

武汉中元华电科技股份有限公司

2023 年年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

武汉中元华电科技股份有限公司(以下简称中元股份)财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表,2023 年度合并及母公司利润表,2023 年度合并及母公司现金流量表,2023 年度合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具编号为 XYZH/2024BJAA12 B0074 标准无保留意见的审计报告。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度经营成果和现金流量。

一、基本情况

2023 年度公司实现营业收入为 448,085,402.04 元,同比增长 1.19%;营业利润为 75,974,075.14 元,同比增长 145.46%;利润总额为 77,293,276.63 元,同比增长 159.38%;归属于上市公司股东的净利润为 60,113,292.33,同比增长 580.07%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为 36,009,492.57 元,同比增长 152.24%;基本每股收益为 0.13 元,同比增长 580.07%。

二、报告期内主要财务数据和指标

单位:人民币元

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入	448,085,402.04	442,807,639.89	442,807,639.89	1.19%
归属于上市公司股东的净利润	60,113,292.33	8,882,909.38	8,839,240.24	580.07%
归属于上市公司股东的扣除非经	36,009,492.57	14,319,724.87	14,276,055.73	152.24%

常性损益的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	57,928,717.17	39,909,130.70	39,909,130.70	45.15%
基本每股收益(元/股)	0.13	0.02	0.02	580.07%
加权平均净资产收益率	4.99%	0.75%	0.75%	4.24%
每股经营活动产生现金流量净额	0.12	0.08	0.08	45.15%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
资产总额	1,438,684,571.41	1,387,956,265.38	1,388,139,818.66	3.64%
负债总额	181,484,569.80	166,945,889.26	167,194,589.68	8.55%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,225,730,673.36	1,188,970,730.70	1,188,927,733.59	3.10%
期末总股本(股)	480,831,536.00	480,831,536.00	480,831,536.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.55	2.47	2.47	3.10%

三、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

(一)资产构成情况及分析

单位：人民币元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动幅度
流动资产：			
货币资金	177,713,866.88	203,441,226.57	-12.65%
交易性金融资产	468,000,000.00	405,000,000.00	15.56%
应收票据		987,807.64	-100.00%
应收账款	190,327,241.50	170,701,646.16	11.50%
应收款项融资	11,876,521.07	2,746,500.01	332.42%
预付款项	2,352,593.67	2,573,423.86	-8.58%
其他应收款	10,198,848.29	26,393,691.49	-61.36%
存货	126,444,228.46	139,874,669.42	-9.60%
一年内到期的非流动资产	32,859,000.00	29,750,790.14	10.45%
其他流动资产	1,188,823.97	5,520,046.26	-78.46%
流动资产合计	1,020,961,123.84	986,989,801.55	3.44%
非流动资产：			
债权投资	80,000,000.00	30,000,000.00	166.67%

长期股权投资	8,775,379.08	8,419,619.20	4.23%
其他非流动金融资产	106,640,385.67	134,492,023.76	-20.71%
投资性房地产	44,775,392.32	46,584,578.08	-3.88%
固定资产	41,290,657.06	43,159,617.73	-4.33%
在建工程	555,073.59	517,337.74	7.29%
使用权资产	1,475,823.57	3,025,567.10	-51.22%
无形资产	21,795,111.90	22,941,951.02	-5.00%
商誉	6,216,392.25	6,216,392.25	0.00%
长期待摊费用	997,387.03	1,627,040.60	-38.70%
递延所得税资产	6,466,638.07	6,903,591.07	-6.33%
其他非流动资产	98,735,207.03	97,262,298.56	1.51%
非流动资产合计	417,723,447.57	401,150,017.11	4.13%
资产总计	1,438,684,571.41	1,388,139,818.66	3.64%

变化较大项目说明：

1. 应收款项融资 2023 年 12 月 31 日期末余额为 11,876,521.07 元，比期初数增加 332.42%，主要系本期收到银行承兑汇票结算货款增加所致；

