

上海沪工焊接集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 年年度审计报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，该所出具了标准无保留意见的审计报告。现将经审计后的 2023 年财务决算结果报告如下：

一、主要财务数据及财务指标

（一）主要财务数据

单位：人民币元

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减 (%)	2021年	
				调整后	调整前
营业收入	1,052,969,983.77	991,515,159.38	6.20	1,311,446,992.74	1,311,446,992.74
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,042,791,542.13	979,038,759.85	6.51	1,293,427,309.02	1,293,427,309.02
归属于上市公司股东的净利润	-54,245,565.43	-126,565,529.43	57.14	144,396,345.88	144,254,229.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-74,319,675.79	-146,744,021.01	49.35	122,220,867.29	122,078,751.16

经营活动产生的现金流量净额	109,116,133.41	102,094,078.90	6.88	5,834,688.48	5,834,688.48
			本期末比上年同期末增减(%)	2021年末	
	2023年末	2022年末		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	1,210,341,907.56	1,265,390,149.58	-4.35	1,396,926,426.87	1,396,784,310.74
总资产	2,169,236,907.72	2,320,479,238.81	-6.52	2,421,732,352.53	2,421,579,629.88

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年	
				调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	-0.17	-0.40	57.50	0.45	0.45
稀释每股收益(元/股)	-0.17	-0.40	57.50	0.45	0.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.23	-0.46	50.00	0.38	0.38
加权平均净资产收益率(%)	-4.38	-9.51	增加5.13个百分点	10.65	10.64
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-6.00	-11.02	增加5.02个百分点	9.01	9.00

二、2023年度财务决算报告

(一) 财务状况及分析

1、资产构成及变动原因分析

截止2023年12月31日，公司资产总额216,923.69万元，比上年末减少6.52%，主要资产项目构成及变动情况如下：

单位：人民币万元

资产	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动额	变动率(%)
----	-------------	-------------	-------	--------

流动资产：				
货币资金	60,338.96	45,899.50	14,439.46	31.46
交易性金融资产	18,087.64	41,274.15	-23,186.51	-56.18
应收票据	3,295.03	3,567.88	-272.85	-7.65
应收账款	39,439.91	39,824.69	-384.78	-0.97
应收款项融资	1,791.58	1,917.61	-126.03	-6.57
预付款项	448.11	680.41	-232.30	-34.14
存货	33,595.77	34,036.96	-441.19	-1.30
合同资产	520.33	592.52	-72.19	-12.18
其他流动资产	9,310.83	571.20	8,739.63	1,530.06
流动资产合计	167,354.04	169,006.19	-1,652.15	-0.98
非流动资产：				
长期股权投资	4,791.73	4,854.12	-62.39	-1.29
固定资产	35,349.04	35,786.60	-437.56	-1.22
在建工程	328.97	2,714.98	-2,386.01	-87.88
使用权资产	1,836.52	2,438.14	-601.62	-24.68
无形资产	6,169.09	6,413.50	-244.41	-3.81
商誉		9,741.78	-9,741.78	-100.00
递延所得税资产	735.96	574.31	161.65	28.15
其他非流动资产	73.32	166.00	-92.68	-55.83
非流动资产合计	49,569.65	63,041.74	-13,472.09	-21.37
资产总计	216,923.69	232,047.92	-15,124.23	-6.52

注：如合计数与分项有差异系四舍五入尾差导致，下同

主要资产项目变动情况说明：

(1) 货币资金、交易性金融资产：本公司交易性金融资产系持有现金管理产品形成，本年年末货币资金、交易性金融资产合计金额较上年同期减少 8,747.05 万元，主要原因包括：①本年偿还借款 11,940.00 万元②本年经营活动现金净流入 10,911.61 万元；③现金管理产品投资导致计入其他流动资产项下的国债产品较同期增加 8,530.77 万元，该 3 项因素影响金额合计 9,559.16 万元。年末交易性金融资产较上年减少 56.18%，主要是现金管理产品持有规模减少所致。

