

中粮科工股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 年，在中粮科工股份有限公司（以下简称“公司”）董事会的决策和指导下，在全体员工的共同努力下，公司开拓市场、深化改革、提质增效，实现了经营业绩稳中有进。现代表本公司第二届董事会将 2023 年度财务决算的有关情况汇报如下：

一、2023 年度财务决算的编制范围

本年度公司纳入合并财务报表范围的企业户数共 19 家（含母公司），与上年度持平，子公司 18 家，其中二级子公司 14 家、三级子公司 4 家，具体为：无锡中粮工程科技有限公司、郑州中粮科研设计院有限公司、国粮武汉科学研究设计院有限公司、中粮工科（西安）国际工程有限公司、中粮工程装备南皮有限公司、华商国际工程有限公司、中粮工科（无锡）国际生化技术有限公司、中粮工科茂盛装备（河南）有限公司、中粮工科金麦科技（无锡）有限公司、中粮工科迎春智能装备（湖南）有限公司、中粮工科迎春农牧机械（山东）有限公司、中粮工科机械技术（无锡）有限公司、中粮工程装备（张家口）有限公司以及中粮工科检测认证有限公司、三级子公司分别为中粮工程装备无锡有限公司、郑州中粮检测技术有限公司、华商国际工程（大连）有限公司以及华商国际工程管理（北京）有限公司。

二、会计报表审计情况

2023 年度会计报表经信永中和会计师事务所审计，并出具了（报告编号：XYZH/2024QDAA2B0095）标准无保留意见的审计报告。信永中和会计师事务所认为：公司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。

三、经营利润情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比
一、营业总收入	241,447.44	269,812.92	-10.51%

项目	2023 年度	2022 年度	同比
其中：营业收入	241,447.44	269,812.92	-10.51%
二、营业总成本	212,752.52	244,112.12	-12.85%
其中：营业成本	181,713.06	213,897.86	-15.05%
税金及附加	1,598.09	1,660.58	-3.76%
销售费用	2,295.12	2,550.75	-10.02%
管理费用	15,234.26	16,382.09	-7.01%
研发费用	13,404.81	11,413.44	17.45%
财务费用	-1,492.82	-1,792.60	16.72%
其中：利息费用	407.18	401.89	1.32%
利息收入	1,875.61	2,083.65	-9.98%
汇兑净损失（净收益以“-”号填列）	-128.56	-157.87	18.57%
加：其他收益	1311.27	737.84	77.72%
投资收益（损失以“-”号填列）	87.48	139.59	-37.33%
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	126.22	214.96	-41.28%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-739.01	-3,608.06	-79.52%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,749.61	-2,791.69	34.31%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-17.18	19.65	-187.43%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,714.09	20,413.08	25.97%
加：营业外收入	1,625.13	1,878.58	-13.49%
其中：政府补助	618.07	806.4	-23.35%
减：营业外支出	1,962.35	1,766.90	11.06%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,376.86	20,524.76	23.64%
减：所得税费用	2,946.77	2,690.58	9.52%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,430.10	17,834.18	25.77%
（一）按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润	21,768.78	16,871.10	29.03%
少数股东损益	661.32	963.08	-31.33%
（二）按经营持续性分类			
持续经营净利润	22,430.10	17,834.18	25.77%
终止经营净利润			
六、其他综合收益的税后净额	27.05	27.64	-2.13%
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	27.05	27.64	-2.13%
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	27.05	27.64	-2.13%
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	22,457.14	17,861.82	25.73%
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,795.82	16,898.73	28.98%
归属于少数股东的综合收益总额	661.32	963.08	-31.33%

经营利润分析：

1. 2023 年，公司实现营业总收入 241,447.44 万元，同比下降 10.51%。核心主业保持平稳发展，其中，设计咨询业务收入 60,583.18 万元，同比增长 1.28%；机电工程系统交付业务收入 107,395.49 万元，较上年同期基本持平；设备制造业业务受部分装备公司在手订单当期收入确认较少，实现收入 55,747.81 万元，同比下降 19.61%。2023 年公司持续减少单独承揽工程总承包业务，更多的承接工程承包项目中的设计咨询及机电工程系统交付业务，工程承包业务收入 10,632.26 万元，同比下降 55.52%。

2. 2023 年，公司销售费用为 2,295.12 万元，同比下降 10.02%。主要是本期公司加强费用管理相应减少。

3. 2023 年，公司研发费用为 13,404.81 万元，同比增长 17.45%，增长主要原因是本期公司加大研发创新力度，研发投入增加。

4. 2023 年，公司财务费用为-1,492.82 万元，同比增长 16.72%，主要原因是本期用于现金管理的货币资金余额减少及同期银行存款利率下降的影响。

5. 2023 年，公司其他收益为 1,311.27 万元，同比增长 77.72%，主要原因是本期收到与日常经营相关的政府补贴增加。

6. 2023 年，公司公允价值变动收益为 126.22 万元，同比下降 41.28%，主要原因是本期募集资金购买结构性存款，带来交易性金融资产公允价值变动收益减少。

