

哈焊所华通（常州）焊业股份有限公司

2023 年度财务决算报告

哈焊所华通（常州）焊业股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中汇会审[2024]5145 号文的标准无保留意见审计报告。经审计的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 年年度财务状况以及经营成果和现金流量。

为了更全面、详细地了解公司 2023 年度的财务状况及经营情况，现将 2023 年度财务决算情况汇报如下：

一、主要会计数据及财务指标

单位：元

项目	2023 年度/2023 年末	2022 年度/2022 年末	变动比率
营业收入	1,578,600,799.07	1,570,940,929.91	0.49%
利润总额	62,887,892.34	46,815,276.38	34.33%
归属于母公司股东的净利润	57,990,759.48	46,053,852.08	25.92%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,723,585.90	17,936,458.20	99.17%
经营活动产生的现金流量净额	32,067,662.81	13,292,551.82	141.25%
资产总额	2,069,405,834.19	2,034,785,867.56	1.70%
归属于母公司股东的所有者权益	1,339,493,511.68	1,296,235,689.94	3.34%
基本每股收益	0.32	0.27	18.52%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动比率
货币资金	540,491,601.55	611,241,694.02	-11.57%
应收票据	213,369,902.88	242,189,090.61	-11.90%
应收账款	292,798,486.86	249,252,232.04	17.47%
应收款项融资	27,633,339.40	34,311,443.05	-19.46%
预付款项	57,630,876.05	42,094,534.82	36.91%
其他应收款	1,642,275.39	2,767,263.78	-40.65%
存货	280,639,352.14	282,716,491.08	-0.73%
合同资产	10,163,756.79	6,842,008.03	48.55%
其他流动资产	530,020.23	617,988.13	-14.23%
投资性房地产	23,043,445.43	23,587,934.93	-2.31%
固定资产	400,524,115.28	328,006,995.63	22.11%
在建工程	91,917,510.96	99,357,465.89	-7.49%
使用权资产	5,134,053.45	-	100.00%
无形资产	95,809,380.91	99,311,616.39	-3.53%
递延所得税资产	12,415,481.89	9,309,852.66	33.36%
其他非流动资产	15,548,496.83	3,179,256.50	389.06%
资产总计	2,069,405,834.19	2,034,785,867.56	1.70%

(1) 货币资金：期末余额同比下降 11.57%，主要是募集资金使用及分配股利所致；

(2) 应收票据：期末余额同比下降 11.90%，主要是期末承兑汇票结余减少所致；

(3) 应收款项融资：期末余额同比下降 19.46%，主要是收到未转让或未到期托收的信用级别较高的银行承兑汇票同比减少所致；

(4) 预付款项：期末余额同比上升 36.91%，主要是期末预付的原材料款增

加所致；

(5)其他应收款：期末余额同比下降 40.65%，主要是投标保证金减少所致；

(6)合同资产：期末余额同比上升 48.55%，主要是质保金增加所致；

(7)其他流动资产：期末余额同比下降 14.23%，主要是预交企业所得税减少所致；

(8)固定资产：期末余额同比上升 22.11%，主要是部分募投项目厂房完工、购置设备转入固定资产所致；

(9)在建工程：期末余额同比下降 7.49%，主要是在建工程结转固定资产所致；

(10)使用权资产：期末余额同比上升 100.00%，主要是子公司租赁厂房所致；

(11)递延所得税资产：期末余额同比上升 33.36%，主要是递延收益确认递延所得税资产所致；

(12)其他非流动资产：期末余额同比上升 389.06%，主要是预付长期资产购置款增加所致。

2、负债构成及变动情况

单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动比率
短期借款	248,497,254.93	223,872,878.82	11.00%
应付票据	121,550,000.00	78,250,000.00	55.34%
应付账款	120,537,331.20	155,049,061.82	-22.26%
预收款项	806,973.56	81,503.35	890.11%
合同负债	24,397,556.01	25,313,233.83	-3.62%
应付职工薪酬	19,635,261.08	17,914,144.96	9.61%
应交税费	7,404,856.19	11,625,452.72	-36.30%
其他应付款	4,184,277.83	3,954,790.34	5.80%

一年内到期的非流动负债	1,768,835.16	5,014,097.22	-64.72%
其他流动负债	154,030,448.33	192,082,729.34	-19.81%
递延收益	23,828,479.35	25,276,454.74	-5.73%
递延所得税负债	347,906.36	115,830.48	200.36%
负债合计	729,912,322.51	738,550,177.62	-1.17%

