

广州地铁设计研究院股份有限公司

2023 年度财务决算报告

广州地铁设计研究院股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报告（合并）经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度财务报告如下：

一、2023 年主要财务数据及指标

项目	2023-12-31	2022-12-31	增减额	增减比例
资产总计（万元）	576,652.29	490,346.66	86,305.63	17.60%
负债合计（万元）	331,224.91	271,341.01	59,883.90	22.07%
归属于母公司股东权益合计（万元）	241,259.94	216,084.45	25,175.49	11.65%
所有者权益合计（万元）	245,427.38	219,005.65	26,421.73	12.06%
项目	2023 年度	2022 年度	增减额	增减比例
营业收入（万元）	257,333.52	247,626.38	9,707.14	3.92%
营业利润（万元）	50,133.13	45,948.11	4,185.02	9.11%
净利润（万元）	43,942.08	40,608.44	3,333.64	8.21%
归属于母公司股东的净利润（万元）	43,185.84	39,983.71	3,202.13	8.01%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	18,490.61	34,275.29	-15,784.69	-46.05%
基本每股收益（元）	1.08	1.00	0.08	8.00%
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	18.64%	19.26%	-0.62%	-

公司 2023 年度实现营业收入 257,333.52 万元，较上年增长 3.92%；归属于母公司股东的净利润 43,185.84 万元，较上年增长 8.01%；经营活动现金流净额 18,490.61 万元，较上年减少 46.05%；资产总计 576,652.29 万元，较上年增长 17.60%；基本每股收益 1.08 元/股，较上年增长 8.00%。

二、2023 年末资产负债情况

单位：万元

项目	2023-12-31	2022-12-31	与上年比较增减	增减比率
流动资产	401,609.08	350,364.54	51,244.54	14.63%
货币资金	132,353.88	137,733.96	-5,380.08	-3.91%

项目	2023-12-31	2022-12-31	与上年比较增减	增减比率
应收票据	3,137.43	2,920.55	216.88	7.43%
应收账款	47,638.51	19,584.79	28,053.72	143.24%
其他应收款	4,111.49	3,544.97	566.52	15.98%
预付账款	12,455.07	15,693.17	-3,238.10	-20.63%
存货	56,127.93	47,866.90	8,261.03	17.26%
合同资产	145,736.89	122,947.20	22,789.69	18.54%
应收股利	292.50	0.00	292.50	100.00%
其他流动资产	47.88	73.00	-25.12	-34.41%
非流动资产	175,043.20	139,982.12	35,061.09	25.05%
其他非流动金融资产	3,074.44	599.00	2,475.44	413.26%
长期股权投资	11,294.12	10,626.77	667.35	6.28%
固定资产	15,906.65	16,964.71	-1,058.05	-6.24%
在建工程	47,821.50	22,299.18	25,522.33	114.45%
使用权资产	6,100.57	7,747.09	-1,646.52	-21.25%
无形资产	61,117.29	62,702.69	-1,585.40	-2.53%
长期待摊费用	957.62	1,387.66	-430.05	-30.99%
投资性房地产	1,936.84	1,996.81	-59.97	-3.00%
递延所得税资产	18,527.32	14,663.95	3,863.37	26.35%
其他非流动资产	8,306.85	994.26	7,312.59	735.48%
资产合计	576,652.29	490,346.66	86,305.63	17.60%
流动负债	327,486.85	266,887.78	60,599.07	22.71%
短期借款	29,623.51	0.00	29,623.51	100.00%
应付票据	292.76	145.09	147.67	101.78%
应付账款	73,631.50	53,657.02	19,974.48	37.23%
预收账款	0.00	0.00	0.00	0.00%
合同负债	131,994.53	134,819.61	-2,825.08	-2.10%
应付职工薪酬	55,867.21	55,702.81	164.40	0.30%
应交税费	13,530.71	7,470.62	6,060.09	81.12%
应付股利	0.00	0.00	0.00	0.00%
其他应付款	9,821.84	3,663.27	6,158.57	168.12%
一年内到期的非流动负债	2,454.16	3,294.78	-840.62	-25.51%
其他流动负债	10,270.63	8,134.58	2,136.05	26.26%
非流动负债	3,738.06	4,453.23	-715.17	-16.06%
租赁负债	3,321.55	4,206.57	-885.02	-21.04%
预计负债	0.00	0.00	0.00	0.00%
递延收益	262.31	42.18	220.13	521.92%
递延所得税负债	154.20	204.49	-50.29	-24.59%
负债合计	331,224.91	271,341.01	59,883.89	22.07%

