

东莞市奥海科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了容诚审字[2024]518Z0299 号标准无保留意见的审计报告。根据公司 2023 年度财务报表反映的相关数据，总结 2023 年度公司经营情况和财务状况形成报告如下：

一、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2023 年	2022 年	变动幅度
营业收入	5,174,273,886.84	4,466,847,997.94	15.84%
归属于上市公司股东的净利润	440,941,180.79	437,618,890.49	0.76%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	359,376,085.99	419,391,119.53	-14.31%
经营活动产生的现金流量净额	618,530,812.48	631,788,044.89	-2.10%
基本每股收益（元/股）	1.59	1.76	-9.66%
稀释每股收益（元/股）	1.59	1.76	-9.66%
加权平均净资产收益率	9.44%	13.46%	-4.02%
总资产	8,405,578,526.48	7,061,270,027.63	19.04%
归属于上市公司股东的净资产	4,773,180,853.08	4,569,385,363.57	4.46%

二、主要会计数据及财务指标变动情况

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 840,557.85 万元，主要资产构成及变动情况如下：

项目	2023 年末金额（万元）	2022 年末金额（万元）	变动幅度
货币资金	253,583.20	249,447.43	1.66%
交易性金融资产	58,569.68	54,633.90	7.20%

应收票据	7,024.48	260.25	2599.13%
应收账款	169,054.19	116,354.13	45.29%
应收款项融资	7,102.87	6,315.22	12.47%
其他应收款	1,386.03	617.86	124.33%
存货	77,965.63	53,287.91	46.31%
其他流动资产	58,890.55	67,123.53	-12.27%
流动资产合计	634,270.88	548,626.89	15.61%
债权投资	21,327.61	0.00	100.00%
长期股权投资	1,888.23	3,879.62	-51.33%
其他权益工具投资	1,960.00	960.00	104.17%
固定资产	125,357.00	85,425.15	46.74%
在建工程	2,925.60	25,844.41	-88.68%
使用权资产	3,315.46	4,249.99	-21.99%
无形资产	13,403.39	13,317.57	0.64%
商誉	6,071.24	6,071.24	0.00%
长期待摊费用	4,132.47	3,248.82	27.20%
递延所得税资产	7,061.51	10,495.18	-32.72%
其他非流动资产	18,844.47	4,008.13	370.16%
非流动资产合计	206,286.97	157,500.11	30.98%
资产总计	840,557.85	706,127.00	19.04%

主要变动原因：

(1) 2023 年末应收票据 7,024.48 万元，比上年同期上升 2599.13%，主要系应收票据结算增加所致。

(2) 2023 年末应收账款 169,054.19 万元，比上年同期上升 45.29%，主要系主要系本期销售额增加所致。

(3) 2023 年末存货 77,965.63 万元，比上年同期上升 46.31%，主要系客户订单增加，正常备货增加所致。

(4) 2023 年末长期股权投资 1,888.23 万元，比上年同期下降 51.33%，主要系本期投资联营企业亏损，计提减值准备所致。

(5) 2023 年末固定资产 125,357.00 万元，比上年同期上升 46.74%，主要系沙湖园区基建工程验收转固所致。

(6) 2023 年末在建工程 2,925.60 万元，比上年同期下降 88.68%，主要系沙湖园区基建工程验收转固所致。

(7) 2023 年其他非流动资产 18,844.47 万元，比上年同期上升 370.16%，主要系本期待验收设备增加所致。

2、负债构成及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额为 354,445.10 万元，主要负债构成及变动情况如下：

项目	2023 年末金额 (万元)	2022 年末金额 (万元)	变动幅度
短期借款	10,450.15	11,412.86	-8.44%
应付票据	142,477.86	95,174.02	49.70%
应付账款	151,455.47	97,239.69	55.75%
合同负债	3,032.72	3,708.63	-18.23%
应付职工薪酬	9,313.46	7,485.59	24.42%
应交税费	5,768.13	7,834.76	-26.38%
其他应付款	8,629.27	2,538.25	239.97%
一年内到期的非流动负债	1,155.61	1,705.20	-32.23%
其他流动负债	1,732.01	138.25	1152.81%
流动负债合计	334,014.68	227,237.26	46.99%
长期借款	1,860.00	0.00	100.00%
租赁负债	2,194.80	2,672.11	-17.86%
预计负债	829.36	757.72	9.45%
递延收益	13,616.04	5,327.46	155.58%
递延所得税负债	1,930.21	7,776.09	-75.18%
非流动负债合计	20,430.42	16,533.38	23.57%
负债合计	354,445.10	243,770.64	45.40%

