

广东美信科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

广东美信科技股份有限公司（以下简称“公司”）财务部根据《企业会计准则》的规定，编制了公司《2023年度财务决算报告》，报告客观、真实地反映了公司2023年度的财务状况和经营成果。现将具体情况汇报如下：

一、总体经营情况

2023年度公司实现营业收入 43,572.23万元，较上年同期下滑10.59%；净利润5,498.87万元，较上年同期下滑17.76%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润5,613.05万元，较上年同期下滑12.66%。经营指标虽略有下滑，但公司整体经营情况正常。

二、2023年度主要财务指标

单位：元

项 目	2023 年	2022 年	同比增减	2021 年
基本每股收益（元/股）	1.66	2.02	-17.82%	1.93
稀释每股收益（元/股）	1.66	2.02	-17.82%	1.93
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.69	1.94	-12.89%	1.81
加权平均净资产收益率	13.97%	19.81%	-5.84%	23.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	14.26%	19.03%	-4.77%	21.92%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.19	1.54	-22.73%	0.02
项 目	2023年末	2022年末	同比增减	2021年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	12.73	11.04	15.31%	9.19

三、2023年度经营成果

单位：元

项 目	2023 年	2022 年	同比增减
营业收入	435,722,281.22	487,312,567.27	-10.59%
营业成本	315,631,930.58	354,449,938.04	-10.95%
营业利润	61,612,387.58	74,399,191.52	-17.19%
利润总额	61,713,305.43	75,034,542.46	-17.75%
归属于上市公司股东的净利润	54,988,663.09	66,867,366.12	-17.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	56,130,537.76	64,266,859.57	-12.66%
经营活动产生的现金流量净额	39,539,901.48	51,001,822.30	-22.47%

注：公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

四、2023年末资产状况

单位：元

项 目	2023 年末		2023 年初		比重增减
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	58,492,045.45	7.97%	95,703,119.75	13.63%	-5.66%
交易性金融资产	15,002,157.53	2.04%	0.00	0.00%	2.04%
应收票据	68,512,834.96	9.33%	20,671,272.52	2.94%	6.39%
应收账款	126,653,024.02	17.26%	140,524,320.25	20.02%	-2.76%
应收款项融资	22,817,692.38	3.11%	35,915,305.00	5.12%	-2.01%
预付款项	1,874,438.82	0.26%	374,916.21	0.05%	0.21%
其他应收款	7,562,473.08	1.03%	12,128,816.14	1.73%	-0.70%
存货	100,574,304.28	13.70%	142,914,511.43	20.36%	-6.66%
其他流动资产	10,354,781.38	1.41%	5,288,310.07	0.75%	0.66%
长期应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他权益工具投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	104,868,737.45	14.29%	91,239,138.01	13.00%	1.29%
在建工程	157,942,652.21	21.52%	94,618,341.09	13.48%	8.04%
使用权资产	29,799,361.25	4.06%	33,787,611.22	4.81%	-0.75%
无形资产	14,177,914.92	1.93%	13,530,377.82	1.93%	0.00%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期待摊费用	8,468,993.90	1.15%	8,704,059.33	1.24%	-0.09%
递延所得税资产	2,477,124.34	0.34%	3,351,608.14	0.48%	-0.14%
其他非流动资产	4,427,256.65	0.60%	3,191,467.05	0.45%	0.15%
资产合计	734,005,792.62	100.00%	701,943,174.03	100.00%	0.00%

[注]：本报告中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

货币资金减少主要系经营活动产生的现金流量减少以及投资活动现金流量增加所致；交易性金融资产增加主要系本期购买结构性存款增加所致；应收票据增加主要系应收账款收款

票据结算增加所致；应收账款减少主要系公司加强应收账款管理加速货款回收所致；应收款项融资减少主要系收到的电子债权凭证减少所致；其他应收款减少主要系部分外协厂商合作结束收回保证金所致；存货减少系公司加速库存周转，减少存货库存和原材料价格下降所致；其他流动资产主要系股权融资的中介费用增加所致；在建工程增加系产能扩建项目中的厂房建设工程投入增加所致；无形资产增加系软件使用权增加所致。

五、2023年末负债状况

单位：元

项 目	2023 年末		2023 年初		比重增减
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	16,015,644.44	5.13%	17,169,127.01	5.11%	0.02%
交易性金融负债	0.00	0.00%	2,452,700.00	0.73%	-0.73%
应付票据	44,946,628.16	14.41%	46,786,139.43	13.93%	0.48%
应付账款	97,819,040.68	31.36%	162,401,846.25	48.37%	-17.01%
预收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
合同负债	118,249.44	0.04%	149,727.35	0.04%	0.00%
应付职工薪酬	5,846,015.65	1.87%	8,342,038.33	2.48%	-0.61%
应交税费	1,542,362.76	0.49%	2,164,499.91	0.64%	-0.15%
其他应付款	6,453,783.95	2.07%	4,218,757.71	1.26%	0.81%
一年内到期的非流动负债	12,708,323.58	4.07%	8,762,736.46	2.61%	1.46%
其他流动负债	7,263,935.95	2.33%	19,464.55	0.01%	2.32%
长期借款	87,583,359.50	28.08%	48,407,000.00	14.42%	13.66%
租赁负债	29,400,752.22	9.43%	32,904,661.32	9.80%	-0.37%
递延收益	2,209,998.30	0.71%	1,976,716.43	0.59%	0.12%
递延所得税负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
负债合计	311,908,094.63	100.00%	335,755,414.75	100.00%	0.00%

应付票据减少主要系供应商付款中票据结算同比降低所致；应付账款减少主要系应付材料、加工费及设备款项减少所致；其他应付款增加主要系股权融资中介费用增加所致；一年内到期的非流动负债增加主要系一年内到期的长期借款增加所致；长期借款增加主要系为产能扩建项目中的厂房建设工程投入增加向银行借款所致。

六、2023年度现金流量情况

单位：元

项 目	2023 年	2022 年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量净额	39,539,901.48	51,001,822.30	-22.47%
经营活动现金流入小计	320,565,845.94	387,594,322.30	-17.29%
经营活动现金流出小计	281,025,944.46	336,592,500.00	-16.51%
二、投资活动产生的现金流量净额	-92,518,243.46	-39,916,945.76	-131.78%
投资活动现金流入小计	55,904,419.13	102,058,141.73	-45.22%
投资活动现金流出小计	148,422,662.59	141,975,087.49	4.54%
三、筹资活动产生的现金流量净额	30,671,292.53	13,732,810.91	123.34%
筹资活动现金流入小计	133,429,557.23	39,110,000.00	241.16%
筹资活动现金流出小计	102,758,264.70	25,377,189.09	304.92%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,635,351.12	2,234,860.75	-217.92%
五、现金及现金等价物净增加额	-24,942,400.57	27,052,548.20	-192.20%
六、期末现金及现金等价物余额	49,960,322.23	74,902,722.80	-33.30%

经营活动产生的现金流量净额本年度为39,539,901.48元，去年同期为51,001,822.30元，主要系本期销售商品、提供劳务等收到的现金减少所致；筹资活动产生的现金流量净额本年度为30,671,292.53元，去年同期为13,732,810.91元，主要系报告期内产能扩建项目中的厂房建设工程相关的银行长期借款增加所致。

广东美信科技股份有限公司董事会

2024年4月26日