比上年增减
资产总额（元）	99,545.19	93,261.74	6,283.45	6.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	65,196.46	62,161.54	3,034.92	4.88%

注：以上财务数据均为合并报表数据。

二、公司财务状况

1、主要资产构成情况

单位：人民币万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动额	变动
货币资金	10,907.31	11,188.31	-281.00	-2.51%
应收账款	20,831.36	18,048.49	2,782.87	15.42%
预付款项	534.99	543.98	-8.99	-1.65%
存货	12,135.74	10,849.41	1,286.33	11.86%
其他流动资产	197.19	276.83	-79.64	-28.77%
固定资产	45,505.77	41,335.20	4,170.57	10.09%
在建工程	1,601.33	2,945.12	-1,343.79	-45.63%
无形资产	1,449.88	1,499.71	-49.83	-3.32%
开发支出	369.30	369.3	0.00	0.00%
商誉	5,077.45	5,077.45	0.00	0.00%
长期待摊费用	137.89	129.03	8.86	6.87%
递延所得税资产	18.48	717.77	-699.29	-97.43%
其他非流动资产	234.33	251.46	-17.13	-6.81%

报告期末公司资产总额 99,545.19 万元，比上年末增加 6,283.45 万元，增长 6.74%。

变动幅度超过 30%且金额较大的项目说明如下：

(1) 在建工程，报告期末余额为 1,601.33 万元，比上年末减少 45.63%，主要是部分在建工程转固所致。

(2) 递延所得税资产，报告期末余额为 18.48 万元，比上年末减少 97.43%，同一主体递延所得税资产与递延所得税负债按净额体现所致。

2、主要负债构成情况

单位：人民币万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动额	变动
短期借款	8,354.02	8,100.00	254.02	3.14%

应付票据	9,550.27	7,479.12	2,071.15	27.69%
应付账款	11,922.66	10,812.98	1,109.68	10.26%
应付职工薪酬	489.66	246.80	242.86	98.40%
应交税费	230.34	619.03	-388.69	-62.79%
其他应付款	634.96	432.02	202.94	46.97%
其他流动负债	228.76	0.97	227.79	23,483.51%
递延收益	1,851.41	2,048.80	-197.39	-9.63%
递延所得税负债	1,081.24	1,334.73	-253.49	-18.99%

报告期末公司负债总额 34,348.72 万元,比上年末增加 3,248.53 万元,增长 10.45%。

变动幅度超过 30%且金额较大的项目说明如下:

(1) 应付职工薪酬,报告期末余额 489.66 万元,比上年增长 98.40%,主要原因是人员增加导致预提工资增加所致。

(2) 应交税费,报告期末余额 230.34 万元,比上年减少 62.79%,上一年度应交增值税缓交政策所致。

(3) 其他应付款,报告期末余额 634.96 万元,比上年末增长 46.97%,主要报告期内待退政府补助款所致。

(4) 其他流动负债,报告期末余额 228.76 万元,较上年末增长 23,483.51%,主要是本报告期末终止确认应收票据增加所致。

3、股东权益情况

单位:人民币万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动	
股本	15,334.00	15,334.00	-	0.00%
资本公积	19,586.82	19,586.82	-	0.00%
盈余公积	3,038.71	2,640.10	398.61	15.10%
未分配利润	27,236.93	24,600.63	2,636.30	10.72%
归属于母公司股东权益	65,196.46	62,161.55	3,034.91	4.88%

报告期末公司归属于母公司股东权益总额 65,196.46 万元,较上年末增加 3,034.91

万元，增长 4.88%。

4、经营情况

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动额	变动比例
营业收入	64,665.39	57,614.39	7,051.00	12.24%
营业成本	50,452.19	45,211.50	5,240.69	11.59%
税金及附加	558.53	574.22	-15.69	-2.73%
销售费用	554.17	377.93	176.24	46.63%
管理费用	4,091.54	3,742.98	348.56	9.31%
研发费用	2,977.09	2,854.61	122.48	4.29%
财务费用	-69.88	-87.09	17.21	-19.77%
其他收益	475.83	418.88	56.95	13.60%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-140.64	-215.94	75.30	-34.87%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-687.76	-165.98	-521.78	314.36%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	2.42	-2.74	5.16	-188.14%
营业外收入	76.61	62.51	14.10	22.55%
营业外支出	47.39	8.76	38.63	440.98%
所得税费用	445.80	336.45	109.35	32.50%
净利润	5,335.02	4,691.78	643.24	13.71%
归属于上市公司股东的净利润	5,335.02	4,691.78	643.24	13.71%

报告期归属于上市公司股东的净利润 5,335.02 万元，较上年末增加 643.24 万元，增长 13.71%。变动幅度超过 30%且金额较大的项目说明如下：

(1) 销售费用，本年度金额为 554.17 万元，比上年增加 46.63%，主要是销售人员及薪酬增加所致。

(2) 信用减值损失，本年度金额为-140.64 万元，比上年降低 34.87%，主要本期计提应收款项信用减值减少所致。

(3) 资产减值损失，本年度金额为-687.76 万元，比上年增加 314.36%，主要是部分产品计提跌价准备所致。

(4) 所得税费用，本年度金额为 445.80 万元，比上年增加 32.50%，主要是利润增加所致。

5、现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动额	变动
经营活动现金流入小计	66,646.96	58,030.79	8,616.17	14.85%
经营活动现金流出小计	56,360.51	48,085.38	8,275.13	17.21%
经营活动产生的现金流量净额	10,286.45	9,945.41	341.04	3.43%
投资活动现金流入小计	17.33	8.44	8.89	105.33%
投资活动现金流出小计	8,554.34	4,998.54	3,555.80	71.14%
投资活动产生的现金流量净额	-8,537.01	-4,990.10	-3,546.91	71.08%
筹资活动现金流入小计	9,200.00	8,300.00	900.00	10.84%
筹资活动现金流出小计	11,540.16	11,264.31	275.85	2.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,340.16	-2,964.31	624.15	-21.06%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	103.18	79.34	23.84	30.04%
现金及现金等价物净增加额	-487.55	2,070.34	-2,557.89	-123.55%

变动幅度超过 30%且金额较大的项目说明如下：

(1) 投资活动产生的现金流出,本年度金额为 8,554.34 万元,比上年度增加 71.14%,主要是固定资产投入增加所致。

(2) 现金及现金等价物净增加额,本年度金额为-487.55 万元,比上年度减少 123.55%,主要是固定资产投入增加所致。

大连德迈仕精密科技股份有限公司

2024 年 4 月