

四川观想科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

一、财务报告的范围和执行的会计制度

1、报告范围：公司财务报告包括四川观想科技股份有限公司（母公司，以下简称：“观想科技”）、四川观想科技股份有限公司的全资子公司四川盛世融合科技有限公司（占100%，以下简称：“盛世融合”）以及观想科技控股的湖南观想科技有限公司（占55%，以下简称：“湖南观想”）、南京海赫电子信息科技有限公司（占51%，以下简称：“南京海赫”）、观想传感（四川）科技有限公司（占66.7%，以下简称：“观想传感”）、四川观想再生资源有限公司（占100%，以下简称：“再生资源”），四川炎黄信创科技有限公司（占40%，以下简称“炎黄信创”）、北京观想数智科技有限公司（占70%，以下简称：“观想数智”），并对控股公司进行了报表合并。

2、公司执行《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以历史成本为一般计量属性，以人民币为记账本位币。

二、主要财务指标和财务数据

单位：人民币元

项目	2023年度	2022年度
营业收入	102,419,600.95	96,038,228.92
利润总额	-8,484,510.60	15,693,398.57
归属于母公司所有者净利润	-2,085,069.62	17,616,270.37
基本每股收益	-0.0261	0.2202
加权平均净资产收益率	-0.26%	2.14%
扣除非经常性损益后加权平均的净资产收益	-0.80%	0.82%
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.92	-0.73

资产总额	885,264,123.81	890,641,816.79
归属于母公司股东权益	800,565,891.94	809,850,961.47

报告期各项主要财务比率如下：

2023年末母公司资产负债率为9.68%，比年初的8.00%增加了1.68个百分点；公司合并资产负债率为9.25%，比年初的9.07%增加了0.18个百分点。

2023年，公司的流动比率为11.45倍，速动比率为9.87倍。

2023年，公司加权平均净资产收益率-0.26%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率-0.80%；加权平均每股收益-0.0261元/股，扣除非经常性损益后的加权平均每股收益-0.0811元/股。

三、财务状况

1、资产

单位：人民币元

项目	2023年12月31日	比重(%)	2022年12月31日	比重(%)	增减幅度(%)
总资产	885,264,123.81	100	890,641,816.79	100.00	-0.60
流动资产	802,115,937.34	90.61	820,446,961.87	92.12	-2.23
非流动资产	83,148,186.47	9.39	70,194,854.92	7.88	18.45

报告期末各项资产构成情况如下：

其中：流动资产802,115,937.34元，占90.61%；固定资产17,870,616.03元，占2.02%；无形资产4,612,424.32元，占0.52%。

2、负债

单位：人民币元

项目	2023年12月31日	比重(%)	2022年12月31日	比重(%)	增减幅度(%)
总负债	81,861,010.61	100	80,790,855.32	100.00	1.32
流动负债	70,028,303.59	85.55%	80,457,650.05	99.59	-12.96
非流动负债	11,832,707.02	14.45%	333,205.27	0.41	3451.18

报告期末各项负债构成情况如下：

其中：流动负债70,028,303.59元（其中短期借款10,024,180.55元），占85.55%；非流动负债11,832,707.02元。

四、损益情况

单位：人民币元

项目	2023年	2022年	增减幅度（%）
营业收入	102,419,600.95	96,038,228.92	6.64
营业利润	-8,175,058.97	15,379,662.54	-153.15
利润总额	-8,484,510.60	15,693,398.57	-154.06
销售费用	6,053,727.36	4,292,515.45	41.03
管理费用	23,903,765.71	18,884,696.28	26.58
研发费用	33,057,428.63	30,600,353.44	8.03
财务费用	-11,878,477.98	-15,348,458.69	-22.61
净利润	-2,247,848.36	17,616,270.37	-112.76
归属于母公司股东的净利润	-2,085,069.62	17,616,270.37	-111.84

2023年公司实现合并营业收入102,419,600.95元，利润总额-8,484,510.60元，归属于母公司股东的净利润-2,085,069.62元。归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润-6,491,037.07元。

五、现金流情况

报告期公司合并现金及现金等价物净增加额为-92,043,613.68元，其中：

（1）经营活动现金流入107,123,013.88元，现金流出180,608,717.82元，现金流量净额-73,485,703.94元；

（2）投资活动现金流入1,592.92元，现金流出9,745,413.87元，现金流量净额-9,743,820.95元；

（3）筹资活动现金流入23,000,000.00元，现金流出31,814,088.79元，现金流量净额-8,814,088.79元。

六、股东权益变动情况

单位:人民币元

	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	少数股东权益	股东权益合计
一、本年年初余额	79,999,999.00	564,268,363.24	23,396,073.48	142,186,525.75		809,850,961.47
二、本年增减变动金额(减)			211,246.14	-9,496,315.67	2,837,221.26	-6,447,848.27
(一) 净利润				-2,085,069.62	-162,778.74	-2,247,848.36
(二) 利润分配			211,246.14	-7,411,246.05		-7,199,999.91
1.提取盈余公积			211,246.14	-211,246.14		
2.对股东的分配				-7,199,999.91		-7,199,999.91
(三) 所有者投入和减少资本					3,000,000.00	3,000,000.00
1.所有者投入资本					3,000,000.00	3,000,000.00
(四) 其他						
三、本年年末余额	79,999,999.00	564,268,363.24	23,607,319.62	132,690,210.08	2,837,221.26	803,403,113.20

四川观想科技股份有限公司

2024年4月25日