

# 立中四通轻合金集团股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、2023 年度合并及母公司现金流量表、2023 年度合并及母公司所有者权益变动表及相关报表附注已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了容诚审字[2024]251Z0162 号标准无保留意见的审计报告。

现将公司 2023 年度财务决算报告汇报如下：

### 一、2023 年主要财务指标

主要财务指标	2023 年度	2022 年度	本年比上年增 减（%）
基本每股收益（元/股）	0.97	0.80	21.25
加权平均净资产收益率（%）	9.76	9.13	0.63
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.54	0.39	294.87
应收账款周转率（次）	6.18	6.22	-0.64
存货周转率（次）	5.64	5.62	0.36
流动比率（倍）	1.51	1.36	11.03
速动比率（倍）	1.07	0.94	13.83
资产负债率（%）	63.27	64.93	-1.66

1、基本每股收益较上年同期增长 21.25 个百分点，主要系本报告期收益水平上升所致。

2、报告期内，加权平均净资产收益率较上年同期增长 6.90 个百分点，主要系本报告期收益水平上升所致。

3、报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 294.87 个百分点，主要系本报告期销量增加，加强应收账款回收管理，经营现金流改善所致。

4、报告期内，流动比率（倍）较上年同期增长 11.03 个百分点，主要系本报告期发行可转债成功，资产负债结构优化所致。

5、报告期末，资产负债率较上年同期降低 1.66 个百分点，主要系本报告期末净资产增加，资产负债率降低。

## 二、2023 年度经营成果

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增长额	本年比上年增长 (%)
营业收入	23,364,864,806.74	21,371,409,893.01	1,993,454,913.73	9.33%
营业成本	20,915,249,820.44	19,339,195,202.22	1,576,054,618.22	8.15%
税金及附加	83,822,797.42	73,307,259.79	10,515,537.63	14.34%
销售费用	325,110,979.70	238,951,164.90	86,159,814.80	36.06%
管理费用	559,028,007.94	481,785,664.84	77,242,343.10	16.03%
研发费用	744,478,159.29	662,806,315.14	81,671,844.15	12.32%
财务费用	212,281,082.54	160,356,201.54	51,924,881.00	32.38%
其他收益	228,852,841.83	184,730,040.22	44,122,801.61	23.89%
投资收益	1,872,503.72	-31,015,616.52	32,888,120.24	106.04%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-9,414,172.49	10,691,423.07	-20,105,595.56	-188.05%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-26,744,328.51	-26,957,079.25	212,750.74	-0.79%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,715,423.09	-12,501,894.90	6,786,471.81	-54.28%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,452,230.01	86,609.36	-1,538,839.37	-1776.76%
营业利润	712,293,150.86	540,041,566.56	172,251,584.30	31.90%
营业外收入	2,126,048.69	3,277,196.25	-1,151,147.56	-35.13%
营业外支出	3,983,327.54	6,320,361.92	-2,337,034.38	-36.98%
利润总额	710,435,872.01	536,998,400.89	173,437,471.12	32.30%
所得税费用	93,763,185.73	35,773,030.34	57,990,155.39	162.11%
净利润	616,672,686.28	501,225,370.55	115,447,315.73	23.03%
归属于母公司所有者的净利润	605,553,056.16	492,405,216.33	113,147,839.83	22.98%

1、报告期内，营业收入较上年同期增长 9.33%，主要系①本期产销量增长；②本报告期人民币贬值，平均汇率上升，收入提高。

- 2、报告期内，营业成本较上年同期增长 8.15%，主要系本期产销量增长。
- 3、报告期内，税金及附加较上年同期增长 14.34%，主要系本报告期销量增长，收入增加所致。
- 4、报告期内，销售费用较上年同期增长 36.06%，主要系本期销售收入增长，仓储费和佣金增加所致。
- 5、报告期内，管理费用较上年同期增长 16.03%，主要系新建公司、项目由建设期转入经营期，人工成本增加，本期职工薪酬金额增长所致。
- 6、报告期内，研发费用较上年同期增长 12.32%，主要系本报告期新产品研发较多，研发支出增长所致。
- 7、报告期内，财务费用较上年同期增长 32.38%，主要系本期汇兑净收益减少和利息支出增加所致。
- 8、报告期内，其他收益较上年同期增长 23.89%，主要系本报告期计入先进制造业增值税进项税加计扣除金额所致。
- 9、报告期内，投资收益较上年同期增长 106.04%，主要系本期理财收益增加、期货合约及远期结售汇损失减少所致。
- 10、报告期内，公允价值变动收益较上年同期降低 188.05%，主要系本期赎回理财产品结转公允价值变动损益所致。
- 11、报告期内，资产减值损失较上年同期降低 54.28%，主要系本报告期内已计提减值准备的存货销售，计提的减值转回所致。
- 12、报告期内，资产处置收益较上年同期降低 1776.76%，主要系本报告期处置固定资产的损失增加所致。
- 13、报告期内，营业外收入较上年同期降低 35.13%，主要系本报告期固定资产报废收入减少所致。
- 14、报告期内，营业外支出较上年同期降低 36.98%，主要系本报告期固定资产报废损失减少所致。

