

证券代码:002065 证券简称:东华软件 公告编号:2023-043

东华软件股份公司

2023 第一季度报告

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

重要内容提示: 1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

□是(否)

主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是(否)

Table with 3 columns: 本期期末, 上年同期, 本报告期末比上年同期增减(%)

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用(不适用)

公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用(不适用)

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况

(二) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

1.货币资金上年度末减少45.89%,主要原因系偿还银行贷款及支付项目货款所致。

2.其他非流动资产较上年度末减少44.23%,主要原因系所属子公司预付工程款减少所致。

3.应收账款较上年度末减少34.18%,主要原因系公司应缴未缴税费减少所致。

4.其他综合收益较上年度末减少62.15%,主要原因系外币财务报表折算差额减少所致。

5.营业税金及附加较上年度末增加111.92%,主要原因系本期缴纳的城建税、教育费附加、地方教育附加增加所致。

6.其他收益较上年度末增加53.82%,主要原因系公司本期收到的政府补贴及增值税退税收入的增加所致。

7.资产处置收益较上年度末增加43.44%,主要原因系公司处置固定资产损益较上年度末增加所致。

8.所得税较上年度末减少56.19%,主要原因系本期计提缴纳所得税金额减少所致。

9.支付的各项税费较上年度末增加108.61%,主要原因系公司支付的各项税费较上年度末增加所致。

10.销售商品、提供劳务收到的现金较上年度末增加及支付其他与经营活动有关的现金较上年度末减少,从而引起经营活动产生的现金流量净额较上年度末增加62.71%。

11.购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年度末增加47.73%,主要原因系公司本期购建固定资产增加所致,从而引起投资活动现金流出小计及投资活动产生的现金流量净额较上年度末增加41.89%。

12.吸收投资收到的现金较上年度末减少86.49%,主要原因系公司吸收少数股东投资收到的现金较上年度末减少所致。

13.分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年度末减少43.78%,主要原因系公司支付贷款利息减少所致。

14.支付其他与筹资活动有关的现金较上年度末增加83.91%,主要原因系公司归还拆借资金及支付租房房租增加所致。

15.汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年度末减少651.67%,主要原因系外币折算导致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

Table with 2 columns: 单位:股, 单位:股

□适用(不适用)

其他重要事项

(二) 公司优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

□适用(不适用)

变更会计师事务所

具体公告详见公司于2023年1月17日在巨潮资讯网披露的《关于拟变更会计师事务所的公告》(公告编号:2023-005)。

2.公司被认定为国家企业技术中心

根据国家发改委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局联合发布的《关于印发第二批认定及全部国家企业技术中心名单的通知》(发改高技〔2023〕139号)文件,公司被认定为2023年(第29批)国家企业技术中心,按照《国家企业技术中心认定管理办法》规定,可享受国家相关税收优惠政策支持。具体内容详见公司于2023年2月24日在巨潮资讯网披露的《关于公司及子公司被认定为国家企业技术中心的公告》(公告编号:2023-013)。

3.董事会及监事会换届完成

公司第八届董事会及监事会换届完成并聘任高级管理人员、内审部经理、证券事务代表、具体公告详见公司于2023年3月18日在巨潮资讯网披露的相关公告。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1.合并资产负债表

编制单位:东华软件股份公司

2023年03月31日

单位:元

Table with 3 columns: 项目, 期末余额, 期初余额

法定代表人:薛向东 主管会计工作负责人:叶朝 会计机构负责人:初美玲

2.合并利润表

单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额

法定代表人:薛向东 主管会计工作负责人:叶朝 会计机构负责人:初美玲

2.合并利润表

单位:元

法定代表人:薛向东 主管会计工作负责人:叶朝 会计机构负责人:初美玲

2.合并利润表

单位:元

法定代表人:薛向东 主管会计工作负责人:叶朝 会计机构负责人:初美玲

证券代码:002065 证券简称:东华软件 公告编号:2023-043

东华软件股份公司

2023 第一季度报告

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

重要内容提示: 1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明:保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

□是(否)

主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是(否)

Table with 3 columns: 本期期末, 上年同期, 本报告期末比上年同期增减(%)

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用(不适用)

公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用(不适用)

