

豪尔赛科技集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、财务报表审计意见

公司2023年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大华审字[2024]0011022840号”标准无保留意见的审计报告。审计结果认为：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了豪尔赛公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年1月-12月的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据和指标

单位：人民币元

	2023 年度	2022 年度		本年比上年增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	538,114,938.20	407,019,557.85	407,019,557.85	32.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,807,286.38	-156,040,951.43	-155,622,551.21	111.44%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-46,200,756.88	-169,458,762.57	-169,040,362.35	72.67%
经营活动产生的现金流量净额（元）	139,104,868.21	-164,892,900.06	-164,892,900.06	184.36%
基本每股收益（元/股）	0.12	-1.04	-1.04	111.54%
稀释每股收益（元/股）	0.12	-1.04	-1.04	111.54%
加权平均净资产收益率	1.17%	-9.83%	-9.80%	10.97%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,050,428,658.97	2,116,253,934.45	2,123,570,061.66	-3.44%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,527,481,834.89	1,509,293,511.57	1,507,674,548.51	1.31%

三、报告期内股东权益变动情况

单位：人民币元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	增减变动幅度
股本	150,359,930.00	150,359,930.00	
资本公积	1,026,906,185.18	1,026,906,185.18	
盈余公积	56,972,227.84	52,468,630.55	8.58%

未分配利润	293,243,491.87	279,939,802.78	4.75%
归属于母公司所有者权益合计	1,527,481,834.89	1,509,674,548.51	1.18%

四、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、财务状况分析

单位：人民币元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动幅度
货币资金	207,808,565.61	327,341,914.23	-36.52%
交易性金融资产	320,886,678.65	163,915,401.16	95.76%
应收票据	30,226,500.00	13,412,193.05	125.37%
应收账款	447,176,092.78	427,476,080.93	4.61%
应收款项融资	7,000,000.00	273,000.00	2,464.10%
预付款项	20,450,754.29	12,275,075.31	66.60%
其他应收款	8,339,304.17	10,043,438.20	-16.97%
存货	81,244,497.95	72,988,463.60	11.31%
合同资产	355,176,375.24	643,564,541.81	-44.81%
其他流动资产	43,963,140.62	57,917,265.75	-24.09%
流动资产合计	1,522,271,909.31	1,729,207,374.04	-11.97%
其他非流动金融资产	337,132,446.24	242,500,000.00	39.02%
固定资产	61,775,423.54	16,325,466.21	278.40%
在建工程	29,076.70		100.00%
使用权资产	38,573,643.77	46,233,935.15	-16.57%
无形资产	1,392,998.23	948,560.88	46.85%
长期待摊费用	9,660,663.49	13,541,207.69	-28.66%
递延所得税资产	79,592,497.69	74,813,517.69	6.39%
非流动资产合计	528,156,749.66	394,362,687.62	33.93%
资产总计	2,050,428,658.97	2,123,570,061.66	-3.44%
应付票据	71,454,742.30	131,925,515.03	-45.84%
应付账款	210,052,198.98	185,358,952.37	13.32%
合同负债	85,790,013.46	150,683,203.61	-43.07%
应付职工薪酬	23,335,615.61	19,526,632.29	19.51%
应交税费	2,688,647.04	1,619,877.06	65.98%
其他应付款	2,885,186.67	2,226,888.59	29.56%
一年内到期的非流动负债	7,040,481.79	9,747,962.91	-27.77%
其他流动负债	66,510,515.92	65,314,690.60	1.83%
流动负债合计	469,757,401.77	566,403,722.46	-17.06%
租赁负债	34,904,988.70	39,026,218.48	-10.56%
预计负债	362,142.93	1,530,481.94	-76.34%

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动幅度
递延所得税负债	16,015,840.20	6,935,090.27	130.94%
非流动负债合计	51,282,971.83	47,491,790.69	7.98%
负债合计	521,040,373.60	613,895,513.15	-15.13%

