

证券代码：300185
债券代码：123149

证券简称：通裕重工
债券简称：通裕转债

公告编号：2024-028

通裕重工股份有限公司 2023 年度财务决算报告

本公司及董事会全体人员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

一、2023年度公司财务报表的审计情况

公司2023年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2024]第ZM10128号标准无保留意见的审计报告。审计意见为：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，公允反映了通裕重工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。

二、2023年度经营完成情况及说明

（一）主要会计数据和财务指标

单位：元

	2023 年	2022 年	本年比上年 增减(%)	2021 年
营业总收入（元）	5,808,737,085.89	5,912,890,720.74	-1.76%	5,748,727,046.65
营业成本（元）	4,804,726,319.49	4,981,497,633.44	-3.55%	4,745,401,964.24
营业利润（元）	256,950,960.18	298,267,562.60	-13.85%	355,371,233.07
利润总额（元）	261,449,463.46	303,005,929.99	-13.71%	358,890,791.77
归属于上市公司股东的净利润（元）	204,167,081.05	246,003,358.81	-17.01%	284,618,271.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	184,020,085.35	229,236,516.89	-19.72%	257,419,964.17
经营活动产生的现金流量净额（元）	-132,912,400.29	-66,328,357.90	-100.39%	205,287,332.36
	2023 年	2022 年	本年末比上 年末增减(%)	2021 年

资产总额（元）	15,789,725,548.12	15,774,255,822.24	0.10%	13,471,241,363.11
负债总额（元）	8,754,405,788.48	8,830,481,092.71	-0.86%	6,915,740,523.82
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	6,984,542,658.39	6,896,334,989.91	1.28%	6,512,016,146.26
期末总股本（股）	3,896,930,941.00	3,896,809,318.00	0%	3,896,783,221.00

2023年度公司营业收入较上年相比减少1.76%，利润总额、归属于上市公司股东的净利润较上年同期分别下降13.71%、17.01%。

报告期内，风电整机企业降本压力持续向上传导，公司主导产品的价格不断下降，利润空间受到较大挤压，同时，因客户回款周期延长、产品迭代加速，公司计提应收账款减值准备及存货跌价准备增加，导致利润效益指标下降。

（二）资产情况

单位：元

	2023年12月31日		2022年12月31日		增减率
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	1,454,362,326.53	9.21%	1,778,104,119.36	11.27%	-18.21%
交易性金融资产	49,000,000.00	0.31%	221,925,000.00	1.41%	-77.92%
应收票据	606,384,040.27	3.84%	147,288,559.35	0.93%	311.70%
应收账款	2,225,913,536.26	14.10%	2,130,983,707.33	13.51%	4.45%
应收款项融资	140,938,312.33	0.89%	143,974,096.41	0.91%	-2.11%
预付款项	90,954,861.92	0.58%	371,467,756.26	2.35%	-75.51%
其他应收款	14,896,441.51	0.09%	23,639,687.66	0.15%	-36.99%
存货	3,346,442,351.92	21.19%	3,132,581,861.85	19.86%	6.83%
合同资产	30,558,401.11	0.19%	142,725,876.60	0.90%	-78.59%
一年内到期的非流动资产	21,437,759.11	0.14%	25,448,092.00	0.16%	-15.76%
其他流动资产	233,158,273.04	1.48%	1,015,386,690.55	6.44%	-77.04%
长期股权投资	48,322,180.21	0.31%	50,365,508.20	0.32%	-4.06%
投资性房地产	3,134,796.73	0.02%	3,481,047.61	0.02%	-9.95%
固定资产	5,335,729,514.71	33.79%	5,038,103,434.02	31.94%	5.91%

在建工程	1,267,189,307.40	8.03%	707,699,257.71	4.49%	79.06%
使用权资产	631,828.80	0.004%			
无形资产	430,189,634.95	2.72%	443,940,173.52	2.81%	-3.10%
开发支出			1,388,367.00	0.01%	-100.00%
商誉	22,295,326.73	0.14%	42,508,736.15	0.27%	-47.55%
长期待摊费用	1,858,928.40	0.01%	7,003,942.64	0.04%	-73.46%
递延所得税资产	37,007,900.03	0.23%	78,320,714.11	0.50%	-52.75%
其他非流动资产	429,319,826.16	2.72%	267,919,193.91	1.70%	60.24%
资产总计	15,789,725,548.12	100.00%	15,774,255,822.24	100.00%	0.10%