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况

(二) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

1.货币资金上年度末减少45.89%,主要原因系偿还银行贷款及支付项目货款所致。

2.其他非流动资产较上年度末减少44.23%,主要原因系所属子公司预付工程款减少所致。

3.应收账款较上年度末减少34.18%,主要原因系公司应缴未缴税费减少所致。

4.其他综合收益较上年度末减少62.15%,主要原因系外币财务报表折算差额减少所致。

5.营业税金及附加较上年度末增加111.92%,主要原因系本期缴纳的城建税、教育费附加、地方教育附加增加所致。

6.其他收益较上年度末增加53.82%,主要原因系公司本期收到的政府补贴及增值税退税收入的增加所致。

7.资产处置收益较上年度末增加43.44%,主要原因系公司处置固定资产损益较上年度末增加所致。

8.所得税较上年度末减少56.19%,主要原因系本期计提缴纳所得税金额减少所致。

9.支付的各项税费较上年度末增加108.61%,主要原因系公司支付的各项税费较上年度末增加所致。

10.销售商品、提供劳务收到的现金较上年度末增加及支付其他与经营活动有关的现金较上年度末减少,从而引起经营活动产生的现金流量净额较上年度末增加62.71%。

11.购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年度末增加47.73%,主要原因系公司本期购建固定资产增加所致,从而引起投资活动现金流出小计及投资活动产生的现金流量净额较上年度末增加41.89%。

12.吸收投资收到的现金较上年度末减少86.49%,主要原因系公司吸收少数股东投资收到的现金较上年度末减少所致。

13.分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年度末减少43.78%,主要原因系公司支付贷款利息减少所致。

14.支付其他与筹资活动有关的现金较上年度末增加83.91%,主要原因系公司归还拆借资金及支付租房房租增加所致。

15.汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年度末减少651.67%,主要原因系外币折算导致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

Table with 2 columns: 单位:股, 单位:股

□适用(不适用)

其他重要事项

(二) 公司优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

□适用(不适用)

变更会计师事务所

具体公告详见公司于2023年1月17日在巨潮资讯网披露的《关于拟变更会计师事务所的公告》(公告编号:2023-005)。

2.公司被认定为国家企业技术中心

根据国家发改委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局联合发布的《关于印发第二批认定及全部国家企业技术中心名单的通知》(发改高技〔2023〕139号)文件,公司被认定为2023年(第29批)国家企业技术中心,按照《国家企业技术中心认定管理办法》规定,可享受国家相关税收优惠政策支持。具体内容详见公司于2023年2月24日在巨潮资讯网披露的《关于公司及子公司被认定为国家企业技术中心的公告》(公告编号:2023-013)。

3.董事会及监事会换届完成

公司第八届董事会及监事会换届完成并聘任高级管理人员、内审部经理、证券事务代表、具体公告详见公司于2023年3月18日在巨潮资讯网披露的相关公告。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1.合并资产负债表

编制单位:东华软件股份公司

2023年03月31日

单位:元

Table with 3 columns: 项目, 期末余额, 期初余额

法定代表人:薛向东 主管会计工作负责人:叶朝 会计机构负责人:初美玲

2.合并利润表

单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额

法定代表人:薛向东 主管会计工作负责人:叶朝 会计机构负责人:初美玲

2.合并利润表

单位:元

法定代表人:薛向东 主管会计工作负责人:叶朝 会计机构负责人:初美玲

2.合并利润表

单位:元

法定代表人:薛向东 主管会计工作负责人:叶朝 会计机构负责人:初美玲

证券代码:688148

证券简称:芳源股份

广东芳源新材料集团股份有限公司

2023 第一季度报告

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

重要内容提示: 1.公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

3.第一季度报告是否经审计

□是(否)

主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是(否)

Table with 3 columns: 本期期末, 上年同期, 本报告期末比上年同期增减(%)

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

□适用(不适用)

公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用(不适用)

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况

(二) 主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

1.货币资金较上年度末减少45.89%,主要原因系偿还银行贷款及支付项目货款所致。

2.其他非流动资产较上年度末减少44.23%,主要原因系所属子公司预付工程款减少所致。

3.应收账款较上年度末减少34.18%,主要原因系公司应缴未缴税费减少所致。

4.其他综合收益较上年度末减少62.15%,主要原因系外币财务报表折算差额减少所致。

5.营业税金及附加较上年度末增加111.92%,主要原因系本期缴纳的城建税、教育费附加、地方教育附加增加所致。

6.其他收益较上年度末增加53.82%,主要原因系公司本期收到的政府补贴及增值税退税收入的增加所致。

7.资产处置收益较上年度末增加43.44%,主要原因系公司处置固定资产损益较上年度末增加所致。

8.所得税较上年度末减少56.19%,主要原因系本期计提缴纳所得税金额减少所致。

9.支付的各项税费较上年度末增加108.61%,主要原因系公司支付的各项税费较上年度末增加所致。

10.销售商品、提供劳务收到的现金较上年度末增加及支付其他与经营活动有关的现金较上年度末减少,从而引起经营活动产生的现金流量净额较上年度末增加62.71%。

11.购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年度末增加47.73%,主要原因系公司本期购建固定资产增加所致,从而引起投资活动现金流出小计及投资活动产生的现金流量净额较上年度末增加41.89%。

12.吸收投资收到的现金较上年度末减少86.49%,主要原因系公司吸收少数股东投资收到的现金较上年度末减少所致。

13.分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年度末减少43.78%,主要原因系公司支付贷款利息减少所致。

