

四川省自贡运输机械集团股份有限公司

2023年度财务决算报告

2023年在宏观经济多重困难挑战交织叠加、经济呈波浪式发展、曲折式前进的背景下，公司秉持稳中求进的原则，全体员工克服重重困难，齐心协力，成功应对各种风险和挑战，严格按照客户需求，全力保质量、保交付，确保了公司生产经营工作的有序开展，同时，公司通过优化发展战略、建设募投项目、强化内部控制等多项举措，使公司经营发展继续保持了稳定向好的态势。

公司2023年度财务报表业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、2023年公司基本情况

截止2023年12月31日，公司总资产为354,049.48万元，较上年末上升35.08%；负债总额146,566.65万元，较上年末上升88.02%；归属于上市公司股东的净资产为207,482.83万元，较上年末上升13.05%。

2023年度，公司营业收入105,345.59万元，同比上升15.20%；归属于上市公司股东的净利润为10,228.87万元，同比上升18.58%；基本每股收益0.64元，同比上升18.52%。

二、主要财务指标

单位：人民币元

项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
资产总额	3,540,494,790.71	2,621,019,015.06	35.08%
归属于上市公司股东的净资产	2,074,828,270.64	1,835,384,046.78	13.05%
	2023 年	2022 年	变动幅度
营业收入	1,053,455,897.21	914,482,705.09	15.20%
归属于上市公司股东的净利润	102,288,669.81	86,262,961.72	18.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	97,028,849.73	79,442,374.10	22.14%

经营活动产生的现金流量净额	30,144,341.82	69,751,961.90	-56.78%
基本每股收益（元/股）	0.64	0.54	18.52%
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.54	18.52%
加权平均净资产收益率	5.34%	4.79%	0.55%

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产变动情况分析

单位：人民币元

项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
货币资金	1,445,493,476.75	891,394,141.58	62.16%
交易性金融资产	40,049,308.60		100.00%
应收票据	19,341,616.25	727,200.00	2559.74%
应收账款	1,141,247,890.27	897,642,514.32	27.14%
应收款项融资	35,312,912.92	165,575,145.22	-78.67%
预付款项	15,652,234.38	20,324,900.26	-22.99%
其他应收款	40,072,824.84	26,964,934.15	48.61%
存货	181,998,060.22	86,092,331.80	111.40%
其他流动资产	6,439,061.55	2,021,186.05	218.58%
流动资产合计	2,925,607,385.78	2,090,742,353.38	39.93%
其他权益工具投资	182,300,000.00	175,416,611.79	3.92%
固定资产	188,747,383.68	148,417,290.33	27.17%
在建工程	138,213,666.14	101,339,541.47	36.39%
使用权资产	6,692,688.87	11,634,222.60	-42.47%
无形资产	54,192,894.51	39,234,013.19	38.13%
长期待摊费用	709,208.26	1,121,286.41	-36.75%
递延所得税资产	42,521,653.56	38,943,362.23	9.19%
其他非流动资产	1,509,909.91	14,170,333.66	-89.34%
非流动资产合计	614,887,404.93	530,276,661.68	15.96%
资产总计	3,540,494,790.71	2,621,019,015.06	35.08%

如上表所示，公司2023年末资产总额较上年末上升35.08%，其中：流动资产上升39.93%，非流动资产上升15.96%，主要数据变动情况如下：

- 1、货币资金：同比上升62.16%，主要系本期发行可转换公司债券募集资金增加所致。
- 2、交易性金融资产：同比上升100.00%，主要系利用闲置资金进行现金管理所致。
- 3、应收票据：同比上升2559.74%，主要系收到客户的汇票大幅增加所致。
- 4、应收账款：同比上升27.14%，主要系销售规模增长相应增长所致。
- 5、应收款项融资：同比下降78.67%，主要系本期将持有的银行承兑汇票进行背书及贴现所致。
- 6、其他应收款：同比上升48.61%，主要系投标保证金及履约保证金增加所致。
- 7、存货：同比上升111.40%，主要系原材料、在产品、发出商品增加所致。
- 8、其他流动资产：同比上升218.58%，主要系合同取得成本增加所致。
- 9、在建工程：同比上升36.39%，主要系募投项目建设持续投入增加所致。
- 10、使用权资产：同比下降42.47%，主要系子公司终止部分使用权资产所致。
- 11、无形资产：同比上升38.13%，主要系本期新购置土地使用权所致。
- 12、长期待摊费用：同比下降36.75%，主要系长期待摊费用持续摊销所致。
- 13、其他非流动资产：同比下降89.34%，主要系预付的设备款及工程款陆续转入长期资产所致。

