

成都大宏立机器股份有限公司

2023 年度财务决算报告

成都大宏立机器股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大信审字[2024]第 14-00249 号），会计师审计意见认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将 2023 年度财务决算的有关情况报告如下：

一、2023 年度财务报告审计情况

（一）公司 2023 年财务报告已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）主要财务数据和指标

单位：元

项目	2023 年	2022 年		本年比上年增 减
		调整前	调整后	调整后
营业收入	544,036,567.93	497,273,365.50	497,273,365.50	9.40%
归属于上市公司股东的净利润	-33,201,443.10	20,340,965.38	20,360,584.41	-263.07%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36,677,460.10	12,571,262.40	12,807,754.03	-386.37%
经营活动产生的现金流量净额	94,760,309.58	-10,554,921.37	-10,554,921.37	997.78%
基本每股收益 (元/股)	-0.3470	0.2126	0.2128	-263.06%
稀释每股收益 (元/股)	-0.3470	0.2126	0.2128	-263.06%

加权平均净资产收益率	-3.77%	2.26%	2.27%	-6.04%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
资产总额	1,165,429,733.34	1,232,673,730.92	1,232,693,349.95	-5.46%
归属于上市公司股东的净资产	866,090,221.78	905,810,571.91	905,830,190.94	-4.39%

二、财务状况分析

（一）资产及负债状况分析

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	266,727,430.92	142,100,771.28	87.70%
应收账款	150,722,942.14	187,255,838.14	-19.51%
存货	218,312,172.36	371,362,381.88	-41.21%
合同资产	14,039,205.06	11,820,833.06	18.77%
长期股权投资	11,371,529.74	2,967,941.27	283.15%
固定资产	234,759,846.68	91,537,863.32	156.46%
在建工程	41,265,297.77	148,766,761.63	-72.26%
使用权资产	714,609.18	1,520,623.50	53.01%
短期借款	18,557,859.48	0	-
合同负债	97,752,929.35	138,638,083.29	-29.49%
长期借款	0	27,035,887.50	-100%
租赁负债	136,594.25	758,141.63	-81.98%

主要项目变动原因：

1、报告期末货币资金 266,727,430.92 元，较去年同期增长 87.70%，主要系本期加强管理力度采取有效措施加速应收款收回以及用于现金管理的部分资金到期转回所致。

2、报告期末存货 218,312,172.36 元，较去年同期减少 41.21%，主要系本年度重大 EPC 项目完工，发出商品减少所致。

3、报告期末固定资产 234,759,846.68 元，较去年同期增长 156.46%，主要系公司破碎筛分（成套）设备智能化技改募投项目部分资产转为固定资产所致。

4、报告期末在建工程 41,265,297.77 元，较去年同期减少 72.26%，主要系公司破碎筛分（成套）设备智能化技改募投项目部分资产转为固定资产所致。

5、报告期末长期借款 0 元，较去年同期减少 100%，主要系本年度长期借款重分类所致。

（二）股东权益状况分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	增减幅度
股本	95,680,000.00	95,680,000.00	0
资本公积	493,272,860.54	493,272,860.54	0
专项储备	8,030,417.89	8,349,743.95	-3.82%
盈余公积	42,200,146.52	42,200,146.52	0
未分配利润	226,906,796.83	266,327,439.93	-14.80%
归属于母公司所有者 权益合计	866,090,221.78	905,830,190.94	-4.39%
所有者权益合计	866,090,221.78	905,830,190.94	-4.39%

三、经营状况分析

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度		增减幅度 调整后
		调整前	调整后	
营业收入	544,036,567.93	497,273,365.50	497,273,365.50	9.40%
营业成本	447,419,018.00	357,886,496.20	357,886,496.20	25.02%
销售费用	60,819,665.89	56,184,010.95	56,184,010.95	8.25%
管理费用	29,499,044.80	38,884,097.96	38,884,097.96	-24.14%
财务费用	-2,296,566.53	-3,137,235.12	-3,137,235.12	-26.80%
研发费用	17,380,743.47	19,951,646.34	19,951,646.34	-12.89%
投资收益	-978,018.68	1,214.39	1,214.39	-80,635.80%
公允价值变动损益	3,959,860.44	4,958,567.77	4,958,567.77	-20.14%

资产减值损失	-24,634,548.32	617,048.07	617,048.07	-4,092.32%
营业外收入	5,705,691.77	1,774,386.98	1,774,386.98	221.56%
营业外支出	6,706,757.03	610,600.99	610,600.99	998.37%
归属于母公司股东的净利润	-33,201,443.10	20,340,965.38	20,360,584.41	-263.07%

主要项目变动原因：

1、报告期内管理费用 29,499,044.80 元，较去年同期减少 24.14%，主要系公司内部优化组织机构导致职工薪酬调整，以及安全生产费结余达标暂停计提所致。

2、报告期内财务费用-2,296,566.53 元，较去年同期减少 26.80%，主要系报告期受汇率波动影响，汇兑收益减少所致。

3、报告期内投资收益-978,018.68 元，主要系对联营企业投资产生的损失以及债务重组损失。

4、报告期内公允价值变动损益 3,959,860.44 元，主要系交易性金融资产持有期间公允价值的变动。

5、报告期内营业外收入为 5,705,691.77 元，主要系收到诉讼赔偿款及合同违约金。

6、报告期内营业外支出为 6,706,757.03 元，主要系合同赔偿等支出。

7、报告期内归属于母公司股东的净利润为-33,201,443.10 元，较去年同期减少 263.07%，主要系在报告期内公司有两个重大项目产生重大亏损：（1）公司承建的成都上一建材有限责任公司 EPC 项目，因相关政策调整致使该项目终止，公司被迫拆除并运回该项目设备，以减少公司相关损失。基于上述事实，该项目累计产生亏损 2,100 万元左右。（2）公司承建的广西贵港钢铁集团有限公司石灰石矿破碎生产线 PC 总承包项目，项目合同价 9,467.81 万元，项目因施工方案调整、极端天气影响等原因，造成工期延迟，该项目累计产生亏损 1,500 万元左右。

四、现金流量情况分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	增减幅度
经营活动现金流入小计	556,430,619.32	601,985,170.38	-7.57%

经营活动现金流出小计	461,670,309.74	612,540,091.75	-24.63%
经营活动产生的现金流量净额	94,760,309.58	-10,554,921.37	997.78%
投资活动现金流入小计	1,034,648,609.40	807,663,663.64	28.10%
投资活动现金流出小计	1,016,013,812.21	769,811,113.02	31.98%
投资活动产生的现金流量净额	18,634,797.19	37,852,550.62	-50.77%
筹资活动现金流入小计	26,146,763.60	48,000,000.00	-45.53%
筹资活动现金流出小计	11,666,205.05	31,987,748.35	-63.53%
筹资活动产生的现金流量净额	14,480,558.55	16,012,251.65	-9.57%
现金及现金等价物净增加额	128,040,420.92	44,605,664.52	187.05%

主要项目变动原因：

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额 94,760,309.58 元，较上年同期增加 997.78%，主要系公司本期加强管理力度采取有效措施加速应收款收回，以及实施量入为出资金计划所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额 18,634,797.19 元，较上年同期减少 50.77%，主要系公司本期购买与赎回理财产品期间错配所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额 14,480,558.55 元，较上年同期减少 9.57%，主要系公司本期借款流入的现金流量减少所致。

成都大宏立机器股份有限公司董事会

2024 年 3 月 29 日