主要变动情况说明：

(1) 货币资金较年初减少了 36.52%，主要系本期未赎回理财产品较上期有所增加。

(2) 交易性金融资产较年初增加了 95.76%，主要系本期未赎回理财产品较上期有所增加。

(3) 应收票据较年初增加了 125.37%，主要系本报告期内收到银行承兑汇票金额较大。

(4) 预付账款较年初增加了 66.60%，主要系报告期末根据现场施工条件及采购合同条款已付款未到货的采购款项增加。

(5) 合同资产较年初减少了 44.81%，主要系报告期内结算项目较多，结算金额较大。

(6) 其他非流动金融资产较年初增加了 39.02%，主要系报告期内部分投资项目上市成功确认公允价值变动收益。

(7) 固定资产较年初增加了 278.40%，主要系随着新能源业务的全面开展，公司采购固定资产规模大幅增加。

(8) 应付票据较年初减少了 45.84%，主要系报告期末部分应付票据到期承付。

(9) 合同负债较年初减少了 43.07%，主要系本报告期内新项目预收款项减少。

(10) 应交税费较年初增加了 65.98%，主要系本报告期末代扣代缴的个人所得税较上年末有所增加。

(11) 递延所得税负债较年初增加了 130.94%，主要系计提租赁负债产生的未确认融资费用较上年有所减少。

2、经营成果分析

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度
营业收入	538,114,938.20	407,019,557.85	32.21%
营业成本	342,383,795.52	331,213,212.26	3.37%
税金及附加	2,189,698.45	1,959,451.52	11.75%
销售费用	51,587,015.37	51,265,191.18	0.63%
管理费用	94,985,951.44	84,478,735.94	12.44%
研发费用	36,383,755.00	42,913,257.94	-15.22%
财务费用	641,377.89	1,989,650.50	-67.76%
其他收益	356,816.78	335,286.65	6.42%
投资收益	5,627,673.12	17,237,376.51	-67.35%
公允价值变动收益	70,653,723.73	-1,084,598.84	6,614.27.00%
信用减值损失	63,726,571.48	77,655,547.85	-17.94%
资产减值损失	1,161,397.18	20,380,931.85	-94.30%
资产处置收益	556,948.70		100.00%
营业利润	22,250,538.20	-188,348,356.87	111.81%
营业外收入	10,000.00		100.00%
营业外支出	1,144,561.26	600,000.00	90.76%
利润总额	21,115,976.94	-188,948,356.87	111.18%
所得税费用	3,412,240.08	-33,325,805.66	110.24%
净利润	17,703,736.86	-155,622,551.21	111.38%

主要变动情况说明：

(1) 本期营业收入较上期增加了32.21%，主要系报告期内宏观经济恢复发展，经济回升向好，部分项目施工进度得以恢复正常，导致收入增加。

(2) 本期财务费用较上期减少了67.76%，主要系报告期内利息收入增加。

(3) 本期投资收益较上期减少了67.35%，主要系报告期内交易性金融资产收益减少。

(4) 本期公允价值变动收益较上期增加了6,614.27%，主要系报告期内部分

投资项目上市成功确认公允价值变动收益。

(5) 本期资产减值损失较上期减少了94.30%，主要系报告期内受宏观经济影响，在施项目验收及结算进度恢复正常，预期资产减值损失减少。

3、现金流量分析

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	139,104,868.21	-164,892,900.06	184.36%
投资活动产生的现金流量净额	-224,968,063.61	-86,721,276.37	-159.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,477,889.96	-22,569,527.82	93.45%

主要变动情况说明：

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额较上期增加了184.36%，主要系受宏观经济影响，下游客户资金状况转好，项目回款较上年同期增加较多。

(2) 本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少了159.42%，主要系报告期内交易性金融资产收益减少。

(3) 本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加了93.45%，主要系本期银承保证金净流出减少。

豪尔赛科技集团股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日