报告期内公司主要资产同比发生的重大变化情况说明：

(1) 交易性金融资产：较年初减少 77.92%，主要是结构性存款到期减少所致。

(2) 应收票据：较年初增加 311.70%，主要是已支付未到期票据增加所致。

(3) 预付款项：较年初减少 75.51%，主要为预付材料款减少所致。

(4) 其他应收款：较年初减少 36.99%，主要是未到期的定期存款应收利息减少所致。

(5) 合同资产：较年初减少 78.59%，主要是客户质保金到期所致。

(6) 其他流动资产：较年初减少 77.04%，主要为未终止确认应收票据减少所致。

(7) 在建工程：较年初增加 79.06%，主要为在建募投项目投入增加所致。

(8) 使用权资产：较年初增加 63.18 万元，主要为按新租赁准则租赁房产需确认使用权资产所致。

(9) 开发支出：较年初减少 100%，主要为探矿权到期转出所致。

(10) 商誉：较年初减少 47.55%，主要为计提商誉减值准备增加所致。

(11) 长期待摊费用：较年初减少 73.46%，主要为费用摊销所致。

(12) 递延所得税资产：较年初减少 52.75%，主要为同一纳税主体按净额列报所致。

(13) 其他非流动资产：较年初增加 60.24%，主要为一年以上合同资产增加所致。

(三) 负债情况

单位：元

	2023年12月31日		2022年12月31日		增减率
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	
短期借款	3,774,705,168.80	43.12%	4,308,265,058.71	48.79%	-12.38%
应付票据	569,736,113.10	6.51%	384,965,746.00	4.36%	48.00%
应付账款	1,119,105,952.84	12.78%	863,611,151.15	9.78%	29.58%
合同负债	165,122,803.67	1.89%	167,096,217.32	1.89%	-1.18%
应付职工薪酬	194,406,235.44	2.22%	189,284,903.06	2.14%	2.71%
应交税费	49,238,919.17	0.56%	48,411,320.37	0.55%	1.71%
其他应付款	201,384,984.63	2.30%	150,967,885.63	1.71%	33.40%
一年内到期的非流动负债	243,146,219.14	2.78%	408,257,446.87	4.62%	-40.44%
其他流动负债	288,124,541.00	3.29%	636,649,479.86	7.21%	-54.74%
长期借款	769,907,056.97	8.79%	272,436,339.15	3.09%	182.60%
应付债券	1,296,408,767.11	14.81%	1,243,879,048.40	14.09%	4.22%
租赁负债	547,769.58	0.01%			
长期应付款		0.00%	32,066,196.94	0.36%	-100.00%
预计负债	2,599,127.01	0.03%			
递延收益	47,146,367.34	0.54%	31,174,365.98	0.35%	51.23%
递延所得税负债	32,825,762.68	0.37%	93,415,933.27	1.06%	-64.86%
负债合计	8,754,405,788.48	100.00%	8,830,481,092.71	100.00%	-0.86%

报告期内公司主要负债同比发生的重大变化情况说明：

- (1) 应付票据：较年初增加 48%，主要为自办银行承兑增加所致。
- (2) 其他应付款：较年初增加 33.4%，主要为收取的合同履约保证金增加所致。
- (3) 一年内到期的非流动负债：较年初减少 40.44%，主要为一年内到期的长期应付款减少所致。
- (4) 其他流动负债：较年初减少 54.74%，主要为未终止确认的应收票据减少所致。
- (5) 长期借款：较年初增加 182.6%，主要为优化融资结构，增加长期银行借款所致。

(6) 租赁负债：较年初增加 54.78 万元，为按新租赁准则租赁房产确认租赁负债所致。

(7) 长期应付款：较年初减少 100%，主要为融资租赁款到期重分类至一年内到期的非流动资产所致。

(8) 预计负债：较年初增加 259.91 万元，主要为计提粉末冶金产品预计退货损失所致。

(9) 递延收益：较年初增加 51.23%，主要为新增与资产相关的政府补助所致。

(10) 递延所得税负债：较年初减少 64.86%，主要为同一纳税主体按净额列报所致。

(四) 股东权益情况

单位 元

	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		增减率
	金额	占股东权益比重	金额	占股东权益比重	
股本	3,896,930,941.00	55.39%	3,896,809,318.00	56.12%	0.00%
其他权益工具	255,624,510.71	3.63%	255,681,996.84	3.68%	-0.02%
资本公积	1,369,935,744.55	19.47%	1,369,713,679.78	19.73%	0.02%
其他综合收益	-867,848.48	-0.01%	-84,281.77	0.00%	-929.7%
专项储备	1,269,638.44	0.02%			
盈余公积	215,606,798.41	3.06%	202,434,149.53	2.92%	6.51%
未分配利润	1,246,042,873.76	17.71%	1,171,780,127.53	16.88%	6.34%
归属于母公司股东权益合计	6,984,542,658.39	99.28%	6,896,334,989.91	99.32%	1.28%
少数股东权益	50,777,101.25	0.72%	47,439,739.62	0.68%	7.03%
股东权益合计	7,035,319,759.64	100.00%	6,943,774,729.53	100.00%	1.32%

