

广东领益智造股份有限公司

2023 年度财务决算报告

广东领益智造股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）2023 年度财务报表，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告。现将本公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	增减变动幅度
营业总收入	34,123,706,020.59	34,484,678,505.90	-1.05%
归属于上市公司股东的净利润	2,050,908,425.28	1,596,075,000.09	28.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,692,994,960.35	1,494,317,674.23	13.30%
经营活动产生的现金流量净额	5,295,286,916.67	4,124,729,586.77	28.38%
基本每股收益（元/股）	0.29	0.23	26.09%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.22	31.82%
加权平均净资产收益率	11.56%	9.68%	增长 1.88 个百分点
	2023 年末	2022 年末	增减变动幅度
总资产	37,188,325,570.16	36,192,009,841.95	2.75%
归属于上市公司股东的净资产	18,250,835,144.12	17,166,632,680.85	6.32%

2023年度公司实现营业收入3,412,370.60万元，较上年同期减少1.05%。

2023年公司归属于上市公司股东的净利润为205,090.84万元，上年同期金额为159,607.50万元，本期较上期增加28.50%。

二、2023年度决算主要财务数据说明

（一）资产主要构成及变动情况

单位：人民币元

项目	2023 年末		2023 年初		增减幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	3,018,148,324.48	8.12%	2,730,704,346.28	7.55%	10.53%

项 目	2023 年末		2023 年初		增减幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
交易性金融资产	74,296,656.55	0.20%	1,196,523,810.09	3.31%	-93.79%
应收票据	129,783,828.74	0.35%	95,907,399.75	0.26%	35.32%
应收账款	8,766,213,355.49	23.57%	9,113,719,654.76	25.18%	-3.81%
应收款项融资	238,990,705.13	0.64%	230,328,875.06	0.64%	3.76%
预付款项	94,443,711.92	0.25%	114,698,176.39	0.32%	-17.66%
其他应收款	306,882,217.47	0.83%	195,226,081.26	0.54%	57.19%
存货	5,727,100,063.82	15.40%	5,101,359,957.13	14.10%	12.27%
其他流动资产	801,283,940.35	2.15%	629,018,847.57	1.74%	27.39%
长期股权投资	525,188,411.09	1.41%	672,567,206.64	1.86%	-21.91%
其他权益工具投资	73,833,600.00	0.20%	112,733,160.00	0.31%	-34.51%
其他非流动金融资产	227,567,567.34	0.61%			
投资性房地产	47,690,036.79	0.13%	46,523,743.80	0.13%	2.51%
固定资产	10,419,831,386.38	28.02%	9,818,012,297.47	27.13%	6.13%
在建工程	1,050,674,009.35	2.83%	980,493,944.14	2.71%	7.16%
使用权资产	618,471,110.14	1.66%	661,584,531.67	1.83%	-6.52%
无形资产	1,099,224,304.73	2.96%	1,212,407,706.79	3.35%	-9.34%
开发支出	23,394,153.48	0.06%	28,650,504.30	0.08%	-18.35%
商誉	1,302,622,286.68	3.50%	1,366,907,020.09	3.78%	-4.70%
长期待摊费用	662,549,959.48	1.78%	705,576,218.21	1.95%	-6.10%
递延所得税资产	630,109,436.29	1.69%	775,141,975.94	2.14%	-18.71%
其他非流动资产	1,350,026,504.46	3.63%	403,924,384.61	1.12%	234.23%
资产总计	37,188,325,570.16	100.00%	36,192,009,841.95	100.00%	2.75%

截至2023年12月31日，本公司资产总额为3,718,832.56万元，较年初增长2.75%，其中主要资产项目变动情况如下：

1、交易性金融资产较年初减少93.79%，主要系期末公司持有的理财产品减少。

2、应收票据较年初增加35.32%，主要系期末票据收款增加。

3、其他应收款较年初增加57.19%，主要系期末出口退税增加。

4、其他权益工具投资较年初减少34.51%，主要系参股公司的公允价值变动。

5、其他非流动金融资产增加主要系本期新增证券投资。

6、其他非流动资产较年初增加234.23%，主要系期末新增一年以上的定期存款及大额存单。

(二) 负债主要构成及变动情况

单位：人民币元

项 目	2023 年末		2023 年初		增减幅度
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	
短期借款	1,486,671,071.34	7.88%	2,026,569,733.73	10.70%	-26.64%
交易性金融负债			15,029,800.00	0.08%	-100.00%
应付票据	541,237,063.63	2.87%	595,440,929.73	3.14%	-9.10%
应付账款	7,485,821,308.04	39.66%	6,364,128,986.58	33.61%	17.63%
合同负债	14,644,684.07	0.08%	16,016,774.34	0.08%	-8.57%
预收款项	350,350.81	0.00%	1,131,922.53	0.01%	-69.05%
应付职工薪酬	434,380,806.52	2.30%	381,533,846.50	2.01%	13.85%
应交税费	364,284,564.62	1.93%	338,025,313.28	1.79%	7.77%
其他应付款	539,376,578.81	2.86%	549,333,765.89	2.90%	-1.81%
一年内到期的非流动负债	2,172,793,696.83	11.51%	2,777,852,994.67	14.67%	-21.78%
其他流动负债	197,226,913.19	1.04%	173,381,370.22	0.92%	13.75%
长期借款	3,986,349,901.39	21.12%	3,825,229,456.72	20.20%	4.21%
租赁负债	487,465,994.29	2.58%	531,910,359.32	2.81%	-8.36%
长期应付款			261,069,057.38	1.38%	-100.00%
预计负债	4,705,513.51	0.02%			
递延收益	771,821,789.12	4.09%	671,695,767.44	3.55%	14.91%
递延所得税负债	389,419,090.46	2.06%	406,739,601.70	2.15%	-4.26%
负债合计	18,876,549,326.63	100.00%	18,935,089,680.03	100.00%	-0.31%