(2) 预付款项：较上年减少 34.14%，主要是年末正处于执行状态中的采购订单

较同期减少所致。

(3) 在建工程：较上年减少 87.88%，主要系在建工程结转固定资产所致。

(4) 商誉：较上年年末减少系本年对相关资产组进行减值测试并相应计提商誉减值准备所致。

(5) 其他非流动资产：较上年减少 55.83%，系预付长期资产购置款项减少所致。

2、负债结构及变动原因分析

2023年年末负债总额95,675.71万元，比上年末减少9.32%，主要负债项目构成及变动情况如下：

单位：人民币万元

负债	2023年12月 31日	2022年12月 31日	增减变动额	变动率 (%)
流动负债：				
短期借款		10,000.00	-10,000.00	-100.00
应付票据	12,585.34	10,710.10	1,875.24	17.51
应付账款	20,308.87	21,789.57	-1,480.70	-6.80
合同负债	8,120.24	6,860.58	1,259.66	18.36
应付职工薪酬	2,558.92	3,492.75	-933.83	-26.74
应交税费	3,527.67	3,830.08	-302.41	-7.90
其他应付款	1,265.53	1,018.49	247.04	24.26
一年内到期的非流动负 债	1,680.28	1,750.77	-70.49	-4.03
流动负债合计	51,441.53	60,580.59	-9,139.06	-15.09
非流动负债：				
长期借款		1,240.00	-1,240.00	-100.00
应付债券	42,387.63	41,160.86	1,226.77	2.98
租赁负债	1,299.16	1,981.80	-682.64	-34.45
非流动负债合计	44,234.18	44,929.51	-695.33	-1.55
负债合计	95,675.71	105,510.11	-9,834.40	-9.32

主要负债项目变动情况说明：

(1) 短期借款：较上年减少 10,000.00 万元，主要是按照借款合同约定归还贷款所致。

(2) 应付职工薪酬：期末余额较上年减少 26.74%，主要是 2022 年度公司适用

缓缴社会保险费政策，2022年末账面留存的未缴纳社会保险费所致。

(3) 长期借款：较上年减少 1,240.00 万元，主要是按照借款合同约定归还贷款所致。

3、所有者权益结构及变动原因分析

2023年年末归属于母公司股东权益121,034.19万元，比上年末减少4.35%，所有者权益主要构成及变动情况如下：

单位：人民币万元

所有者权益：	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动额	变动率(%)
股本	31,798.95	31,798.47	0.48	0.00
其他权益工具	1,935.30	1,935.79	-0.49	-0.03
资本公积	49,258.50	49,446.26	-187.76	-0.38
专项储备	319.33	211.82	107.51	50.76
盈余公积	6,979.41	6,413.08	566.33	8.83
未分配利润	30,742.71	36,733.59	-5,990.88	-16.31
归属于母公司所有者权益	121,034.19	126,539.01	-5,504.82	-4.35
少数股东权益	213.79	-1.20	214.99	17,915.83
所有者权益合计	121,247.98	126,537.82	-5,289.84	-4.18

所有者权益项目变动情况说明：

(1) 资本公积：本年增加主要系被投资单位计提专项储备，公司按权益法相应调整长期股权投资账面价值，同时增加资本公积；本年减少主要系购买子公司少数股东股权权益性交易调整减少资本公积。

