

广东海川智能机器股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

报告期内，公司财务部门严格按照《企业会计准则》、《企业会计制度》、《会计法》的规定进行了财务核算，公司所编制的年度财务报表及附注经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（信会师报字[2024]第 ZI10278 号），现将 2023 年度财务决算情况报告如下：

二、主要会计数据

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	225,499,535.00	200,226,951.72	200,226,951.72	12.62%	252,672,652.42	252,672,652.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,185,787.20	40,921,216.74	40,932,339.43	-11.60%	76,888,935.62	76,888,935.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	33,706,757.03	39,398,244.60	39,409,367.29	-14.47%	73,142,518.98	73,142,518.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,911,850.97	39,873,348.76	39,873,348.76	-32.51%	72,331,787.81	72,331,787.81
基本每股收益（元/股）	0.1857	0.21	0.2100	-11.57%	0.3955	0.3955
稀释每股收益（元/股）	0.1857	0.21	0.2100	-11.57%	0.3955	0.3955
加权平均净资产收益率	6.18%	7.01%	7.02%	-0.84%	13.89%	13.89%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
资产总额（元）	653,908,264.15	635,322,368.20	635,609,524.58	2.88%	630,165,439.66	630,165,439.66

归属于上市公司股东的净资产（元）	591,286,094.70	584,417,690.37	584,428,813.06	1.17%	575,885,464.36	575,885,464.36
------------------	----------------	----------------	----------------	-------	----------------	----------------

三、报告期内公司主要经营情况数据

（1）营业收入构成

单位：元

	2023年		2022年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	225,499,535.00	100%	200,226,951.72	100%	12.62%
分行业					
仪器仪表	202,467,001.09	89.79%	175,835,130.91	87.82%	15.15%
配件	16,530,048.01	7.33%	17,863,945.89	8.92%	-7.47%
其他业务收入	6,502,485.90	2.88%	6,527,874.92	3.26%	-0.39%
分产品					
计量设备	177,710,151.35	78.81%	156,296,648.37	78.06%	13.70%
检测设备	11,720,887.64	5.20%	11,576,636.53	5.78%	1.25%
配件	16,530,048.01	7.33%	17,863,945.89	8.92%	-7.47%
其他业务收入	6,502,485.90	2.88%	6,527,874.92	3.26%	-0.39%
智能水表	11,619,542.10	5.15%	7,961,846.01	3.98%	45.94%
包装设备	1,416,420.00	0.63%	0.00	0.00%	100.00%
分地区					
国内	140,066,094.29	62.11%	115,390,141.00	57.63%	21.38%
国外	85,433,440.71	37.89%	84,836,810.72	42.37%	0.70%
分销售模式					
直接销售	200,121,215.98	88.75%	175,489,117.02	87.65%	14.04%
经销销售	25,378,319.02	11.25%	24,737,834.70	12.35%	2.59%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
仪器仪表	202,467,001.09	104,275,808.98	48.50%	15.15%	18.55%	-1.47%
分产品						
计量设备	177,710,151.35	90,184,069.34	49.25%	13.70%	14.94%	-0.55%
分地区						
国内	140,066,094.29	80,572,900.16	42.48%	21.38%	30.50%	-4.01%
国外	85,433,440.71	30,289,721.03	64.55%	0.70%	-9.80%	4.13%
分销售模式						
直接销售	200,121,215.98	97,892,700.47	51.08%	14.04%	18.29%	-1.76%
经销销售	25,378,319.02	12,969,920.72	48.89%	2.59%	7.22%	-2.21%

（3）营业成本构成

单位：元

行业分类	项目	2023年		2022年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
仪器仪表制造业	直接材料	78,129,297.35	71.01%	64,604,294.02	68.11%	2.90%
仪器仪表制造业	直接人工	22,837,997.21	20.76%	24,180,279.23	25.49%	-4.73%
仪器仪表制造业	制造费用	9,057,600.66	8.23%	6,067,518.29	6.40%	1.83%

四、公司主要财务数据分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023年末		2023年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	259,880,242.75	39.74%	387,085,751.42	60.90%	-21.16%	主要系现金理财增加所致
应收账款	37,413,057.69	5.72%	29,297,000.25	4.61%	1.11%	
存货	84,313,813.80	12.89%	78,660,200.69	12.38%	0.51%	
投资性房地产	13,074,186.01	2.00%	13,545,186.13	2.13%	-0.13%	
长期股权投资	9,981,395.52	1.53%	9,973,637.09	1.57%	-0.04%	
固定资产	82,968,864.79	12.69%	84,452,896.33	13.29%	-0.60%	
在建工程					0.00%	
使用权资产	7,859,501.78	1.20%	1,248,622.27	0.20%	1.00%	
短期借款					0.00%	
合同负债	20,711,438.10	3.17%	15,237,260.51	2.40%	0.77%	
长期借款					0.00%	
租赁负债	5,941,432.73	0.91%	973,389.26	0.15%	0.76%	
应收票据	6,753,994.98	1.03%	2,969,140.00	0.47%	0.56%	
其他流动负债	1,310,841.49	0.20%	1,040,862.12	0.16%	0.04%	
其他流动资产	121,807,121.71	18.63%	283,624.73	0.04%	18.59%	主要系现金理财增加所致
预付款项	5,240,633.45	0.80%	4,445,121.93	0.70%	0.10%	
无形资产	15,423,749.86	2.36%	16,825,758.32	2.65%	-0.29%	
应付账款	12,548,397.09	1.92%	6,753,431.35	1.06%	0.86%	

2、费用

单位：元

	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
销售费用	27,710,982.61	18,163,939.10	52.56%	主要系参展费增加所致
管理费用	24,344,938.51	20,369,920.16	19.51%	主要系职工薪酬增加所致
财务费用	-7,824,880.70	-10,063,691.41	22.25%	主要系汇总损益变动所致
研发费用	20,837,279.49	21,459,336.84	-2.90%	

3、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	247,583,168.53	217,981,390.18	13.58%
经营活动现金流出小计	220,671,317.56	178,108,041.42	23.90%
经营活动产生的现金流量净额	26,911,850.97	39,873,348.76	-32.51%
投资活动现金流入小计	203,742,912.95	476,857,070.40	-57.27%
投资活动现金流出小计	327,010,931.47	388,972,195.09	-15.93%
投资活动产生的现金流量净额	-123,268,018.52	87,884,875.31	-240.26%
筹资活动现金流入小计		8,065,595.46	-100.00%
筹资活动现金流出小计	31,656,740.41	39,188,194.80	-19.22%
筹资活动产生的现金流量净额	-31,656,740.41	-31,122,599.34	1.72%
现金及现金等价物净增加额	-127,205,508.67	101,260,330.21	-225.62%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

项目	2023 年	2022 年	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	26,911,850.97	39,873,348.76	-32.51%	主要系购买商品、接受劳务支付的现金、支付的各项税费增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-123,268,018.52	87,884,875.31	-240.26%	主要系收回投资收到的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-31,656,740.41	-31,122,599.34	1.72%	

五、非主营业务情况

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	681,602.32	1.62%	现金理财收益	否
资产减值	4,885,654.29	11.64%	计提存货跌价准备	否
营业外收入	15,547.10	0.04%		否
营业外支出	77,782.42	0.19%	对外捐赠	否
其他收益	2,928,166.51	6.98%	政府补助	否
信用减值损失	4,015,328.33	9.57%	计提应收账款坏账损失	否

广东海川智能机器股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日