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司负债总额为 1,887,654.93 万元，较年初减少 0.31%，其中主要负债项目变动情况如下：

1、交易性金融负债较年初减少 100%，主要系本期已处置期初股权购买选择权。

2、预收款项较年初减少 69.05%，主要系期末预收租金减少。

3、长期应付款较年初减少 100%，主要系本期偿还了非金融机构借款。

4、预计负债增加主要系期末预估未来需要支付的服务费。

（三）权益构成及变动情况

单位：人民币元

项 目	2023 年末	2023 年初	增减幅度
股本	1,756,179,160.91	1,763,821,545.19	-0.43%
资本公积	8,770,332,191.67	8,831,410,256.35	-0.69%
减：库存股	230,428,077.01	392,038,586.63	-41.22%
其他综合收益	-21,722,359.00	30,478,355.61	-171.27%
盈余公积	949,837,059.96	712,093,393.73	33.39%
未分配利润	7,026,637,167.59	6,220,867,716.60	12.95%
归属于上市公司股东权益	18,250,835,144.12	17,166,632,680.85	6.32%

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司归属于上市公司股东权益金额为 1,825,083.51 万元，较年初增长 6.32%，其中部分权益项目变动较大的原因如下：

1、库存股较年初减少41.22%，主要系本期回购注销股权激励及员工持股计划行权所致。

2、其他综合收益较年初减少171.27%，主要系其他权益工具投资公允价值变动所致。

3、盈余公积较年初增加33.39%，主要系本期计提盈余公积所致。

（四）公司利润情况

单位：人民币元

项 目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
营业收入	34,123,706,020.59	34,484,678,505.90	-1.05%
营业成本	27,319,096,273.84	27,334,660,095.30	-0.06%
税金及附加	203,607,489.24	210,241,496.60	-3.16%
销售费用	332,427,584.28	302,080,317.08	10.05%
管理费用	1,401,892,228.81	1,460,349,998.23	-4.00%
研发费用	1,808,453,693.48	2,094,361,750.36	-13.65%
财务费用	211,721,005.07	148,028,510.61	43.03%
其他收益	273,515,944.07	152,129,589.63	79.79%
投资收益	102,013,484.26	189,832,740.74	-46.26%

项 目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
公允价值变动收益	-199,811,698.34	-144,202,651.29	-38.56%
信用减值损失	226,265,433.71	17,418,461.44	1,199.00%
资产减值损失	-707,054,128.14	-1,054,996,387.34	32.98%
资产处置收益	11,337,015.31	-41,457,356.13	127.35%
营业利润	2,552,773,796.74	2,053,680,734.77	24.30%
营业外收入	8,728,235.12	9,576,960.87	-8.86%
营业外支出	40,034,970.22	64,705,843.52	-38.13%
利润总额	2,521,467,061.64	1,998,551,852.12	26.16%
所得税费用	474,143,234.55	408,477,300.02	16.08%
净利润	2,047,323,827.09	1,590,074,552.10	28.76%
归属于上市公司股东的净利润	2,050,908,425.28	1,596,075,000.09	28.50%

利润表变动较大项目原因分析：

1、财务费用较上期增加43.03%，主要系汇率的变化导致的汇兑收益减少所致。

2、其他收益较上期增加79.79%，主要系计入当期损益的政府补助增加所致。

3、投资收益较上期减少46.26%，主要系本期交易性金融资产的处置损益减少所致。

4、公允价值变动收益较上期减少38.56%，主要系本期公司外汇远期合约的公允价值变动减少所致。

5、信用减值损失较上期减少1199.00%，主要系其他应收账款坏账准备的变动所致。

6、资产减值损失较上期减少32.98%，主要系本期计提商誉减值损失减少所致。

7、资产处置收益较上期增加127.35%，主要系本期处置长期资产收益增加所致。

8、营业外支出较上期减少38.13%，主要系本期固定资产报废损失减少所致。

（五）现金流量情况

单位：人民币元

项 目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
经营活动现金流入小计	37,294,885,292.88	38,197,165,499.07	-2.36%

项 目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
经营活动现金流出小计	31,999,598,376.21	34,072,435,912.30	-6.08%
经营活动产生的现金流量净额	5,295,286,916.67	4,124,729,586.77	28.38%
投资活动现金流入小计	2,549,996,528.85	1,157,869,327.19	120.23%
投资活动现金流出小计	4,643,656,256.84	4,426,011,108.56	4.92%
投资活动产生的现金流量净额	-2,093,659,727.99	-3,268,141,781.37	35.94%
筹资活动现金流入小计	7,963,957,908.24	7,238,797,366.90	10.02%
筹资活动现金流出小计	10,881,129,440.40	8,397,350,023.37	29.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,917,171,532.16	-1,158,552,656.47	-151.79%

变动较大项目原因分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上期上升 28.38%，主要系利润增长导致经营性现金流增长。

2、投资活动产生的现金流量净额较上期上升 35.94%，主要系本期较上期赎回理财产品增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期下降 151.79%，主要系本期支付股利及偿还公司债所致。

广东领益智造股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十六日