(2) 专项储备：本期增加主要是实际发生安全生产支出低于按照相关规定计提的安全生产费总额所致。

(3) 未分配利润：本年减少主要系当期亏损所致。

(二) 损益构成及变动原因分析

2023年度实现营业收入105,297.00万元，同比增长6.20%，归属于母公司股东净利润-5,424.56万元，同比增长57.14%，经营情况如下：

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动 额	变动率 (%)
一、营业总收入	105,297.00	99,151.52	6,145.48	6.20
其中：营业收入	105,297.00	99,151.52	6,145.48	6.20
二、营业总成本	101,245.21	96,273.40	4,971.81	5.16
其中：营业成本	82,205.10	76,568.76	5,636.34	7.36
税金及附加	1,164.05	493.15	670.90	136.04
销售费用	4,972.27	4,368.31	603.96	13.83
管理费用	5,963.67	7,171.49	-1,207.82	-16.84
研发费用	5,977.74	5,917.60	60.14	1.02
财务费用	962.38	1,754.09	-791.71	-45.14
其中：利息费用	2,126.71	2,170.67	-43.96	-2.03
利息收入	995.03	276.70	718.33	259.61
加：其他收益	1,034.82	711.19	323.63	45.51
投资收益（“-”号为损失）	1,576.05	2,022.28	-446.23	-22.07
公允价值变动收益（“-”号为损失）	-186.51	274.15	-460.66	-168.03
信用减值损失（“-”号为损失）	-1,404.93	-2,158.28	753.35	-34.91
资产减值损失（“-”号为损失）	-10,312.55	-15,756.45	5,443.90	-34.55
资产处置收益（“-”为损失）	7.29	12.69	-5.40	-42.55
三、营业利润（“-”号为亏损）	-5,234.04	-12,016.29	6,782.25	56.44
加：营业外收入	313.63	328.15	-14.52	-4.42
减：营业外支出	16.86	231.96	-215.10	-92.73
四、利润总额（“-”号为亏损）	-4,937.27	-11,920.11	6,982.84	58.58
减：所得税费用	436.07	1,332.81	-896.74	-67.28
五、净利润（“-”号为净亏损）	-5,373.33	-13,252.92	7,879.59	59.46
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,424.56	-12,656.55	7,231.99	57.14
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	51.22	-596.37	647.59	108.59
六、每股收益				
1、基本每股收益（元/股）	-0.17	-0.40	0.23	57.50
2、稀释每股收益（元/股）	-0.17	-0.40	0.23	57.50

主要损益项目变动情况说明：

(1) 营业收入：本年营业收入较上年上涨 6.20%主要系自动化焊接（切割）成套设备持续稳定增长以及高端装备配套业务较上年增长所致。

(2) 营业成本：本年营业成本较上年上涨 7.36%，主要系受到营业收入上涨影响相应上涨。

(3) 管理费用：本年管理费用较上年下降 16.84%，主要系 2022 年受超预期因素影响，公司上海工厂 4 月、5 月配合有关政策临时性停产，生产经营活动暂停。停产期间，生产部门职工薪酬、设备折旧等支出计入管理费用，导致管理费用上涨，该部分占上年管理费用的 15.16%，如不考虑该因素影响，本年管理费用与上年同期基本持平，无重大变化。

(4) 财务费用变动原因说明：本年财务费用较上年下降 45.14%，减少 791.71 万元，主要系现金管理产品减少，利息收入较上年同期增加 718.33 万元，以及偿还贷款后利息费用同期减少 43.96 万元所致。

(5) 其他收益：较上年增长 323.63 万元，主要系政府补助较同期增加所致。

(6) 投资收益：较上年减少 446.23 万元，主要是对联营企业投资在权益法下确认投资收益较上年同期减少 371.51 万元以及计入投资收益的现金管理产品处置收益较上年减少所致。

(7) 公允价值变动收益：较上年减少 460.66 万元，系期末现金管理产品按公允价值进行计量所致。

(8) 信用减值损失：信用减值损失较上年下降 34.91%，主要系 1 年以上应收账款收回相应坏账准备转回所致。

(9) 资产减值损失：本年资产减值损失较上年下降 34.55%，主要系本年度商誉减值准备较上年减少所致。

(三) 现金流量构成及变动原因分析

2023年度，公司现金流量简表如下：

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动	增减变动率 (%)
一、经营活动产生现金流量净额	10,911.61	10,209.41	702.20	6.88
二、投资活动产生现金流量净额	24,203.33	-12,885.23	37,088.56	287.84
三、筹资活动产生的现金流量净	-13,006.31	3,530.44	-16,536.75	-468.40

额				
四、汇率变动对现金及其等价物影响	219.80	529.97	-310.17	-58.53
五、现金及现金等价物净增加额	22,328.44	1,384.58	20,943.86	1512.65
加：期初现金及现金等价物余额	43,598.46	42,213.87	1,384.59	3.28
六、期末现金及现金等价物余额	65,926.90	43,598.46	22,328.44	51.21

现金流量表主要项目变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本年经营活动现金流量净额较上年上涨6.88%，主要系销售客户回款速度略有增长所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本年投资活动现金净流入较上年上涨主要系现金管理产品赎回所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本年筹资活动现金流量净流出主要系偿还贷款所致。

上海沪工焊接集团股份有限公司董事会

2024年4月25日