

证券代码：300470

证券简称：中密控股

公告编号：2024-011

中密控股股份有限公司

2023年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中密控股股份有限公司（以下简称“公司”）2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表及财务报表附注已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。结合公司实际经营情况，公司2023年度财务决算报告如下：

注：本报告所有表格若总计数与所列数值合计出现尾差，均为四舍五入所致。

一、合并后资产情况及分析

单位：人民币万元

资产	2023年12月31日	2022年12月31日	增（减）额	变动率	变动原因
货币资金	22,334.74	25,145.63	-2,810.89	-11.18%	
交易性金融资产	78,159.40	73,068.60	5,090.80	6.97%	
应收票据	2,109.78	1,717.07	392.71	22.87%	
应收账款	60,057.70	58,739.74	1,317.96	2.24%	
应收款项融资	15,250.48	16,004.00	-753.52	-4.71%	
预付款项	922.96	1,033.47	-110.51	-10.69%	
其他应收款	777.88	1,086.15	-308.27	-28.38%	
存货	41,334.55	32,750.18	8,584.37	26.21%	
合同资产	5,222.18	3,647.13	1,575.05	43.19%	注1
其他流动资产	320.57	143.00	177.57	124.18%	注2
流动资产合计	226,490.25	213,334.96	13,155.28	6.17%	

资产	2023年12月31日	2022年12月31日	增(减)额	变动率	变动原因
长期股权投资	1,242.19	1,040.90	201.29	19.34%	
其他权益工具投资	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00%	
固定资产	23,615.56	21,862.62	1,752.94	8.02%	
在建工程	12,778.85	5,052.21	7,726.64	152.94%	注3
使用权资产	110.84	79.29	31.55	39.80%	注4
无形资产	13,808.05	14,707.93	-899.88	-6.12%	
商誉	15,903.45	15,903.45	0.00	0.00%	
长期待摊费用	43.60	73.60	-30.00	-40.77%	注5
递延所得税资产	683.68	1,418.34	-734.66	-51.80%	注6
其他非流动资产	7,320.85	3,597.09	3,723.76	103.52%	注7
非流动资产合计	76,507.07	64,735.43	11,771.64	18.18%	
资产总计	302,997.32	278,070.39	24,926.92	8.96%	

2023年末资产总额302,997.32万元，比上年末增加24,926.92万元，增长8.96%，其中流动资产增长6.17%，非流动资产增长18.18%，变动幅度较大的科目原因分析如下：

注1：合同资产较上年末增加43.19%，主要是随公司收入规模增长，已销售产品按合同质保条款规定计算的未到质保期的款项增加；

注2：其他流动资产较上年末增长124.18%，主要是待抵扣进项税额增加；

注3：在建工程较上年末增长152.94%，主要是尚未安装调试完成的设备投入增加，子公司日机密封的“机械密封、特种泵生产基地”、新地佩尔“阀门研发中心及智能化改造”等项目投入继续增加；