(1) 短期借款：期末余额同比上升 11.00%，主要是本期银行贷款增加所致；

(2) 应付票据：期末余额同比上升 55.34%，主要是支付货款开具的银行承兑汇票增加所致；

(3) 预收款项：期末余额同比上升 890.11%，主要是公司部分厂房出租，预收租赁费增加所致；

(4) 应交税费：期末余额同比下降 36.30%，主要是应交增值税和企业所得税减少所致；

(5) 一年内到期的非流动负债：期末余额同比下降 64.72%，主要是还款期在一年以内的长期借款调整至一年内到期的非流动负债减少所致；

(6) 其他流动负债：期末余额同比下降 19.81%，主要是调整背书未到期票据至其他非流动负债所致；

(7) 递延所得税负债：期末余额同比上升 200.36%，主要是使用权资产同比增加所致。

3、所有者权益结构及变动情况

单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动比率
股本	181,813,400.00	181,813,400.00	0.00%
资本公积	842,642,201.16	842,433,201.16	0.02%
专项储备	8,955,886.15	7,716,432.16	16.06%

盈余公积	51,193,751.26	49,656,099.92	3.10%
未分配利润	254,888,273.11	214,616,556.70	18.76%
归属于母公司所有者权益合计	1,339,493,511.68	1,296,235,689.94	3.34%

(1) 专项储备：期末余额同比上升 16.06%，主要是报告期计提安全生产费所致；

(2) 未分配利润：期末余额同比上升 18.76%，主要报告期归属于上市公司股东的净利润增加所致。

(二) 经营成果

单位：元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动比率
营业收入	1,578,600,799.07	1,570,940,929.91	0.49%
营业成本	1,405,170,336.94	1,434,949,775.34	-2.08%
税金及附加	6,580,743.59	5,048,678.30	30.35%
销售费用	21,011,287.88	14,732,315.52	42.62%
管理费用	46,220,831.72	41,464,527.20	11.47%
研发费用	50,434,465.06	52,715,735.68	-4.33%
财务费用	3,433,637.73	5,677,719.61	-39.52%
其他收益	15,693,964.13	24,955,658.06	-37.11%
投资收益	9,981,793.98	2,232,149.68	347.18%
公允价值变动收益	0.00	5,006,188.02	-100.00%
信用减值损失	-4,776,086.72	-1,347,382.41	254.47%
资产减值损失	-4,383,668.36	-1,188,304.06	268.90%
资产处置收益	1,126,109.30	16,501.75	6,724.18%

营业外收入	1,419,328.89	3,260,795.22	-56.47%
营业外支出	1,923,045.03	2,472,508.14	-22.22%
所得税费用	4,897,132.86	761,424.30	543.15%
净利润	57,990,759.48	46,053,852.08	25.92%

(1) 税金及附加：本期同比上升 30.35%，主要是本期印花税和房产税增加所致；

(2) 销售费用：本期同比上升 42.62%，主要是本期业务招待费增加所致；

(3) 管理费用：本期同比上升 11.47%，主要是本期员工薪酬增加所致；

(4) 财务费用：本期同比下降 39.52%，主要是利息支出减少所致；

(5) 其他收益：本期同比下降 37.11%，主要是公司收到计入其他收益的政府补助减少所致；

(6) 投资收益：本期同比上升 347.18%，主要是本期购买结构性存款到期结算收益所致；

(7) 公允价值变动收益，本期同比下降 100%，主要是本期无公允价值变动损益所致；

(8) 信用减值损失：本期同比上升 254.47%，主要是本期应收账款计提坏账准备增加所致；

(9) 资产减值损失：本期同比上升 268.90%，主要是本期存货跌价准备计提增加所致；

(10) 资产处置收益：本期同比上升 6,724.18%，主要是本期处置固定资产所致；

(11) 营业外收入：本期同比下降 56.47%，主要是公司收到的计入营业外收入的政府补助减少所致；

(12) 营业外支出：本期同比下降 22.22%，主要是处置固定资产及捐赠支出所致；

(13) 所得税费用：本期同比上升 543.15%，主要是本期利润总额增加所致。

(三) 现金流量情况

单位：元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动比率
经营活动现金流入小计	1,042,125,851.38	1,106,898,610.75	-5.85%
经营活动现金流出小计	1,010,058,188.57	1,093,606,058.93	-7.64%
经营活动产生的现金流量净额	32,067,662.81	13,292,551.82	141.25%
投资活动现金流入小计	871,222,396.74	480,921,507.21	81.16%
投资活动现金流出小计	973,078,926.52	586,747,050.91	65.84%
投资活动产生的现金流量净额	-101,856,529.78	-105,825,543.70	3.75%
筹资活动现金流入小计	266,713,174.56	904,168,129.22	-70.50%
筹资活动现金流出小计	268,848,687.01	341,149,264.91	-21.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,135,512.45	563,018,864.31	-100.38%
现金及现金等价物净增加额	-70,750,092.47	472,309,563.59	-114.98%

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本期同比上升 141.25%，主要是本年度公司经营支出款项减少所致；

(2) 筹资活动产生的现金流量净额：本期同比下降 100.38%，主要是上期首次公开发行股票收到募集资金所致。

哈焊所华通（常州）焊业股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日