

广东魅视科技股份有限公司

2023年度公司财务决算报告

根据公司一年来的经营情况和财务状况，结合公司合并报表数据，我们编制了2023年度财务决算报告。

一、2023年度公司财务报表的审计情况

公司2023年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司财务报表已经广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留意见报告。

二、2023年度财务决算情况

（一）资产情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比变动（绝对值）	同比变动比率
货币资金	526,392,225.43	491,732,548.99	34,659,676.44	7.05%
交易性金融资产	90,858,082.19	145,302,632.20	-54,444,550.01	-37.47%
衍生金融资产				
应收票据	6,315,754.44	3,980,205.37	2,335,549.07	58.68%
应收账款	74,218,843.02	65,284,901.57	8,933,941.45	13.68%
应收款项融资				
预付款项	1,076,162.02	1,834,022.31	-757,860.29	-41.32%
其他应收款	1,847,198.44	1,666,508.27	180,690.17	10.84%
存货	27,272,983.01	34,913,197.46	-7,640,214.45	-21.88%
其他流动资产	9,037,133.46	1,920,865.59	7,116,267.87	370.47%
流动资产合计	737,018,382.01	746,634,881.76	-9,616,499.75	-1.29%
固定资产	16,227,502.23	16,597,248.95	-369,746.72	-2.23%
在建工程	134,268,386.50	54,294,474.24	79,973,912.26	147.30%
生产性生物资产				

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比变动(绝对值)	同比变动比率
使用权资产	4,134,504.22	4,063,622.48	70,881.74	1.74%
无形资产	155,451,648.38	159,287,478.38	-3,835,830.00	-2.41%
长期待摊费用	588,677.30	505,238.80	83,438.50	16.51%
递延所得税资产	2,768,783.24	2,090,225.87	678,557.37	32.46%
其他非流动资产	357,245.00		357,245.00	100%
非流动资产合计	313,796,746.87	236,838,288.72	76,958,458.15	32.49%
资产总计	1,050,815,128.88	983,473,170.48	67,341,958.40	6.85%

2023年期末资产总额为105081.51万元，较2022年末增加6734.20万元，增幅6.85%，公司整体发展稳定。其中期末流动资产为73701.84万元，占期末总资产的70.14%，较2022年末减少961.65万元，减幅1.29%，主要系加大了募投项目投资所致。

(1) 货币资金期末余额52639.22万元，较2022年末增加3465.97万元，同比增长7.05%，主要系期末交易性金融资产到期转回所致。

(2) 应收票据期末余额631.58万元，同比增长58.68%，主要为银行承兑汇票；应收账款期末余额7421.88万元，同比增长13.68%，主要系公司营业收入增长所致。

(3) 交易性金融资产期末余额9085.81万元，同比下降37.47%，主要系公司利用闲置资金进行现金管理，本期末到期后转回货币资金所致。

(4) 其他流动资产期末余额903.71万元，同比增长370.47%，主要系在建工程取得的相关增值税进项税款暂未抵扣所致。

(二) 负债情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比变动(绝对值)	同比变动比率
短期借款				
交易性金融负债				
衍生金融负债		63,135.56	-63,135.56	-100.00%
应付票据				
应付账款	12,280,831.77	8,511,588.82	3,769,242.95	44.28%
预收款项				

合同负债	4,073,640.26	8,361,371.45	-4,287,731.19	-51.28%
应付职工薪酬	12,917,971.34	11,872,322.12	1,045,649.22	8.81%
应交税费	8,427,724.28	8,006,907.01	420,817.27	5.26%
其他应付款	35,482,471.69	21,334,005.32	14,148,466.37	66.32%
其中：应付利息				
应付股利				
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债	2,404,260.75	2,980,576.47	-576,315.72	-19.34%
其他流动负债	86,510.62	740,259.91	-653,749.29	-88.31%
流动负债合计	75,673,410.71	61,870,166.66	13,803,244.05	22.31%
长期借款				
租赁负债	1,507,135.95	1,066,680.89	440,455.06	41.29%
永续债				
长期应付款				
预计负债	885,713.83	1,265,506.78	-379,792.95	-30.01%
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	2,392,849.78	2,332,187.67	60,662.11	2.60%
负债合计	78,066,260.49	64,202,354.33	13,863,906.16	21.59%

2023年期末负债总额为7806.63万元，较2022年末增加1386.39万元，增幅21.59%，主要系在建工程应付款及应付账款增加所致。其中期末流动负债为7567.34万元，占期末总负债的96.93%，较2022年末增加1380.32万元，增幅22.31%。

(1) 应付账款期末余额1228.08万元，同比增长44.28%，主要原因系期末应付货款增加所致。

(2) 其他应付款期末余额3548.25万元，同比增长66.32%，主要系按工程进度预提在建工程进度款所致。

(3) 租赁负债期末余额150.71万元，同比增长41.29%，主要系本年度公司加大营销网络铺设，增加并改善了多个办事处及成立子公司所致。

（三）股东权益情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比变动(绝对值)	同比变动比率
股本(实收资本)	100,000,000.00	100,000,000.00	0	0.00%
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	575,906,599.00	569,533,780.79	6,372,818.21	1.12%
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	29,414,204.55	20,839,069.44	8,575,135.11	41.15%
未分配利润	267,428,064.84	228,897,965.92	38,530,098.92	16.83%
归属于母公司所有者权益合计	972,748,868.39	919,270,816.15	53,478,052.24	5.82%
少数股东权益				
所有者权益合计	972,748,868.39	919,270,816.15	53,478,052.24	5.82%

盈余公积及未分配利润均以本年度利润产生、提取，正常增长。

（四）经营情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比变动(绝对值)	同比变动比率
营业收入	211,730,641.00	195,803,266.75	15,927,374.25	8.13%
营业总成本	122,343,240.99	116,457,674.80	5,885,566.19	5.05%
营业利润	93,967,666.22	91,485,068.53	2,482,597.69	2.71%
利润总额	98,958,051.45	98,618,507.19	339,544.26	0.34%
净利润	87,105,234.03	84,785,382.29	2,319,851.74	2.74%
归属于母公司所有者的净利润	87,105,234.03	84,785,382.29	2,319,851.74	2.74%

2023年公司在宏观经济下行压力大，行业未及预期的情况下，公司业绩保持了增长态势。

（五）现金流量情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比变动 (绝对值)	同比变动 比率
经营活动产生的现金流量净额	93,523,446.07	85,010,758.78	8,512,687.29	10.01%
投资活动产生的现金流量净额	-6,129,337.62	-123,219,321.62	117,089,984.00	95.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-44,583,441.68	483,686,670.72	-528,270,112.40	-109.22%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	730,052.35	2,580,588.50	-1,850,536.15	-71.71%
现金及现金等价物净增加额	43,540,719.12	448,058,696.38	-404,517,977.26	-90.28%
期末现金及现金等价物余额	526,054,675.43	482,513,956.31	43,540,719.12	9.02%

1、2023年公司投资现金流量净额较上年同期增加11,709.00万元，同比增长95.03%，主要加大系募投项目（在建工程）的投入及减少交易性金融资产投资所致。

2、2023年公司筹资现金流量净额较上年同期减少52827.01万元，同比下降109.22%，主要系公司在2022年首次公开发行股票上市获得募集资金导致上年度基数较大所致。

3、现金及现金等价物净增加额同比减少90.28%，主要系公司在2022年首次公开发行股票上市获得募集资金导致上年度基数较大所致。

广东魅视科技股份有限公司

2024年4月29日