注4：使用权资产较上年末增长39.80%，主要是为开拓业务，办事处及维修中心场地租赁增加；

注5：长期待摊费用较上年末减少40.77%，主要是超过一年期限的信息技术服务费及咨询服务费本期摊销后净额减少；

注6：递延所得税资产较上年末减少51.80%，主要是税务与会计差异的固定资产折旧所属的递延所得税负债增加及股权激励对应递延所得税资产减少两方面所致；

注 7：其他非流动资产较上年末增长 103.52%，主要系公司利用闲置资金购买以收取合同现金流量为目标的大额存单增加所致。

二、合并后负债和所有者权益情况及分析

单位：人民币万元

负债和所有者权益（或股东权益）	2023年12月31日	2022年12月31日	增（减）额	变动率	变动原因
短期借款	1,501.13	1,197.43	303.70	25.36%	
应付票据	5,287.45	3,538.25	1,749.20	49.44%	注 1
应付账款	22,516.45	15,567.71	6,948.74	44.64%	注 2
合同负债	5,814.54	4,159.20	1,655.34	39.80%	注 3
应付职工薪酬	5,955.52	5,698.85	256.67	4.50%	
应交税费	1,855.18	2,133.40	-278.22	-13.04%	
其他应付款	1,495.38	3,822.76	-2,327.38	-60.88%	注 4
一年内到期的非流动负债	31.33	17.97	13.36	74.33%	注 5
其他流动负债	783.97	397.62	386.35	97.17%	注 6
流动负债合计	45,240.96	36,533.20	8,707.76	23.84%	
租赁负债	88.79	63.84	24.95	39.08%	注 7
递延收益	670.70	922.64	-251.94	-27.31%	
递延所得税负债	1,370.13	1,527.78	-157.65	-10.32%	
非流动负债合计	2,129.62	2,514.27	-384.65	-15.30%	
负债合计	47,370.57	39,047.47	8,323.10	21.32%	
股本	20,817.13	20,817.13	0.00	0.00%	
资本公积	86,433.79	85,941.02	492.77	0.57%	
减：库存股	10,420.02	12,361.23	-1,941.21	-15.70%	
其他综合收益	0.88	-	0.88		
专项储备	7.20	-	7.20		
盈余公积	18,517.14	15,861.74	2,655.40	16.74%	
未分配利润	139,869.93	128,393.03	11,476.90	8.94%	
归属于母公司所有者权益合计	255,226.05	238,651.69	16,574.36	6.95%	
少数股东权益	400.69	371.23	29.46	7.94%	
所有者权益合计	255,626.74	239,022.92	16,603.82	6.95%	

负债和所有者权益总计	302,997.32	278,070.39	24,926.93	8.96%	
------------	------------	------------	-----------	-------	--

(一) 2023 年末负债合计 47,370.57 万元, 较上年末增加 8,323.10 万元, 增长 21.32%, 变动幅度较大的科目原因分析如下:

注 1: 应付票据较上年增长 49.44%, 主要是随业务增长, 支付材料款开具承兑汇票增加;

注 2: 应付账款较上年增长 44.64%, 主要是随业务增长, 机械密封板块采购额增加以及在建工程投入增长, 应付材料款和应付长期资产款增加;

注 3: 合同负债较上年增长 39.80%, 主要是公司向客户转让商品前, 收取的合同对价增加;

注 4: 其他应付款较上年末减少 60.88%, 主要是公司实施的“2018 年限制性股票激励计划”第三期达到解锁条件, 解除限售, 限制性股票回购义务减少的影响;

注 5: 一年内到期的非流动负债增长 74.33%, 主要是使用权资产增加, 一年内到期的租赁负债增加;

注 6: 其他流动负债增长 97.17%, 主要是已背书尚未到期的商业承兑汇票增加;

注 7: 租赁负债较上年增长 39.08%, 主要是随使用权资产增加而增加;

(二) 2023 年末归属于母公司所有者权益合计 255,226.05 万元, 比上年末增加 16,574.36 万元, 增长 6.95%, 较上年变动幅度较小;

三、合并后损益情况及分析

单位: 人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	增(减)额	变动率
营业收入	136,935.98	121,468.35	15,467.63	12.73%
减: 营业成本	68,949.24	59,102.20	9,847.04	16.66%
税金及附加	1,301.59	1,374.60	-73.01	-5.31%
销售费用	13,444.70	11,494.01	1,950.69	16.97%
管理费用	9,129.93	9,311.44	-181.51	-1.95%
研发费用	7,474.09	6,144.23	1,329.86	21.64%

项目	2023 年度	2022 年度	增（减）额	变动率
财务费用	-291.95	-610.44	318.49	52.17%
加：其他收益	1,531.63	1,558.61	-26.98	-1.73%
投资收益（损失以“-”号填列）	2,351.93	1,812.61	539.32	29.75%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	150.94	-34.94	185.88	531.99%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-468.60	-1,107.46	-638.86	-57.69%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-484.71	-1,227.07	-742.36	-60.50%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-18.13	-33.05	14.92	45.14%
营业利润（亏损以“-”号填列）	39,991.44	35,621.01	4,370.43	12.27%
加：营业外收入	224.11	9.95	214.16	2,152.36%
减：营业外支出	84.73	102.22	-17.49	-17.11%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	40,130.82	35,528.74	4,602.08	12.95%
减：所得税费用	5,426.60	4,576.37	850.23	18.58%
净利润（净亏损以“-”号填列）	34,704.22	30,952.37	3,751.85	12.12%
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	34,667.55	30,928.78	3,738.77	12.09%
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	36.67	23.60	13.07	55.38%

2023 年公司实现营业收入 136,935.98 万元，比上年增加 15,467.63 万元，增长 12.73%，主要是公司机械密封板块保持稳健增长，尤其是国际业务新签订单多，国际市场收入增长明显，橡塑密封板块受益于行业需求的回升，营业收入增长高于预期；