（二）负债变动情况分析

单位：人民币元

项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
应付票据	303,235,401.24	312,088,082.58	-2.84%
应付账款	367,704,332.41	280,477,581.74	31.10%
合同负债	108,381,464.18	79,320,955.78	36.64%
应付职工薪酬	19,826,738.54	17,652,593.04	12.32%
应交税费	13,887,160.20	30,309,238.13	-54.18%

其他应付款	5,164,958.68	2,683,410.39	92.48%
一年内到期的非流动负债	3,434,050.81	4,499,346.13	-23.68%
其他流动负债	14,089,590.36	10,311,724.25	36.64%
流动负债合计	835,723,696.42	737,342,932.04	13.34%
应付债券	555,710,690.51		100.00%
租赁负债	448,550.76	4,185,492.40	-89.28%
递延收益	21,927,203.50	15,683,003.50	39.82%
递延所得税负债	51,856,378.88	22,333,493.26	132.19%
非流动负债合计	629,942,823.65	42,201,989.16	1392.69%
负债总计	1,465,666,520.07	779,544,921.20	88.02%

如上表所示，公司2023年末负债总额较上年末上升88.02%，其中：流动负债上升13.34%，非流动负债上升1392.69%，主要数据变动情况如下：

- 1、应付账款：同比上升31.10%，主要系采购量增加，应付供应商货款相应增加所致。
- 2、合同负债：同比上升36.64%，主要系本期预收客户货款增加所致。
- 3、应交税费：同比下降54.18%，主要系应交所得税、应交增值税及附加税减少所致。
- 4、其他应付款：同比上升92.48%，主要系本期预提费用增加所致。
- 5、其他流动负债：同比上升36.64%，主要系合同负债增加，待转销项税相应增加所致。
- 6、应付债券：同比上升100.00%，主要系本期发行可转换公司债券所致。
- 7、租赁负债：同比下降89.28%，主要系子公司终止部分租赁所致。
- 8、递延收益：同比上升39.82%，主要系本期收到政府补助增加所致。
- 9、递延所得税负债：同比上升132.19%，主要系本期新增可转换公司债券账面价值与计税基础的差异所致。

（三）股东权益变动情况分析

单位：人民币元

项目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
股本	160,000,000.00	160,000,000.00	0%
其他权益工具	146,954,883.95		100.00%
资本公积	689,328,476.15	688,707,445.44	0.09%
减：库存股			
其他综合收益	123,586,600.00	117,735,720.02	4.97%
专项储备	15,174,676.44	15,445,917.03	-1.76%
盈余公积	80,000,000.00	77,290,837.34	3.51%
未分配利润	859,783,634.10	776,204,126.95	10.77%
归属于母公司股东权益合计	2,074,828,270.64	1,835,384,046.78	13.05%
少数股东权益		6,090,047.08	-100.00%
股东权益合计	2,074,828,270.64	1,841,474,093.86	12.67%

如上表所示，2023年末归属于母公司股东权益较上年末增长13.05%，主要数据变动情况如下：

1、其他权益工具：同比上升100.00%，主要系本期发行可转换公司债券权益成分增加所致。

2、少数股东权益：同比下降100.00%，主要系本期收购秦皇岛浩隆能源有限公司持有的唐山灯城输送机械有限公司20%股权所致。

（四）经营情况分析

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	变动幅度
营业收入	1,053,455,897.21	914,482,705.09	15.20%
营业成本	801,108,947.44	686,287,718.14	16.73%
税金及附加	6,827,603.09	7,137,571.18	-4.34%
销售费用	46,206,128.97	28,676,406.87	61.13%
管理费用	56,263,806.18	46,377,068.40	21.32%
研发费用	34,660,974.63	19,321,627.68	79.39%

