

深圳市大族数控科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

深圳市大族数控科技股份有限公司（以下简称“大族数控”或者“公司”）2023 年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“容诚会计师”）审计，容诚会计师认为本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。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、年度经营概况

2023 年度实现营业收入 1,634,311,083.34 元，较上年 2,786,149,943.55 元减少 41.34%，实现归属于上市公司股东的净利润 135,545,916.97 元，较上年 434,686,621.08 元减少 68.82%。主要原因系受消费电子终端需求疲软及电子行业持续高库存影响，2023 年 PCB 行业整体需求低迷，下游客户资本支出明显减少，专用设备市场需求受到较大影响。

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
营业总收入	1,634,311,083.34	2,786,149,943.55	-41.34%
营业利润	139,667,815.93	485,894,563.47	-71.26%
利润总额	137,425,551.76	483,321,551.33	-71.57%
归属于上市公司股东的净利润	135,545,916.97	434,686,621.08	-68.82%
扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润	100,552,102.91	421,193,446.76	-76.13%
基本每股收益（元）	0.32	1.05	-69.52%
加权平均净资产收益率	2.57%	8.60%	减少 6.03 个百分点
项目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度
总资产	5,979,125,998.43	7,151,810,046.61	-16.40%
归属于上市公司股东的所有者权益	4,677,491,555.71	5,727,865,968.19	-18.34%
股本	420,000,000.00	420,000,000.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	11.14	13.64	-18.33%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、资产情况分析

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动比例
货币资金	1,918,781,560.48	2,986,535,181.64	-35.75%
应收票据	211,655,863.63	501,049,331.06	-57.76%
应收账款	1,492,858,116.09	1,711,530,316.23	-12.78%
应收款项融资	51,187,853.01	55,118,983.53	-7.13%
预付款项	8,016,697.65	7,632,632.79	5.03%
其他应收款	10,960,320.65	13,118,457.76	-16.45%
存货	972,117,039.65	903,919,179.69	7.54%
合同资产	19,610,054.92	19,179,063.74	2.25%
其他流动资产	21,264,480.20	770,400.61	2660.18%
长期股权投资	42,308,472.67	39,891,960.27	6.06%
投资性房地产	1,879,927.43	1,957,184.75	-3.95%
固定资产	71,699,553.41	74,066,818.54	-3.20%
在建工程	314,083,037.09	58,895,401.14	433.29%
使用权资产	74,650,760.01	123,030,415.39	-39.32%
无形资产	466,737,432.12	475,804,870.59	-1.91%
商誉	153,963,239.79	12,924,354.06	1091.26%
长期待摊费用	58,110,855.67	75,878,352.38	-23.42%
递延所得税资产	67,085,013.99	58,111,550.02	15.44%
其他非流动资产	22,155,719.97	32,395,592.42	-31.61%
资产总计	5,979,125,998.43	7,151,810,046.61	-16.40%

变动主要情况说明：

- 1) 货币资金减少，主要系公司本期分配现金股利所致。
- 2) 应收票据减少，主要系营收规模下降收到的承兑汇票减少，新的汇票管理办法规定票据承兑期减少到 6 个月以及期初结存的承兑汇票本期大量到期所致。
- 3) 应收账款减少，主要系公司本期营收规模下降以及催收回款力度较大所致。
- 4) 存货增加，主要系公司 4 季度销售订单上升，产量相应增加导致期末存货增加所致。
- 5) 长期股权投资增加，主要系联营企业深圳市明信测试设备股份有限公司

本期盈利投资收益增加所致。

6) 在建工程增加, 主要系本期亚创工业园更新项目建设投入增加所致。

7) 使用权资产为公司长期租赁的房屋, 按照会计准则要求计入, 期末减少主要系公司部分厂房退租所致。

8) 商誉增加, 主要系本期收购深圳市大族瑞利泰德精密涂层有限公司所致。

9) 长期待摊费用减少, 主要系本期摊销所致。

10) 其他非流动资产减少, 主要系期初子公司亚洲创建(深圳)木业有限公司预付长期工程款按照进度转入在建工程所致。

2、负债状况分析

单位: 元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动比例
短期借款	75,743,887.45	17,173,924.76	341.04%
应付票据	46,622,955.99	272,894,169.06	-82.92%
应付账款	603,279,255.69	449,615,117.34	34.18%
合同负债	65,754,436.97	25,955,293.38	153.34%
应付职工薪酬	204,447,508.99	304,271,730.15	-32.81%
应交税费	17,133,792.27	72,296,300.53	-76.30%
其他应付款	84,327,268.63	10,410,309.09	710.04%
一年内到期的非流动负债	35,496,555.12	45,062,766.09	-21.23%
其他流动负债	91,074,047.92	102,673,630.74	-11.30%
租赁负债	45,010,660.89	83,407,499.28	-46.04%
预计负债	14,346,189.59	30,090,324.60	-52.32%
递延收益	2,282,413.48	3,453,493.97	-33.91%
递延所得税负债	5,063,147.56	3,794,233.55	33.44%
负债合计	1,290,582,120.55	1,421,098,792.54	-9.18%

