

北京义翘神州科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

北京义翘神州科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入	646,388,500.38	574,603,390.32	574,603,390.32	12.49%	965,272,540.65	965,272,540.65
归属于上市公司股东的净利润	260,131,747.68	303,134,958.32	302,957,765.12	-14.14%	720,013,671.11	719,905,506.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	168,156,726.17	244,352,925.89	244,175,732.69	-31.13%	596,583,791.15	596,475,626.09
经营活动产生的现金流量净额	322,564,042.97	249,394,581.96	249,394,581.96	29.34%	642,617,805.03	642,617,805.03
基本每股收益（元/股）	2.0134	2.6614	2.6599	-24.31%	12.7061	12.7042
稀释每股收益（元/股）	-	-	-	-	-	-
加权平均	4.11%	4.74%	4.74%	-0.63%	22.25%	22.25%

净资产收益率						
项目	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额	6,600,678,429.33	6,570,390,331.09	6,580,211,111.93	0.31%	6,890,235,257.55	6,896,824,882.49
归属于上市公司股东的净资产	6,366,982,288.85	6,369,382,867.09	6,369,097,508.83	-0.03%	6,752,312,588.01	6,752,204,422.95

财政部于 2022 年发布了《关于印发<企业会计准则解释第 16 号>的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。上述调整对公司财务状况、经营成果和现金流量影响较小。

二、2023 年主要财务状况

1、主要资产及负债变动情况

单位：元

项目	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,316,040,284.80	19.94%	2,379,661,988.27	36.16%	-16.22%	主要系自有资金购置厂房及分配现金股利所致
应收账款	126,246,649.72	1.91%	140,385,288.86	2.13%	-0.22%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	52,534,390.59	0.80%	47,485,676.13	0.72%	0.08%	
投资性房地产	234,133,699.52	3.55%		0.00%	3.55%	

长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	803,504,015.92	12.17%	139,058,327.77	2.11%	10.06%	主要系自有资金购置厂房所致
在建工程	8,553,997.21	0.13%		0.00%	0.13%	
使用权资产	88,837,629.68	1.35%	71,904,084.26	1.09%	0.26%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	22,741,497.82	0.34%	20,706,430.26	0.31%	0.03%	
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
租赁负债	61,689,710.58	0.93%	50,651,694.36	0.77%	0.16%	
交易性金融资产	3,532,778,879.94	53.52%	3,422,367,143.67	52.01%	1.51%	
其他非流动金融资产	215,940,067.00	3.27%	180,239,867.00	2.74%	0.53%	

2、费用情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
销售费用	154,010,881.11	123,925,012.41	24.28%	主要系公司扩充销售团队，人工成本增加所致
管理费用	126,248,205.73	83,367,028.62	51.44%	主要系人工成本增加、装修期厂房折旧增加所致
财务费用	-44,638,999.40	-69,890,209.38	36.13%	主要系利息收入变化、汇率波动所致
研发费用	87,446,563.59	60,146,500.82	45.39%	主要系公司不断增加研发投入所致

3、现金流情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	845,266,190.53	714,482,112.74	18.30%
经营活动现金流出小计	522,702,147.56	465,087,530.78	12.39%
经营活动产生的现金流量净额	322,564,042.97	249,394,581.96	29.34%
投资活动现金流入小计	12,439,372,293.56	13,149,630,314.94	-5.40%
投资活动现金流出小计	13,627,360,372.00	13,213,776,578.48	3.13%
投资活动产生的现金流量净额	-1,187,988,078.44	-64,146,263.54	-1,752.00%
筹资活动现金流出小计	289,972,323.09	704,270,912.83	-58.83%

筹资活动产生的现金流量净额	-289,972,323.09	-704,270,912.83	58.83%
现金及现金等价物净增加额	-1,161,524,370.83	-513,889,111.46	-126.03%

投资活动产生的现金流量净额变动较大主要系购置厂房、货币资金现金管理等因素影响所致。公司筹资活动产生的现金流量净额变动较大主要系报告期内分派现金股利影响所致。公司现金及现金等价物净增加额变动较大主要系受投资活动及筹资活动影响所致。

北京义翘神州科技股份有限公司董事会

2024年4月24日