营业成本 68,949.24 万元，比上年增加 9,847.04 万元，增长 16.66%；主要是随收入的增加而增加；

税金及附加 1,301.59 万元，比上年减少 73.01 万元，降低 5.31%，主要是随采购额增加进项税额增加以及享受《财政部、国家税务总局公告 2023 年第 43 号》增值税加计 5%抵减进项税额优惠政策影响所致；

销售费用 13,444.70 万元，比上年增加 1,950.69 万元，增长 16.97%，主要是公司业务拓展与订单增多，带来差旅费、售后服务费等相应增加；

管理费用 9,129.93 万元,比上年减少 181.51 万元,降低 1.95%,与上年基本持平;

研发费用 7,474.09 万元,比上年增加 1,329.86 万元,增长 21.64%,主要是为提升公司技术与研发水平,提高综合竞争力,持续增加研发投入;

财务费用-291.95 万元,比上年增加 318.49 万元,增长 52.17%,主要是利息收入及汇兑收益减少;

其他收益 1,531.63 万元,较上年减少 26.98 万元,降低 1.73%,与上年基本持平;

投资收益 2,351.93 万元,较上年增加 539.32 万元,增长 29.75%,主要是公司结构性存款收益及大额存单收益增加;

公允价值变动收益 150.94 万元,较上年增加 185.88 万元,增长 531.99%,主要是报告期末公司未到期的理财产品增加,公允价值变动增加;

信用减值损失-468.60 万元,较上年减少 638.86 万元,降低 57.69%,主要是公司强化回款管理工作,取得较好成效,回款金额有较大增长,在营业收入持续较上年增长情况下,应收账款增长金额远低于上年同期增长金额,因此计提的减值损失相应减少;

资产减值损失-484.71 万元,较上年减少 742.36 万元,降低 60.50%,主要是上期有计提商誉减值损失而本期无;

资产处置收益-18.13 万元,较上年增加 14.92 万元,增长 45.14%,主要是处置的非流动资产收益增加;

营业外收入 224.11 万元,较上年增加 214.16 万元,增长 2,152.36%,主要是本期收到判决赔偿款 200 万元;

营业外支出 84.73 万元,较上年减少 17.49 万元,降低 17.11%,变化较小;

2023 年全年实现归属于母公司所有者的净利润 34,667.55 万元,比上年增加 3,738.77 万元,增长 12.09%,主要是公司营业收入增长、费用增长控制良好、信用减值损失、资产减值损失降低等因素共同影响的结果。

四、合并后现金流量情况及分析

单位:人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	增（减）额	变动率
经营活动产生的现金流量净额	31,286.35	26,737.79	4,548.56	17.01%
投资活动产生的现金流量净额	-16,041.52	-24,892.13	8,850.61	35.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,937.45	-19,547.74	1,610.29	8.24%
现金及现金等价物净增加额	-2,620.70	-17,572.66	14,951.96	85.09%

经营活动产生的现金流量净额 31,286.35 万元，比上年增加 4,548.56 万元，增长 17.01%，主要是公司强化回款管理工作，整体回款情况较好，销售商品提供劳务收到的现金同时增加；

投资活动产生的现金流量净额-16,041.52 万元，比上年增加 8,850.61 万元，增长 35.56%，主要是购买理财产品净额及取得的投资收益增加；

筹资活动产生的现金流量净额-17,937.45 万元，比上年增加 1,610.29 万元，增长 8.24%，主要是本期公司实施 2022 年度及 2023 年半年度权益分派现金分红增加，上期有股份回购而本期无；

现金及现金等价物净增加额-2,620.70 万元，比上年增加 14,951.96 万元，增长 85.09%，主要是经营活动、投资活动、筹资活动变动原因共同影响的结果。

五、合并后主要财务指标情况：

项目	2023.12.31/2023 年度	2022.12.31/2022 年度
流动比率（倍）	5.01	5.84
速动比率（倍）	4.07	4.91
应收账款周转率（次）	2.31	2.24
存货周转率（次）	1.86	1.84
资产负债率	15.63%	14.04%
每股净资产（元）	12.43	11.46
每股经营活动净现金流量（元）	1.52	1.28
加权平均净资产收益率（归属于普通股股东净利润）	13.86%	13.25%
基本每股收益（归属于普通股股东净利润，元）	1.69	1.51

特此公告。

中密控股股份有限公司董事会
二〇二四年四月二十四日