7. 2023 年，公司信用减值损失为-739.01 万元，同比下降 79.52%，主要原因是本期应收票据、应收账款及其他应收款回款情况良好，对应计提的坏账准备减少。

8. 2023 年，公司资产减值损失为-3,749.61 万元，同比增长 34.31%，主要原因是本期计提合同资产减值损失等增加。

9. 2023 年，公司资产处置收益为-17.18 万元，同比大幅下降，主要原因是本期发生固定资产处置。

10. 2023 年，公司营业外收入为 1,625.13 万元，同比下降 13.49%。主要原因是较上期，本期收到的与生产经营活动无关的政府补助减少。

11. 2023 年，公司营业外支出为 1,962.35 万元，同比提高 11.06%。主要原因是支付诉讼赔偿。

四、现金流量情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	323,566.85	331,925.59	-2.52%
经营活动现金流出小计	280,299.72	318,719.31	-12.05%
经营活动产生的现金流量净额	43,267.14	13,206.29	227.63%
投资活动现金流入小计	20,393.84	23,861.82	-14.53%
投资活动现金流出小计	25,657.86	22,237.35	15.38%
投资活动产生的现金流量净额	-5,264.03	1,624.48	-424.04%
筹资活动现金流入小计	4,902.20	6,821.46	-28.14%
筹资活动现金流出小计	16,621.89	15,263.77	8.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,719.70	-8,442.31	-38.82%
现金及现金等价物净增加额	26,298.10	6,438.97	308.42%

现金流量分析：

1. 2023 年，经营活动现金流入 323,566.85 万元，同比下降 2.52%，主要原因是本期销售取得的收入同比减少，但业务回款优于同期，因此现金流入降幅小于营收降幅。

2. 2023 年，经营活动现金流出 280,299.72 万元，同比下降 12.05%，主要原因是本期采购业务支付减少。

3. 2023 年，投资活动现金流入 20,393.84 万元，同比下降 14.53%，主要原因是本期收回投资（理财产品）收到的现金减少。

4. 2023 年，投资活动现金流出 25,657.86 万元，同比增长 15.38%，主要原因是本期投资（理财产品）支付的现金增加。

5. 2023 年，筹资活动现金流入 4,902.20 万元，同比下降 28.14%，主要原因是银行借款等短期借款本期减少。

6. 2023 年，筹资活动现金流出 16,621.89 万元，同比增加 8.90%，主要原因是本期分配股利支付的现金增加。

五、资产负债情况

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比
流动资产合计	356,140.58	315,622.58	12.84%
非流动资产合计	64,163.48	65,635.85	-2.24%
资产总计	420,304.06	381,258.43	10.24%
流动负债合计	201,325.47	171,132.58	17.64%
非流动负债合计	5,166.73	8,413.34	-38.59%
负债合计	206,492.19	179,545.92	15.01%
所有者权益合计	213,811.87	201,712.51	6.00%

资产负债构成分析：

1. 截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 420,304.06 万元，较上年同期增长 10.24%。其中：流动资产 356,140.58 万元，较上年同期增长 12.84%，主要原因是本期业务稳步开展带来货币资金、应收款项、合同资产、预付账款和存货的增加；非流动资产 64,163.48 万元，较上年同期下降 2.24%，主要原因是本期固定资产、无形资产折旧摊销减少。

2. 截止 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额为 206,492.19 万元，较上年同期增长 15.01%。其中：流动负债为 201,325.47 万元，较上年同期增长 17.64%，主要原因是公司本期预收项目款项形成的合同负债增加；非流动负债为 5,166.73 万元，较上年同期下降-38.59%，主要原因是子公司偿还银行长期借款。

3. 截止 2023 年 12 月 31 日，公司所有者权益 213,811.87 万元，较上年同期增长 6.00%。主要原因是当期经营积累增加导致未分配利润和盈余公积增加。

六、主要财务指标

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
基本每股收益（元/股）	0.42	0.33	27.27%
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.33	27.27%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.41	0.31	32.26%
加权平均净资产收益率（%）	11.36%	9.31%	增加 2.05 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	10.83%	8.73%	增加 2.10 个百分点

主要财务指标分析：

1. 报告期内，基本每股收益达 0.42 元/股，同比增加 27.27%，扣除非经常性损益后的基本每股收益达 0.41 元/股，同比增加 32.26%，主要原因是当期经营累增加。

2. 报告期内，加权平均净资产收益率达 11.36%，同比增加 2.05 个百分点，主要原因是当期净资产加权平均数增加。