15、报告期内，所得税费用较上年同期增长 162.11%，主要系本期利润增加，及新投产公司盈利所得税费用增加所致。

### 三、2023 年末资产负债情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	本年末比去年末增减 (%)
货币资金	2,887,260,222.40	2,310,590,918.76	24.96%
交易性金融资产	23,865,461.10	404,085,628.09	-94.09%
应收票据	377,690,675.49	389,460,359.38	-3.02%
应收账款	4,032,411,667.90	3,524,550,041.54	14.41%
应收款项融资	937,797,847.21	692,904,563.82	35.34%
预付款项	208,238,419.74	133,635,090.46	55.83%
其他应收款	154,523,330.76	256,171,316.25	-39.68%
存货	3,747,271,006.04	3,664,965,988.42	2.25%
合同资产	1,655,108.69	1,810,771.72	-8.60%
一年内到期的非流动资产	0.00	152,799,583.32	-100.00%
其他流动资产	501,815,974.38	268,778,784.55	86.70%
长期股权投资	81,237,431.73	109,713,460.53	-25.95%
投资性房地产	3,869,881.04	10,428,124.94	-62.89%
固定资产	3,657,230,328.46	3,213,449,808.33	13.81%
在建工程	1,140,258,066.12	740,540,180.83	53.98%
使用权资产	57,399,049.85	48,600,207.94	18.10%
无形资产	705,658,028.63	612,209,687.28	15.26%
开发支出	795,811.82	3,274,775.89	-75.70%
商誉	30,003,058.52	27,855,976.98	7.71%
长期待摊费用	7,076,721.02	5,644,337.82	25.38%
递延所得税资产	97,596,827.11	130,484,187.69	-25.20%
其他非流动资产	66,691,611.07	242,771,249.79	-72.53%
资产总计	18,720,346,529.08	16,944,725,044.33	10.48%
短期借款	5,261,692,422.41	5,671,003,901.91	-7.22%
交易性金融负债	114,375.00	1,243,894.50	-90.81%
应付票据	576,355,486.46	417,516,835.53	38.04%

项目	2023 年末	2022 年末	本年末比去年末增减 (%)
应付账款	1,342,507,335.59	1,115,781,898.92	20.32%
合同负债	74,738,953.02	47,475,989.77	57.42%
应付职工薪酬	145,056,881.22	129,678,166.96	11.86%
应交税费	99,843,421.05	72,357,728.28	37.99%
其他应付款	190,895,002.62	205,316,286.64	-7.02%
一年内到期的非流动负债	797,932,058.87	912,770,791.27	-12.58%
其他流动负债	53,637,949.03	83,559,722.97	-35.81%
长期借款	2,296,345,952.70	2,059,437,642.78	11.50%
应付债券	766,047,794.84	0.00	-
租赁负债	49,859,107.37	41,034,533.21	21.51%
长期应付职工薪酬	4,269,477.78	4,412,763.09	-3.25%
递延收益	184,635,764.11	209,921,986.53	-12.05%
递延所得税负债	1,175,519.01	23,464,861.09	-94.99%
其他非流动负债	0.00	6,631,666.68	-100.00%
负债总计	11,845,107,501.08	11,001,608,670.13	7.67%

1、报告期末，交易性金融资产较上年期末降低 94.09%，主要系本期赎回理财产品所致。

2、报告期末，应收款项融资较上年期末增长 35.34%，主要系本期销售收入增加，收到的银行承兑汇票增加所致。

3、报告期末，预付账款金额较上年期末增长 55.83%，主要系预付材料款增加所致。

4、报告期末，其他应收款金额较上年期末降低 39.68%，主要系期末应收政府补助金额减少所致。

5、报告期末，一年内到期的非流动资产较上年期末降低 100.00%，主要系一年内到期的定期存款到期所致。

6、报告期末，其他流动资产较上年期末增长 86.70%，主要系增值税借方余额重分类和定期存单增加所致。

7、报告期末，投资性房地产较上年期末降低 62.89%，主要系本报告期末投

资性房地产减少所致。

8、报告期末，在建工程较上年增长 53.98%，主要系本期转固，以及“墨西哥立中年产 360 万只超轻量化铝合金车轮项目”、“山东立中新能源锂电新材料项目（一期）”等项目增加所致。