(1) 其他综合收益：较年初减少 929.70%，为其他权益工具公允价值变动所致。

(2) 专项储备：转年初增加 126.96 万元，为计提安全生产费用所致。

(五) 经营成果情况

单位 元

项目	2023年	2022年	同比增减 (%)
----	-------	-------	----------

营业收入	5,808,737,085.89	5,912,890,720.74	-1.76%
减：营业成本	4,804,726,319.49	4,981,497,633.44	-3.55%
税金及附加	63,283,446.59	59,629,154.91	6.13%
销售费用	53,595,283.36	40,004,767.12	33.97%
管理费用	191,930,416.45	175,723,437.55	9.22%
研发费用	185,369,310.49	152,568,100.30	21.50%
财务费用	162,040,605.06	175,717,370.57	-7.78%
其他收益	31,981,976.77	24,532,488.00	30.37%
投资收益	449,489.28	-1,499,276.49	129.98%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-85,262,823.47	-30,732,955.06	177.43%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-38,376,488.95	-8,527,845.26	350.01%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	367,102.10	-13,255,105.44	102.77%
营业利润	256,950,960.18	298,267,562.60	-13.85%
加：营业外收入	5,611,956.64	8,366,983.73	-32.93%
减：营业外支出	1,113,453.36	3,628,616.34	-69.31%
利润总额	261,449,463.46	303,005,929.99	-13.71%
减：所得税费用	53,945,020.78	53,047,524.59	1.69%
净利润	207,504,442.68	249,958,405.40	-16.98%
其中：归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)	204,167,081.05	246,003,358.81	-17.01%
少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	3,337,361.63	3,955,046.59	-15.62%

(1) 销售费用：本年发生额较上年同期增加 33.97%，主要是销售检测费用增加所致。

(2) 其他收益：本年发生额较上年同期增加 30.37%，主要是增值税进项税加计抵扣增加所致。

(3) 投资收益：本年发生额较上年同期增加 129.98%，主要是债务重组产生收益增加所致。

(4) 信用减值损失：本年发生额较上年同期增加 177.43%，主要是计提应收账款坏账增加所致。

(5) 资产减值损失：本年发生额较上年同期增加 350.01%，主要是本年计

提存货跌价增加所致。

(6) 资产处置收益：本年发生额较上年同期增加 102.77%，主要是本年处置固定资产损失减少所致。

(六) 现金流情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	5,019,067,322.30	3,928,470,612.05	27.76%
经营活动现金流出小计	5,151,979,722.59	3,994,798,969.95	28.97%
经营活动产生的现金流量净额	-132,912,400.29	-66,328,357.90	-100.39%
投资活动现金流入小计	480,357,367.52	33,289,958.04	1342.95%
投资活动现金流出小计	1,033,179,817.89	1,161,832,893.50	-11.07%
投资活动产生的现金流量净额	-552,822,450.37	-1,128,542,935.46	51.01%
筹资活动现金流入小计	4,899,472,877.96	5,856,787,129.66	-16.35%
筹资活动现金流出小计	4,146,845,201.91	4,249,159,473.26	-2.41%
筹资活动产生的现金流量净额	752,627,676.05	1,607,627,656.40	-53.18%
现金及现金等价物净增加额	71,817,254.89	417,747,789.41	-82.81%

报告期内公司现金流量同比发生的重大变化情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：2023 年较 2022 年减少 100.39%，主要为本年部分风电客户回款周期拉长及购买材料支付现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：2023 年较 2022 年增加 51.01%，主要为本年购买结构性存款赎回、定期存款到期所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：2023 年较 2022 年减少 53.18%，主要为上年收到可转债募集资金所致。

(七) 其他经营指标分析

项目	指标名称	2023 年度	2022 年度
偿债能力	流动比率(倍)	1.24	1.28
	速动比率(倍)	0.74	0.84
	资产负债率	55.44%	55.98%

	利息保障倍数（倍）	4.26	4.59
营运能力	存货周转率（次）	1.48	1.79
	应收账款周转率（次）	2.67	3.12
盈利能力	销售净利率	3.57%	4.23%
	销售毛利率	17.28%	15.75%
	加权平均净资产收益率	2.94%	3.71%

以上经营指标完成情况分析如下：

1、变现比率分析

报告期内公司流动比率、速动比率略有降低，但是从总体看公司目前的财务风险较低，无偿债能力方面的风险。

2、资产管理效率分析

报告期内公司存货周转率较上年度有所降低，主要为公司四季度发货有所放缓，库存商品有所增加所致；受市场因素影响，应收账款周转率有所下降。

在 2024 年度公司将继续加大对应收账款和存货的控制力度，提高资产管理效率。由于公司主要客户均为行业内较大的企业，因此目前应收账款余额中导致大量坏账发生的可能性较小。公司已按制度计提坏账准备 37,647.80 万元，作为对未来坏账损失风险的补偿。

3、负债比率分析

资产负债率与上年略有降低，维持在合理水平，有较强偿债能力。

4、盈利能力分析

报告期内公司销售毛利率有所升高，主要是产品结构变化所致，销售净利率有所下降，主要是公司根据客户应收账款账龄及市场情况，计提应收账款减值准备及存货跌价准备增加。2023 年度在严峻的市场形势下，公司通过内部挖潜降本增效、强化管理考核，保持了公司盈利能力的稳定。

本报告需提交公司 2023 年年度股东大会审议。

特此公告。

通裕重工股份有限公司董事会

2024 年 4 月 26 日