应收账款较上年增加 28,053.72 万元，同比增加 143.24%，主要是往来款增长所致。

应收股利较上年增加 292.5 万元，同比增加 100.00%，主要是投资公司已决议分红增加所致。

其他流动资产较上年减少 25.12 万元，同比减少 34.41%，主要是期末增值税留抵税额减少所致。

其他非流动金融资产较上年增加 2,475.44 万元，同比增加 413.26%，主要是本期增加投资所致。

在建工程较上年增加 25,522.33 万元，同比增加 114.45%，主要是本期在建的研发大楼归集和设备投资增加所致。

长期待摊费用较上年减少 430.05 万元，同比减少 30.99%，主要是本期装修支出减少所致。

其他非流动资产较上年增加 7,312.59 万元，同比增加 735.48%，主要是应付客户对价增加所致。

短期借款较上年增加 29,623.51 万元，同比增加 100.00%，主要是本期新增流动贷款所致。

应付票据较上年增加 147.67 万元，同比增加 101.78%，主要是本期开具票据结算供应商款项较多所致。

应付账款较上年增加 19,974.48 万元，同比增加 37.23%，主要是往来款增长所致。

应交税费较上年增加 6,060.09 万元，同比增加 81.12%，主要是本期应交增值税和应交企业所得税增加所致。

其他应付款较上年增加 6,158.57 万元，同比增加 168.12%，主要是往来款增加所致。

递延收益较上年增加 220.13 万元，同比增加 521.92%，主要是本期收到政府补助增加所致。

三、2023 年公司经营成果

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	与上年比较增减	增减比率
一、营业总收入	257,333.52	247,626.38	9,707.14	3.92%
其中：营业收入	257,333.52	247,626.38	9,707.14	3.92%
二、营业总成本	196,903.09	198,519.42	-1,616.33	-0.81%
其中：营业成本	161,533.90	165,739.61	-4,205.71	-2.54%
税金及附加	1,521.49	961.03	560.47	58.32%
销售费用	5,621.84	5,925.21	-303.37	-5.12%
管理费用	17,260.43	16,856.51	403.92	2.40%
研发费用	11,542.19	11,167.33	374.86	3.36%
财务费用	-576.77	-2,130.26	-1,553.49	72.92%
加：投资收益	1,471.86	560.49	911.38	162.61%
公允价值变动收益	-24.56	0.00	-24.56	-100.00%
信用减值损失	-6,245.68	-1,641.32	-4,604.36	280.53%
资产减值损失	-6,337.59	-3,059.21	-3,278.38	107.16%
资产处置收益	0.00	-7.41	7.41	-100.00%
其他收益	838.66	988.61	-149.95	-15.17%
三、营业利润	50,133.13	45,948.11	4,185.02	9.11%
加：营业外收入	4.49	26.57	-22.08	-83.11%
减：营业外支出	34.98	73.18	-38.20	-52.20%
四、利润总额	50,102.64	45,901.50	4,201.14	9.15%
减：所得税费用	6,160.56	5,293.06	867.50	16.39%
五、净利润	43,942.08	40,608.44	3,333.64	8.21%
归属于母公司所有者的净利润	43,185.84	39,983.71	3,202.13	8.01%
少数股东损益	756.24	624.73	131.50	21.05%

税金及附加较上年增加 560.47 万元，同比增长 58.32%，主要是本期城建税及附加税费增加所致。

财务费用较上年增加 1,553.49 万元，同比增长 72.92%，主要是利息收入减少及贷款利息费用增加所致。

投资收益较上年增加 911.38 万元，同比增长 162.61%，主

要是投资企业实现利润增长所致。

公允价值变动收益较上年减少 24.56 万元，同比减少 100.00%，主要是其他非流动金融资产公允价值减少所致。

信用减值损失较上年增加 4,604.36 万元，同比增长 280.53%，主要是计提信用减值增加所致。

资产减值损失较上年增加 3,278.38 万元，同比增长 107.16%，主要是计提资产减值增加所致。

资产处置收益较上年减少 7.41 万元，同比减少 100.00%，主要是上年处置资产较多所致。

营业外收入较上年减少 22.08 万元，同比减少 83.11%，主要是合同违约金减少所致。

营业外支出较上年减少 38.20 万元，同比减少 52.20%，主要是合同违约金及行政罚款减少所致。

四、2023 年股东权益情况

单位：万元

项目	2023-12-31	2022-12-31	比上年增减额	增减率
股本	40,001.00	40,001.00	0.00	0.00%
资本公积	85,751.52	85,761.41	-9.90	-0.01%
盈余公积	45,390.70	33,505.01	11,885.69	35.47%
未分配利润	70,116.72	56,817.02	13,299.70	23.41%
归属于母公司所有者权益	241,259.94	216,084.45	25,175.50	11.65%
少数股东权益	4,167.44	2,921.20	1,246.24	42.66%
所有者权益合计	245,427.38	219,005.65	26,421.73	12.06%

盈余公积较上年增加 11,885.69 万元，同比增加 35.47%，主要是提取法定盈余公积和任意盈余公积所致。

少数股东权益较上年增加 1,246.24 万元，同比增加 42.66%，主要是非全资子公司留存收益增加所致。

五、2023年现金流量情况

单位：万元

项目	2023年度	2022年度	增减额	增减比例
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	222,282.96	244,123.05	-21,840.08	-8.95%
经营活动现金流出小计	203,792.36	209,847.75	-6,055.40	-2.89%
经营活动产生的现金流量净额	18,490.61	34,275.29	-15,784.69	-46.05%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	400.61	90.71	309.91	341.66%
投资活动现金流出小计	31,588.59	15,510.02	16,078.57	103.67%
投资活动产生的现金流量净额	-31,187.98	-15,419.31	-15,768.67	102.27%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	30,090.00	490.00	29,600.00	6040.82%
筹资活动现金流出小计	22,706.09	21,568.53	1,137.56	5.27%
筹资活动产生的现金流量净额	7,383.91	-21,078.53	28,462.44	-135.03%
五、现金及现金等价物净增加额	-5,313.46	-2,222.55	-3,090.92	139.07%
加：期初现金及现金等价物余额	137,613.97	139,836.51	-2,222.55	-1.59%
六、期末现金及现金等价物余额	132,300.51	137,613.97	-5,313.46	-3.86%

投资活动现金流入较上年增加 309.91 万元，同比增加 341.66%，主要是本期投资企业分红增加所致。

投资活动现金流出较上年增加 16,078.57 万元，同比增加 103.67%，主要是本期在建的研发大楼归集，设备投资增加，以及对外投资增加所致。

筹资活动现金流入较上年增加 29,600.00 万元，同比增加 6,040.82%，主要是本期新增流动贷款所致。

广州地铁设计研究院股份有限公司

2024年3月29日