主要变动原因：

(1) 2023 年末应付票据 142,477.86 万元，比上年同期上升 49.70%，主要系应付材料款增加所致。

(2) 2023 年末应付账款 151,455.47 万元，比上年同期上升 55.75%，主要系应

付材料款及设备款增加所致。

(3) 2023 年末其他应付款 8,629.27 万元，比上年同期上升 239.97%，主要系本本期员工持股计划回购义务所致。

(4) 2023 年末递延收益 13,616.04 万元，比上年同期上升 155.58%，主要系收到的政府补助增加所致。

3、股东权益构成及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司股东权益总额为 486,112.76 万元，主要股东权益构成及变动情况如下：

项目	2023 年末金额(万元)	2022 年末金额(万元)	变动幅度
股本	27,604.00	27,604.00	0.00%
资本公积	280,112.15	283,535.50	-1.21%
其他综合收益	-858.62	-1,124.06	-23.61%
盈余公积	6,278.21	5,119.23	22.64%
未分配利润	168,261.90	141,803.87	18.66%
归属于母公司股东权益合计	477,318.09	456,938.54	4.46%
少数股东权益	8,794.67	5,417.82	62.33%
股东权益合计	486,112.76	462,356.36	5.14%

(二) 经营成果

2023 年度公司营业总收入 517,427.39 万元，归属于上市公司股东的净利润 44,094.12 万元，主要经营成果项目构成及变动情况如下：

项目	2023 年金额(万元)	2022 年金额(万元)	变动幅度
营业总收入	517,427.39	446,684.80	15.84%
营业成本	402,312.19	349,551.93	15.09%
税金及附加	1,889.39	1,808.99	4.44%
销售费用	16,502.95	8,707.20	89.53%
管理费用	21,593.86	16,831.24	28.30%
研发费用	30,841.30	24,444.43	26.17%
财务费用	-4,012.64	-5,543.25	-27.61%

净利润	44,037.09	44,261.59	-0.51%
归属于上市公司股东的净利润	44,094.12	43,761.89	0.76%

主要变动原因：

(1) 2023 年销售费用 16,502.95 万元，比上年同期上升 89.53%，主要系品牌推广、渠道建设和职工薪酬增加所致。

(2) 2023 年管理费用 21,593.86 万元，比上年同期上升 28.30%，主要系职工薪酬、折旧摊销费用、股份支付费用增加所致。

(3) 2023 年研发费用 30,841.30 万元，比上年同期上升 26.17%，主要系研发项目和职工薪酬增加所致。

(4) 2023 年财务费用-4,012.64 万元，比上年同期上升 27.61%，主要系汇率波动的影响所致。

(三) 现金流量分析

2023 年度公司现金及现金等价物净增加额-57,225.29 万元，主要现金流量项目构成及变动情况如下：

项目	2023 年金额 (万元)	2022 年金额 (万元)	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	61,853.08	63,178.80	-2.10%
投资活动产生的现金流量净额	-101,903.49	-164,916.27	-38.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,642.81	193,863.03	-109.10%
汇率变动对现金的影响	467.93	4,586.75	-89.80%
现金及现金等价物净增加额	-57,225.29	96,712.31	-159.17%
期末现金及现金等价物余额	162,747.18	219,972.47	-26.01%

主要变动原因：

(1) 2023 年投资活动产生的现金流量净额-101,903.49 万元，比上年同期上升 38.21%，主要系报告期内结构性存款、理财、定期存款及大额存款购买和赎回影响所致。

(2) 2023 年筹资活动产生的现金流量净额-17,642.81 万元，比上年同期下降 109.10%，主要系上年同期收到非公开发行普通股股票募集的资金所致。

(3) 2023 年现金及现金等价物净增加额-57,225.29 万元，比上年同期下降 159.17%，主要系上年同期收到非公开发行普通股股票募集的资金所致。

东莞市奥海科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 30 日