财务费用	-5,955,105.83	-14,626,641.36	-59.29%
其他收益	5,183,007.77	7,079,489.31	-26.79%
投资收益	-245,311.98	1,979,071.58	-112.40%
信用减值损失	-2,632,089.30	-50,075,556.44	-94.74%
资产减值损失	-725,782.93	-246,430.10	194.52%
资产处置收益	154,242.66	8,136.68	1795.65%
营业利润	116,077,608.95	100,053,665.21	16.02%
营业外收入	1,362,346.39	676,891.00	101.27%
营业外支出	99,185.56	713,680.50	-86.10%
利润总额	117,340,769.78	100,016,875.71	17.32%
所得税费用	15,521,116.34	14,263,866.91	8.81%
净利润	101,819,653.44	85,753,008.80	18.74%
归属于母公司股东的净利润	102,288,669.81	86,262,961.72	18.58%
少数股东损益	-469,016.37	-509,952.92	-8.03%
非经常性损益	5,259,820.08	6,820,587.62	-22.88%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	97,028,849.73	79,442,374.10	22.14%

如上表所示，公司2023年度实现营业收入105,345.59万元，营业成本80,110.89万元，实现归属于母公司股东的净利润10,228.87万元。主要数据变动情况如下：

1、营业收入：同比上升15.20%，主要系按照客户要求，交付的项目增加所致。

2、营业成本：同比上升16.73%，主要系营业收入增加相应增加所致。

3、销售费用：同比上升61.13%，主要系售后维修费、职工薪酬等增加所致所致。

4、管理费用：同比上升21.32%，主要系职工薪酬、折旧摊销等增加所致。

5、研发费用：同比上升79.39%，主要系研发项目增加、研发投入增加所致。

6、财务费用：本期较上期存在较大变动，主要系利息收入增加、可转债按实际利率法摊销增加综合影响所致。

7、投资收益：同比下降112.40%，主要系理财方式调整致投资收益减少所致。

8、信用减值损失：同比下降94.74%，主要系公司加强长账龄应收款项的催收，致其计提的坏账准备大幅减少所致。

9、资产减值损失：同比上升194.52%，主要系本期计提的存货跌价准备增加所致。

10、资产处置收益：同比上升1795.65%，主要系本期处置部分已报废的固定资产增加所致。

11、营业外收入：同比上升101.27%，主要系本期清理长期挂账且无需支付的应付账款所致。

12、营业外支出：同比下降86.10%，主要系本期质量赔款减少所致。

（五）现金流量变动情况分析

单位：人民币元

项目	2023年	2022年	变动幅度
经营活动现金流入小计	949,009,684.04	873,397,055.19	8.66%
经营活动现金流出小计	918,865,342.22	803,645,093.29	14.34%
经营活动产生的现金流量净额	30,144,341.82	69,751,961.90	-56.78%
投资活动现金流入小计	130,309.38	181,691,173.81	-99.93%
投资活动现金流出小计	142,662,961.72	124,020,054.12	15.03%
投资活动产生的现金流量净额	-142,532,652.34	57,671,119.69	-347.15%
筹资活动现金流入小计	1,213,832,500.70	501,891,807.20	141.85%
筹资活动现金流出小计	402,897,780.40	577,223,439.63	-30.20%
筹资活动产生的现金流量净额	810,934,720.30	-75,331,632.43	1176.49%
汇率变动对现金及现金等价物的影响			
现金及现金等价物净增加额	698,546,409.78	52,091,449.16	1241.00%

如上表所示，本公司2023年现金及现金等价物净增加额较上年增长1241.00%，主要变动原因如下：

1、经营活动产生的现金流量净额同比下降56.78%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金、支付给职工的工资、支付的各项税费等增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比下降347.15%，主要系本期现金管理增加，以及上期赎回结构性存款综合影响所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比大幅增加，主要系本期发行可转债募集资金增加及支付其他筹资活动有关的现金同比减少等综合影响所致。

四川省自贡运输机械集团股份有限公司董事会

2024年3月29日