变动主要情况说明:

1) 短期借款增加, 主要系公司本期增加银行流贷所致。

2) 应付票据减少, 主要系公司本期承兑汇票到期承兑金额较大以及承兑汇票承兑期减少。

3) 应付账款增加, 主要系公司期末销售订单有所上升导致相应的采购、原材料备货增加所致。

4) 合同负债增加, 主要系公司期末预收国外客户货款增加所致。

5) 应付职工薪酬减少, 主要系公司发放上年度薪酬奖金及本期计提考核薪

酬减少所致。

6) 应交税费减少，主要系本期营收及利润下降，应缴所得税相应减少。

7) 其他应付款大幅增加，主要系本期收购深圳市大族瑞利泰德精密涂层有限公司暂未支付的收购款所致。

8) 一年内到期的非流动负债减少，主要系本期公司支付一年内到期的租赁款项及部分场地退租所致。

9) 其他流动负债减少，主要系期末未终止确认的已背书未到期的应收票据减少。

10) 租赁负债减少，主要系本期公司部分场地退租所致。

11) 预计负债减少，主要系期末公司营收规模下降，产品质量保证金相应减少所致。

12) 递延收益减少，主要系本期递延收益-政府补助摊销所致。

13) 递延所得税负债增加，主要系收购深圳市大族瑞利泰德精密涂层有限公司的投资收益应纳税暂时性差异所致。

3、股东权益状况分析

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动比例
股本	420,000,000.00	420,000,000.00	0.00%
资本公积	4,081,012,621.84	4,070,153,929.23	0.27%
其他综合收益	745,925.41	524,947.47	42.10%
盈余公积	174,300,244.94	145,856,012.36	19.50%
未分配利润	1,432,763.52	1,091,331,079.13	-99.87%
归属于母公司所有者权益合计	4,677,491,555.71	5,727,865,968.19	-18.34%
少数股东权益	11,052,322.17	2,845,285.88	288.44%
所有者权益合计	4,688,543,877.88	5,730,711,254.07	-18.19%

公司所有者权益变动主要是因为公司本期盈利及分配现金股利所致。

4、现金流量分析

单位：元

项目	2023年度	2022年度	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	416,774,327.42	655,352,741.54	-36.40%
投资活动产生的现金流量净额	-310,937,993.36	-145,762,531.51	-113.31%

项 目	2023 年度	2022 年度	变动比例
筹资活动产生的现金流量净额	-1,174,846,262.30	2,256,554,398.67	-152.06%
期末现金及现金等价物余额	1,916,965,386.18	2,986,535,181.64	-35.81%

变动主要情况说明：

1) 经营活动现金流入较上年度有所下降，主要原因系报告期内公司营收规模下降，销售商品、提供劳务收到的现金、收到的税收返还相应减少所致；经营活动现金流出较上年度有所下降，主要原因系公司订单减少控制采购规模，购买商品、接受劳务支付的现金减少及公司营收规模下降，支付的各项税费及职工薪酬相应减少；以上因素综合影响导致公司经营活动现金流量净额较上年度减少。

2) 投资活动现金流入较上年度有所增长，主要系报告期内公司转让固定资产增加所致；投资活动现金流出较上年度大幅增长，主要原因系报告期内子公司亚创工业园更新项目投入增加及本期收购深圳市大族瑞利泰德精密涂层有限公司支付股权款所致；以上因素综合影响导致公司投资活动产生的现金流量净额较上年度降幅较大。

3) 筹资活动现金流入较上年度大幅下降，主要原因系报告期内公司银行流贷增加及上期公开发行普通股股票募集资金综合影响所致；筹资活动现金流出较上年度有所增长，主要原因系报告期内公司分配现金股利所致；以上因素综合影响导致公司筹资活动产生的现金流量净额较上年度降幅较大。

深圳市大族数控科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 10 日