2. 其他应收款 2023 年 12 月 31 日期末余额为 10,198,848.29 元，比期初数减少 61.36%，主要系本期注销孙公司高新医疗以及计提信用减值损失所致；

3. 其他流动资产 2023 年 12 月 31 日期末余额为 1,188,823.97 元，比期初数减少 78.46%，主要系本期收到上期处置穗华能源部分股权转让款所致；

4. 债权投资 2023 年 12 月 31 日期末余额为 80,000,000.00 元，比期初数增加 166.67%，主要系本期购买银行大额存单所致；

5. 使用权资产 2023 年 12 月 31 日期末余额为 1,475,823.57 元，比期初数减少 51.22%，主要系本期子公司中元健康减少办公房屋租赁费用所致；

6. 长期待摊费用 2023 年 12 月 31 日期末余额为 997,387.03 元，比期初数减少 38.70%，主要系本期费用摊销所致。

(二) 负债构成情况分析

单位：人民币元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动幅度
流动负债：			

应付账款	69,343,709.22	66,641,980.69	4.05%
合同负债	57,411,012.15	36,616,882.76	56.79%
应付职工薪酬	30,371,012.11	28,153,031.30	7.88%
应交税费	13,675,497.48	18,806,174.43	-27.28%
其他应付款	3,521,235.86	8,131,327.26	-56.70%
一年内到期的非流动负债	762,308.25	1,178,827.37	-35.33%
其他流动负债	1,601,043.08	3,347,324.02	-52.17%
流动负债合计	176,685,818.15	162,875,547.83	8.48%
非流动负债：			
租赁负债	299,808.99	1,270,341.43	-76.40%
预计负债		2,800,000.00	-100.00%
递延所得税负债	4,498,942.66	248,700.42	1708.98%
非流动负债合计	4,798,751.65	4,319,041.85	11.11%
负债合计	181,484,569.80	167,194,589.68	8.55%

变化较大项目说明：

1. 合同负债 2023 年 12 月 31 日期末余额为 57,411,012.15 元，比期初数增加 56.79%，主要系本期预收合同款项增加所致；

2. 其他应付款 2023 年 12 月 31 日期末余额为 3,521,235.86 元，期初数减少 56.70%，主要系本期本期注销孙公司高新医疗所致；

3. 其他流动负债 2023 年 12 月 31 日期末余额为 1,601,043.08 元，比期初数减少 52.17%，主要系本期执行预收款合同所致；

4. 租赁负债 2023 年 12 月 31 日期末余额为 299,808.99 元，比期初数减少 76.40%，主要系本期待支付的房屋租金减少所致；

5. 预计负债 2023 年 12 月 31 日期末余额为 0 元，期初数为 2,800,000.00 元，主要系高新医疗仲裁案已结案所致；

6. 递延所得税负债 2023 年 12 月 31 日期末余额为 4,498,942.66 元，比期初数增加 1708.98%，主要系本期计提持有的金融资产公允价值变动收益递延所得税所致。

(三)权益构成情况及分析

单位：人民币元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动幅度
所有者权益：			
股本	480,831,536.00	480,831,536.00	0.00%
资本公积	595,757,301.02	595,026,076.78	0.12%
盈余公积	57,703,607.28	48,370,223.77	19.30%
未分配利润	91,438,229.06	64,699,897.04	41.33%

归属于母公司所有者权益合计	1,225,730,673.36	1,188,927,733.59	3.10%
少数股东权益	31,469,328.25	32,017,495.39	-1.71%
所有者权益合计	1,257,200,001.61	1,220,945,228.98	2.97%

