

# 江西华伍制动器股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

2023 年，在江西华伍制动器股份有限公司（以下简称“公司”）董事会的领导下，在管理层以及全体员工的共同努力下，公司业绩保持平稳发展。现将公司 2023 年度财务决算情况汇报如下：

### 一、2023 年度财务报表的审计情况

公司 2023 年度财务报表已经大华会计师事务所审计，并出具了大华审字[2024] 0011008441 号标准无保留意见的审计报告。

### 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### （一）资产负债情况

##### 1、资产情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 371642.12 万元，较上期末减少 3.43%。其中流动资产减少 4.42%，非流动资产减少 1.18%。主要情况为：

货币资金余额比上期末减少 11081.82 万元，减幅为 16.57%，主要系报告期公司生产所需资金增加、固定资产投资、分红、二级市场回购股份所致。

应收票据余额比上期末减少 3686.57 万元，减幅为 12%，系报告期公司应收票据及时贴现，保障公司现金流稳定所致。

应收账款余额比上期末减少 1600.20 万元，减幅为 2%，系报告期公司加大应收账款的催收力度。

预付款项余额比上期末减少 880.31 万元，减幅为 31%，主要系公司生产经营正常变动所致。

其他应收款余额比上期末减少 554.81 万元，减幅为 13.05%，主要系公司生产经营正常变动所致。

存货余额比上期末减少 592.77 万元，减幅为 1%，主要系公司生产经营正常变动所致。

长期股权投资余额比上期末增加 79.63 万元，增幅为 3.61%，系公司联营企业按权益法确认的投资损益 79.63 万元。

其他非流动金融资产余额比上期末增加 66.85 万元，增幅为 2%，系被投资单位北京中证焦桐投资基金（有限合伙）报告期盈利所致。

固定资产余额比上期末增加 2770.21 万元，增幅为 5%，主要原因：一是报告期通过购置、建造等方式新增固定资产 4001.20 万元，在建工程转固 4725.13 万元；二是报告期计提折旧 6505.45 万元；三是公司处置和报废固定资产净值 655.03 万元。

在建工程余额比上期末减少 1879.41 万元，减幅为 31.78%，主要原因是子公司四川安德科技有限公司部分在建工程转固定资产。

无形资产余额比上期末减少 852.63 万元，减幅为 5%，主要原因是无形资产摊销增加 1008.27 万元。

商誉余额比上期末减少 2310.90 万元，减幅 8%，主要原因是公司报告期对收购子公司长沙天映航空装备有限公司股权形成的商誉计提减值准备 2310.90 万元。

长期待摊费用余额比上期末增加 78 万元，增幅为 38%，主要系报告期费用摊销增加所致。

其他非流动资产余额比上期末减少 41.18 万元，减幅为 1.35%，主要系公司预付工程款增加 757.33 万元，预付设备款减少 537.21 万元所致。

## 2、负债情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额 143092.98 万元，较上期末减少 7871.19 万元，减幅为 5.21%。其中：

短期借款余额比上期末减少 21777.57 万元，减幅为 39%。其中母公司报告期末比上期末减少 18311.29 万元，主要系母公司为了融资稳定，调整融资方式，将短期借款切换为中期借款。

应付票据余额比上期末增加 1825.20 万元，增幅为 10%，主要系公司生产经营正常变动所致。

应付账款余额比上期末增加 289.64 万元，增幅为 1%，主要系公司生产经营正常变动所致。

应交税费余额比上期末减少 212.12 万元，减幅为 6%，主要系公司生产经营正常变动所致。

其他应付款余额比上期末增加 77.01 万元，增幅为 2%，主要系公司生产经营正常变动所致。

一年内到期的非流动负债余额比上期末减少 1800.78 万元，减幅为 26%，主要系母公司一年内到期长期借款减少 1608 万元。

其他流动负债余额比上期末减少 854.02 万元，减幅为 13%，主要系报告期末母公司其他流动负债余额比上期末减少 619.80 万元。

长期借款余额比上期末增加 14968 万元，主要系母公司为了融资稳定，更换银行流贷期限，将一年期流贷变为三年期流贷，长期借款增加 13970 万元所致。

长期应付款余额比上期末减少 132.45 万元，减幅为 100%，主要系母公司为降财务费用，报告期融资租赁合同到期归还并且未新增融资租赁贷款所致。

## (二) 股东权益情况

单位:元

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	同比增减
股本	420,090,164.00	420,090,164.00	0
资本公积	1,121,441,489.79	1,121,216,340.23	-225,149.56
减：库存股	27,302,774.89	100,308,654.59	73,005,879.70
其他综合收益	-8,960,649.49	-9,015,286.15	-54,636.66
盈余公积	79,778,491.24	90,707,040.90	10,928,549.66
未分配利润	554,395,485.57	578,811,972.56	24,416,486.99
归属于母公司所有者权益合计	2,139,442,206.22	2,101,501,576.95	-37,940,629.27
少数股东权益	199,381,347.02	183,989,871.70	-15,391,475.32
股东权益合计	2,338,823,553.24	2,285,491,448.65	-53,332,104.59

