

华辰精密装备（昆山）股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“信会师报字[2024]第 ZA10869 号”标准无保留意见的《审计报告》。现以经审计的财务数据为依据，就公司 2023 年合并财务数据、财务状况、经营成果向各位董事汇报，并提请董事会审议。

一、财务状况

（一）资产状况

2023 年 12 月 31 日，公司各项资产状况见下表：

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减
流动资产	1,575,903,813.15	1,708,963,432.51	-7.79%
非流动资产	506,098,879.84	363,775,056.43	39.12%
资产总计	2,082,002,692.99	2,072,738,488.94	0.45%
其中：			
货币资金	598,730,151.71	379,264,715.01	57.87%
交易性金融资产	268,970,481.26	649,822,871.73	-58.61%
应收账款	127,748,413.10	127,242,339.71	0.40%
应收票据	13,830,020.74	17,750,000.00	-22.08%
应收款项融资	96,307,854.60	83,774,899.40	14.96%
预付款项	7,244,894.59	13,806,318.16	-47.52%
其他应收款	9,805,059.34	4,887,123.98	100.63%
存货	380,616,799.00	406,033,225.19	-6.26%
合同资产	71,442,001.44	25,154,599.92	184.01%
其他流动资产	1,208,137.37	1,227,339.41	-1.56%
投资性房地产	0.00	1,815,733.62	-100.00%
固定资产	352,192,373.30	168,517,338.87	108.99%
在建工程	27,789,171.11	86,005,131.66	-67.69%
无形资产	30,572,349.94	20,447,495.70	49.52%
长期待摊费用	7,782,314.24	530,282.24	1367.58%

递延所得税资产	25,685,342.03	31,246,110.15	-17.80%
其他权益工具投资	61,870,829.22	40,001,385.45	54.67%
其他非流动资产	206,500.00	11,916,756.42	-98.27%

主要变动指标说明：

- 1、货币资金同比增加 57.87%，主要系期末结构性存款到期收回所致；
- 2、交易性金融资产同比减少 58.61%，主要系期末交易性金融资产赎回所致；
- 3、预付款项同比减少 47.52%，主要系供应商的交期趋于正常公司预付货款减少所致；
- 4、其他应收款同比增加 100.63%，主要是保证金增加所致；
- 5、合同资产同比增加 184.01%，主要系本年度设备验收增加所致；
- 6、投资性房地产同比减少 100.00%，主要系公司出租房屋收回自用所致；
- 7、固定资产同比增加 108.99%，主要系本期全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目完工转固定资产及本期购入房屋建筑物所致；
- 8、在建工程同比减少 67.69%，主要系本期全自动数控轧辊磨床升级扩能建设项目完工转固定资产所致；
- 9、无形资产同比增加 49.52%，主要系本期购入土地使用权所致；
- 10、长期待摊费用同比增加 1367.58%，主要系本期待摊销项目成本增加所致；
- 11、其他权益工具投资同比增加 54.67%，主要系本年度对南京毅达贰号中小创业投资合伙企业（有限合伙）基金进行第三期投资所致；
- 12、其他非流动资产同比减少 98.27%，主要系上年预付的设备采购款，本年设备已交付所致。

（二）负债及所有者权益状况

- 1、2023 年 12 月 31 日，公司负债状况见下表：

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减
流动负债	437,683,071.40	515,028,974.43	-15.02%
非流动负债	78,530,289.70	76,887,076.46	2.14%
负债合计	516,213,361.10	591,916,050.89	-12.79%
其中：			
应付票据	78,972,814.85	100,663,977.49	-21.55%
应付账款	74,200,499.85	89,462,175.27	-17.06%

合同负债	239,515,912.00	289,516,551.96	-17.27%
应付职工薪酬	14,726,873.09	11,720,059.16	25.66%
应交税费	3,263,014.44	4,218,791.76	-22.66%
其他应付款	16,794,327.01	1,195,893.03	1304.33%
其他流动负债	10,209,630.16	16,967,129.40	-39.83%
递延收益	78,530,289.70	71,381,920.17	10.01%
递延所得税负债	0.00	3,162,608.32	-100.00%

2、2023年12月31日，所有者权益状况见下表：

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减
股本	252,176,000.00	252,176,000.00	0.00%
资本公积	830,286,490.33	828,163,056.97	0.26%
盈余公积	76,504,785.73	62,821,144.51	21.78%
未分配利润	403,362,531.91	324,514,768.27	24.30%
归属于母公司所有者权益合计	1,563,920,012.80	1,468,016,147.38	6.53%
所有者权益合计	1,565,789,331.89	1,480,822,438.05	5.74%