变化较大项目说明：

1. 未分配利润 2023 年 12 月 31 日期末数为 91,438,229.06 元，比年初数增加 41.33%，主要系本期净利润增加所致。

(四)年度经营成果分析

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
营业总收入	448,085,402.04	442,807,639.89	1.19%
营业总成本	401,613,795.96	418,676,023.39	-4.08%
其中：营业成本	235,971,834.31	238,657,560.05	-1.13%
税金及附加	5,694,954.95	4,578,313.94	24.39%
销售费用	56,090,392.36	59,968,722.75	-6.47%
管理费用	41,333,741.92	41,289,113.91	0.11%
研发费用	66,217,774.82	77,905,022.18	-15.00%
财务费用	-3,694,902.40	-3,722,709.44	-0.75%
加：其他收益	9,093,289.54	6,977,016.51	30.33%
投资收益（损失以“-”号填列）	34,515,548.61	14,035,785.91	145.91%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-5,131,173.00	-7,746,697.51	-33.76%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,002,242.15	-5,537,797.35	44.50%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-983,693.26	-813,588.72	20.91%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10,739.32	-94,047.36	-111.42%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	75,974,075.14	30,952,287.98	145.46%
加：营业外收入	1,510,683.73	1,684,982.29	-10.34%
减：营业外支出	191,482.24	2,838,101.96	-93.25%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	77,293,276.63	29,799,168.31	159.38%
减：所得税费用	13,864,533.05	23,803,992.45	-41.76%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,428,743.58	5,995,175.86	958.00%
1.归属于母公司股东的净利润	60,113,292.33	8,839,240.24	580.07%
2.少数股东损益	3,315,451.25	-2,844,064.38	-216.57%

变化较大项目说明：

1. 其他收益 2023 年度发生数为 9,093,289.54 元，比上年同期发生数增加 30.33%，主要系本期收到软件增值税退税增加以及享受增值税加计抵减政策所致；

2. 投资收益 2023 年度发生数为 34,515,548.61 元，比上年同期发

生数增加 145.91%，主要系本期投资基金采用权益法核算的投资收益较上期增加所致；

3. 公允价值变动损益 2023 年度发生数为-5,131,173.00 元，比上年同期数变动 33.76%，主要系本期持有的金融资产公允价值变动所致；

4. 信用减值损失（损失以“—”号填列）2023 年度发生数为-8,002,242.15 元，比上年同期发生数增加 44.50%，主要系本期计提应收款项信用减值增加所致；

5. 营业外支出 2023 年度发生数为 191,482.24 元，比上年同期发生数减少 93.25%，主要系上期高新医疗仲裁案计提损失而本期无所致；

6. 所得税费用 2023 年度发生数为 13,864,533.05 元，比上年同期发生数减少 41.59%，主要系上期收到投资基金分回收益款缴纳所得税较多所致。

(五)年度现金流量分析

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	499,964,381.90	500,835,520.60	-0.17%
经营活动现金流出小计	442,035,664.73	460,926,389.90	-4.10%
经营活动产生的现金流量净额	57,928,717.17	39,909,130.70	45.15%
投资活动现金流入小计	2,039,525,747.37	902,698,147.39	125.94%
投资活动现金流出小计	2,098,581,144.99	987,016,743.56	112.62%
投资活动产生的现金流量净额	-59,055,397.62	-84,318,596.17	-29.96%
筹资活动现金流入小计	240,000.00	5,000,000.00	-95.20%
筹资活动现金流出小计	26,084,660.54	5,134,374.74	408.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,844,660.54	-134,374.74	19133.27%
现金及现金等价物净增加额	-26,971,340.99	-44,543,840.21	-39.45%

变化较大项目说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额本期较上年同期增长 45.15%，主要系本期合同回款较上年同期较好所致；

2. 投资活动现金流入小计本期较上年同期增长 125.94%，主要系本期购买银行理财到期收回本金及收益、收到投资基金分回本金及收益所致；

3. 投资活动现金流出小计本期较上年同期增长 112.62%，主要系本期购买银行理财产品较上期多所致；

4. 筹资活动现金流入小计本期较上年同期减少 95.20%，主要系上年同期取得银行借款而本期无所致；

5. 筹资活动现金流出小计本期较上年同期增加 408.04%，主要系本期实施 2022 年度权益分配所致。

武汉中元华电科技股份有限公司

董事会

二〇二四年四月十二日