其他综合收益报告期末比上期末减少 5.46 万元，主要系其他权益工具投资公允价值变动减少所致；盈余公积报告期末比上期末增加 1092.85 万元，系报告期实现的净利润计提 10%的盈余公积所致；未分配利润报告期末比上期末增加 2441.65 万元，归属于母公司所有者权益报告期末比上期末减少 3794.06 万元。

## (三) 经营情况

2023 年度公司营业收入 134690.21 万元，与上年合并报表相比减少 9934.16 万元，减少 7%；2023 年度公司净利润 6029.93 万元，与上年合并报表相比净利润减少 2970.13 万元，下降 33%。报告期公司全员共同努力抓紧生产，集中力量

稳定主营业务，实现主营业务收入 132982.93 万元，其他业务收入 1707.27 万元。子公司芜湖金贸流体科技股份有限公司报告期营业收入 21453.36 万元，较上年同期下降 2%；全年实现净利润 238.20 万元，较上年同期下降 77%。子公司四川安德科技有限公司报告期营业收入 19693.80 万元，增长 7.34%，实现净利润 2803.52 万元，较上年同期下降 7%。子公司华伍轨道交通装备有限公司报告期营业收入 1774.21 万元，较上年同期增长 33.54%，实现净利润-3012.71 万元，较上年同期下降 33.82%。

期间费用变化原因具体分析如下：

销售费用报告期比上年同期下降 10.39 万元，减幅 0.11%，主要原因是正常销售活动所致。

管理费用报告期比上年同期增加 1596.48 万元，增幅 17%，主要原因是报告期员工工资小幅上涨及折旧摊销等其他费用增加所致。

研发费用报告期比上年同期减少 851.76 万元，减幅 14%。原因是报告期公司研发投入比往年投入减少。

财务费用报告期比上年同期增加 115.25 万元，增幅 4%。主要原因是报告期公司融资总规模小幅增加。

公允价值变动收益报告期比上年同期增加 48.88 万元，增幅 272%。

信用减值损失报告期比上年同期减少 2146.50 万元，减幅 56%。

资产减值损失报告期比上年同期增减少 5.56 万元，增幅 0.19%，主要系对子公司长沙天映航空装备有限公司计提商誉减值损失 2310.90 万元所致。

#### **(四) 现金流量分析**

报告期公司经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加了 9511.74 万元，主要原因：报告期内加大对银行承兑汇票的选时贴现工作力度，增加公司货币资金。

报告期公司投资活动产生的现金流入 2.68 万元，主要原因是处置固定资产、无形资产和其他长期资产等收回现金 2.68 万元。

报告期公司投资活动产生的现金流出 4681.69 万元，主要原因是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 4681.69 万元。

报告期公司筹资活动产生的现金流入 74542 万元，主要原因：一是取得银行借款收到现金 70742 万元；二是收到其他与筹资活动有关的现金 3800 万元。

报告期公司筹资活动产生的现金流出 90264.31 万元，其中偿还债务支付现金 72647.27 万元，分配股利、利润或偿付利息支付现金 5880.11 万元，支付其他与筹资活动有关的现金 11736.93 万元。

## (五)主要财务指标

### 1、盈利能力指标

项目	2022 年	2023 年	变动率
归属于上市公司股东的净利润（元）	90,000,609.17	60,299,293.29	-33.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	65,115,440.82	46,030,671.04	-29.31%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	2,139,442,206.22	2,101,501,576.95	-1.77%
基本每股收益（元/股）	0.2143	0.1462	-31.78%
加权平均净资产收益率（%）	4.21%	2.85%	-32.30%

报告期归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比减少 2970.13 万元。其中报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期减少 1908.47 万元。主要原因是公司风电产品售价下跌，产品毛利率下降。

### 2、偿债能力指标

项目	2022 年度	2023 年度	变动比率
流动比率	2.11	2.47	17.06%
速动比率	1.58	1.85	17.09%
资产负债率	39.23%	38.55%	-1.73%

报告期流动比率和速动比率与上年同期相比有所增长，资产负债率小幅下降，主要是报告期货款回笼及时，应收账款和存货的周转速度均有所加快，资金运营效率提升。

### 3、公司营运能力指标

项目	2022 年度	2023 年度	变动比率
应收账款周转率	1.71	1.49	-12.87%
存货周转率	1.58	2.08	31.65%
流动资产周转率	0.53	0.51	-3.77%
总资产周转率	0.38	0.36	-5.26%
营运资金周转率	1.12	0.88	-21.43%

与上期相比，报告期公司周转率相关指标下滑，主要系报告期销售收入下滑的影响，导致整体资产运营效率下滑。

江西华伍制动器股份有限公司董事会

2024年4月23日