9、报告期末，开发支出较上年期末降低 75.70%，主要系本报告期确认为无形资产、转入当期研发费用金额增加所致。

10、报告期末，其他非流动资产较上年期末降低 72.53%，主要系预付设备款和土地款减少所致。

11、报告期末，应付票据较上年期末增长 38.04%，主要系期末应付银行承兑汇票增加。

12、报告期末，应付账款较上年期末增长 20.32%，主要系本报告期产销量增加，采购额增长所致。

13、报告期末，合同负债较上年期末增长 57.42%，主要系预收货款增加所致。

14、报告期末，应交税费较上年期末增长 37.99%，主要系应交增值税和应交个人所得税增加所致。

15、报告期末，其他流动负债较上年期末降低 35.81%，主要系未终止确认的已背书未到期应收票据减少。

16、报告期末，递延所得税负债较上年期末降低 94.99%，主要系递延所得税资产、递延所得税负债期末互抵金额由按“同一纳税主体同一事项”净额列示改为按“同一纳税主体”净额列示所致。

17、报告期末，其他非流动负债较上年期末降低 100.00%，主要系非金融机构长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

#### 四、2023年现金流量情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减(%)
销售商品、提供劳务收到的现金	23,777,822,170.75	22,305,329,396.61	6.60%
收到的税费返还	355,748,849.98	420,543,202.46	-15.41%
收到其他与经营活动有关的现金	795,525,896.49	221,898,603.25	258.51%
购买商品、接受劳务支付的现金	20,831,084,790.56	20,396,551,668.26	2.13%
支付给职工以及为职工支付的现金	1,273,523,515.92	1,076,714,921.05	18.28%
支付的各项税费	423,691,384.42	433,713,879.96	-2.31%
支付其他与经营活动有关的现金	1,439,638,800.63	798,317,153.98	80.33%
收回投资收到的现金	1,882,218,430.07	1,220,156,175.62	54.26%
取得投资收益收到的现金	21,746,881.26	7,072,513.91	207.48%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,319,765.53	7,428,837.39	-28.39%
收到其他与投资活动有关的现金	5,799,583.32	0.00	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,115,858,216.44	1,258,525,548.57	-11.34%
投资支付的现金	1,438,283,110.00	1,554,747,768.61	-7.49%
支付其他与投资活动有关的现金	944,145.92	58,848,026.16	-98.40%
吸收投资收到的现金	99,799,938.80	4,486,102.00	2124.65%
取得借款收到的现金	8,835,411,633.74	10,054,379,014.31	-12.12%
发行债券收到的现金	891,900,000.00	0.00	-
收到其他与筹资活动有关的现金	18,366,385.09	39,103,500.21	-53.03%
偿还债务支付的现金	9,212,879,066.46	7,707,799,270.20	19.53%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	341,874,258.89	334,524,474.58	2.20%
支付其他与筹资活动有关的现金	82,380,314.99	464,613,560.54	-82.27%

1、报告期内，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增长 6.6%，主要系本期销量增加以及加强应收账款的回收管理所致。

2、报告期内，收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增长 258.51%，主要系本报告期销售代购材料收到的现金。

3、报告期内，支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增长 18.28%，主要系本报告期职工薪酬及福利增加所致。

4、报告期内，支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增长 80.33%，主要系本报告期采购代购材料支付的现金。

5、报告期内，收回投资收到的现金较上年同期增长 54.26%，主要系本报告期收回理财产品金额增加所致。

6、报告期内，取得投资收益收到的现金较上年同期增长 207.48%，主要系本报告期收到理财收益所致。

7、报告期内，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金较上年同期降低 28.39%，主要系本报告期处置固定资产收入减少所致。

8、报告期内，支付其他与投资活动有关的现金较上年同期降低 98.40%，主要系支付外汇远期损失及往来拆借款减少。

9、报告期内，吸收投资收到的现金较上年同期增长 2124.65%，主要系本期股权激励行权收到的现金所致。

10、报告期内，发行债券收到的现金较上年同期增长 100.00%，主要系本报告期发行可转债收到的现金所致。

11、报告期内，收到其他与筹资活动有关的现金较上年同期降低 53.03%，主要系上期收到往来拆借资金所致。

12、报告期内，支付的其他与筹资活动有关的现金较上年同期降低 82.27%，主要系上期支付股权转让款所致。

立中四通轻合金集团股份有限公司董事会

2024年4月24日