负债及所有者权益主要变动指标说明：

1、其他应付款同比增加1304.33%，主要系控股子公司昆山华辰新材料有限公司待支付分红款增加所致；

2、其他流动负债同比减少39.83%，主要系收到的客户预收款项对应的销项税额减少所致。

二、经营成果

2023年度，公司经营成果见下表：

单位：元

项目	2023年度	2022年度	同比增减
营业收入	479,163,009.73	336,313,437.06	42.48%
营业成本	314,819,111.65	224,367,175.33	40.31%
税金及附加	2,378,593.08	2,232,172.68	6.56%
销售费用	19,616,563.59	17,073,525.51	14.89%
管理费用	26,832,692.44	22,938,605.94	16.98%
研发费用	33,615,235.71	32,842,327.26	2.35%
财务费用	-10,459,397.53	-24,394,504.15	57.12%

其他收益	15,910,829.92	5,281,683.61	201.25%
投资收益	22,443,260.46	17,518,562.87	28.11%
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	-9,137,720.46	10,119,946.67	-190.29%
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	21,332,282.65	-35,003,226.77	160.94%
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-3,381,909.60	-2,657,392.79	-27.26%
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-130,818.98	-93,966.14	-39.22%
营业利润	139,396,134.78	56,419,741.94	147.07%
营业外收入	292,451.47	2.3	12715181.30%
营业外支出	1,515,395.73	543,593.80	178.77%
利润总额	138,173,190.52	55,876,150.44	147.28%
所得税费用	15,423,657.24	1,114,168.10	1284.32%
净利润	122,749,533.28	54,761,982.34	124.15%
归属于母公司股东的净利润	117,749,004.86	47,211,364.09	149.41%
基本每股收益	0.47	0.3	56.67%

主要变动指标说明：

1、营业收入同比上升 42.48%，主要系本年度客户现场的产品安装、调试、验收趋于稳定所致；

2、营业成本同比上升 40.31%，主要系营业收入上升所致。

3、财务费用同比上升 57.12%，主要是本年定期存款利息收入减少所致。

4、其他收益同比上升 201.25%，主要系本年度收到的政府补助及工业母机增值税加计扣除增加所致。

5、公允价值变动收益同比下降 190.29%，主要系公司持有的交易性金融资产公允价值变动所致。

6、信用减值损失同比上升（增加利润）160.94%，主要系本年度应收账款回款增加所致。

7、资产处置收益同比下降 39.22%，主要系本年度处置部分固定资产损失增加所致。

8、营业外支出同比上升 178.77%，主要系本年度对外捐赠和处置固定资产损失增加所致。

三、现金流量

2023 年度，公司现金流量状况见下表：

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	456,472,999.95	469,593,194.36	-2.79%
经营活动现金流出小计	432,366,960.94	408,359,979.14	5.88%
经营活动产生的现金流量净额	24,106,039.01	61,233,215.22	-60.63%
投资活动现金流入小计	1,479,453,230.47	1,739,326,562.87	-14.94%
投资活动现金流出小计	1,258,165,752.25	1,625,119,985.66	-22.58%
投资活动产生的现金流量净额	221,287,478.22	114,206,577.21	93.76%
筹资活动现金流入小计	0.00	5,306,100.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	26,429,979.53	32,803,072.47	-19.43%
筹资活动产生的现金流量净额	-26,429,979.53	-27,496,972.47	3.88%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	501,899.00	193,480.42	159.41%
现金及现金等价物净增加额	219,465,436.70	148,136,300.38	48.15%

主要变动指标说明：

1、经营活动产生的现金流量净额同比下降 60.63%，主要系本期保证金等变动影响较大，增加了现金流量的支出；同时利润上升，缴纳的税费增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加 93.76%，主要系本期理财产品到期赎回后，持续投入规模下降所致。

四、主要财务指标表

2023 年度，公司主要财务指标见下表：

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
营业收入（元）	479,163,009.73	336,313,437.06	42.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	117,749,004.86	47,211,364.09	149.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	96,164,995.32	21,301,955.23	351.44%
经营活动产生的现金流量净额（元）	24,106,039.01	61,233,215.22	-60.63%
基本每股收益（元/股）	0.47	0.3	56.67%
稀释每股收益（元/股）	0.47	0.3	56.67%
加权平均净资产收益率	7.77%	3.24%	4.53%

项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末 增减
资产总额（元）	2,082,002,692.99	2,072,738,488.94	0.45%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,563,920,012.80	1,468,016,147.38	6.53%

主要变动指标说明：

1、营业收入同比上升 42.48%，主要系本年度客户现场的产品安装、调试、验收已趋于正常所致；

2、归属于上市公司股东的净利润同比上升 149.41%，主要系本年度营业收入上升及本年度计提的坏账准备减少所致。

报告期内，公司按照董事会制定的各项工作部署，在公司管理层的领导下，经过全公司上下共同努力，公司各项工作均稳步推进。

华辰精密装备（昆山）股份有限公司董事会

2024 年 4 月 12 日