14.支付其他与筹资活动有关的现金较上年度末增加83.91%,主要原因系公司归还拆借资金及支付租房房租增加所致。

15.汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年度末减少651.67%,主要原因系外币折算导致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

Table with 2 columns: 单位:股, 单位:股

□适用(不适用)

其他重要事项

(二) 公司优先股股东总数及前十名优先股股东持股情况表

□适用(不适用)

变更会计师事务所

具体公告详见公司于2023年1月17日在巨潮资讯网披露的《关于拟变更会计师事务所的公告》(公告编号:2023-005)。

2.公司被认定为国家企业技术中心

根据国家发改委、科技部、财政部、海关总署、国家税务总局联合发布的《关于印发第二批认定及全部国家企业技术中心名单的通知》(发改高技〔2023〕139号)文件,公司被认定为2023年(第29批)国家企业技术中心,按照《国家企业技术中心认定管理办法》规定,可享受国家相关税收优惠政策支持。具体内容详见公司于2023年2月24日在巨潮资讯网披露的《关于公司及子公司被认定为国家企业技术中心的公告》(公告编号:2023-013)。

3.董事会及监事会换届完成

公司第八届董事会及监事会换届完成并聘任高级管理人员、内审部经理、证券事务代表、具体公告详见公司于2023年3月18日在巨潮资讯网披露的相关公告。

四、季度财务报表

(一) 财务报表

1.合并资产负债表

编制单位:广东芳源新材料集团股份有限公司

2023年03月31日

单位:元

Table with 3 columns: 项目, 期末余额, 期初余额

法定代表人:罗爱平 主管会计工作负责人:吕海斌 会计机构负责人:胡炫彬

2.合并利润表

单位:元

Table with 3 columns: 项目, 本期金额, 上期金额

法定代表人:罗爱平 主管会计工作负责人:吕海斌 会计机构负责人:胡炫彬

2.合并利润表

单位:元

法定代表人:罗爱平 主管会计工作负责人:吕海斌 会计机构负责人:胡炫彬

2.合并利润表

单位:元

法定代表人:罗爱平 主管会计工作负责人:吕海斌 会计机构负责人:胡炫彬

编制单位:广东芳源新材料集团股份有限公司

单位:元币种:人民币审计类型:未经审计

Table with 3 columns: 项目, 2023年第一季度, 2022年第一季度

注:总数与各分项值之和尾数不符的情形均为四舍五入原因造成。

二、计提资产减值准备事项的具体说明

1.存货跌价准备

根据《企业会计准则第1号——存货》,资产负债表日,存货采用成本与可变现净值孰低计量,按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货,在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关的税费后的金额确定其可变现净值;需要经过加工的存货,在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用及相关税费后的金额确定其可变现净值;资产负债表日,同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的,分别确定其可变现净值,并与其对应的成本进行比较,分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

公司于2023年3月31日的存货项目进行减值测试,并计提存货跌价准备406.96万元,主要因为金属盐的市场价格下跌,公司对库存商品硫酸镍、镍钴盐前驱体PH6500、硫酸镍结晶等计提了存货跌价准备。

2.坏账准备

公司考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,以单项或组合的方式对其他应收款的预期信用损失进行估计。经测试,2023年3月31日公司需计提其他应收款信用减值损失117万元。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

2023年第一季度计提资产减值准备符合《企业会计准则》以及相关会计政策的规定,遵循谨慎性、合理性原则,能够客观反映公司截至2023年3月31日的财务状况和经营情况,符合相关法律法规及规范性文件的要求,不存在损害公司及全体股东利益的情况,不会导致公司正常经营。本次计提资产减值准备事项经会计师事务所审计,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

广东芳源新材料集团股份有限公司 董事会

2023年4月26日

公司负责人:罗爱平 主管会计工作负责人:吕海斌 会计机构负责人:胡炫彬

2023年首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用(不适用)

特此公告。

广东芳源新材料集团股份有限公司 董事会

2023年4月26日

公司负责人:罗爱平 主管会计工作负责人:吕海斌 会计机构负责人:胡炫彬

2023年首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用(不适用)

特此公告。

广东芳源新材料集团股份有限公司 董事会

2023年4月26日

公司负责人:罗爱平 主管会计工作负责人:吕海斌 会计机构负责人:胡炫彬

2023年首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用(不适用)

特此公告。

广东芳源新材料集团股份有限公司 董事会

2023年4月26日

公司负责人:罗爱平 主管会计工作负责人:吕海斌 会计机构负责人:胡炫彬

2023年首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用(不适用)

特此公告。

广东芳源新材料集团股份有限公司 董事会

2023年4月26日

公司负责人:罗爱平 主管会计工作负责人:吕海斌 会计机构负责人:胡炫彬

2023年首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用(不适用)

特此公告。