

# 方大特钢科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告及 2024 年度财务预算报告

公司 2023 年度财务报告已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务报告决算情况报告如下：

### 一、2023 年度经营成果

报告期内，利润及现金流量表相关项目变动情况如下表所示：

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	26,507,307,419.09	31,463,336,552.56	-15.75
营业成本	24,823,515,709.83	29,311,630,260.37	-15.31
销售费用	40,387,338.03	37,404,283.51	7.98
管理费用	617,246,034.22	1,034,292,851.46	-40.32
财务费用	-30,253,038.78	-93,346,747.02	不适用
研发费用	87,116,373.82	79,012,300.30	10.26
经营活动产生的现金流量净额	594,151,549.08	3,698,583,911.19	-83.94
投资活动产生的现金流量净额	-512,601,893.10	-4,180,788,687.92	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,599,071,970.51	-3,059,432,183.52	不适用
公允价值变动收益	-67,203,099.96	-40,444,782.03	不适用
信用减值损失	-7,067,136.27	8,613,745.06	-182.04
资产减值损失	-4,378,297.17	-8,548,916.34	不适用
资产处置收益	2,762,866.62	160,553,132.50	-98.28
收到其他与经营活动有关的现金	895,041,893.10	1,682,955,936.10	-46.82
收回投资收到的现金	313,507,891.60	580,567,909.67	-46.00
偿还债务支付的现金	2,187,907,483.17	3,560,933,933.48	-38.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	220,285,868.22	2,707,937,795.51	-91.87

（一）管理费用变动原因说明：管理费用较上年同期减少，主要系限制性股票第一期行权相应的股权激励费用及红包奖减少所致。

（二）财务费用变动原因说明：财务费用较上年同期增加，主要系本期利息收入减少大于利息支出减少所致。

（三）经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上年

同期减少，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

(四) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系本期对外投资减少所致。

(五) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加，主要系本期归还借款减少所致。

(六) 公允价值变动收益变动原因说明：公允价值变动收益较上年同期减少，主要系信托产品公允价值变动所致。

(七) 信用减值损失变动原因说明：信用减值损失较上年同期增加，主要系上期收回往来款转回相应的减值损失所致。

(八) 资产减值损失变动原因说明：资产减值损失较上年同期减少，主要系计提存货跌价准备减少所致。

(九) 资产处置收益变动原因说明：资产处置收益较上年同期减少，主要系上期取得土地收储款本期未发生相关业务所致。

(十) 收到其他与经营活动有关的现金变动原因说明：收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少，主要系利息收入、往来款等减少所致。

(十一) 收回投资收到的现金变动原因说明：收回投资收到的现金较上年同期减少，主要系本期收回购买结构性存款等资金减少所致。

(十二) 偿还债务支付的现金变动原因说明：偿还债务支付的现金较上年同期减少，主要系本期归还借款减少所致。

(十三) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金变动原因说明：分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年同期减少，主要系上期进行股利分配所致。

## 二、2023 年末财务状况

报告期末，资产负债表相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	6,045,142,026.04	30.57	6,159,492,544.04	31.74	-1.86	
交易性金融	315,139,428.28	1.59	690,582,217.97	3.56	-54.37	主要系理财产品到期赎回及公允价

资产						值变动影响所致。
应收票据	687,664,639.62	3.48	469,188,299.06	2.42	46.56	主要系本期以自开票据(应付票据)支付,减少应收票据背书所致。
应收账款	1,130,385,756.72	5.72	1,208,635,081.65	6.23	-6.47	
应收款项融资	493,915,497.71	2.50	240,139,955.81	1.24	105.68	主要系本期以自开票据(应付票据)支付,减少应收票据背书所致。
预付款项	176,392,803.36	0.89	317,321,519.54	1.63	-44.41	主要系预付货款减少所致。
其他应收款	111,145,424.83	0.56	167,965,947.30	0.87	-33.83	主要系本期收回往来款所致。
存货	1,773,470,565.81	8.97	1,783,969,498.09	9.19	-0.59	
其他流动资产	34,386,338.19	0.17	68,231,754.09	0.35	-49.60	主要系预缴企业所得税减少所致。
长期股权投资	4,174,961,011.68	21.11	4,128,945,684.57	21.28	1.11	
其他权益工具投资	34,000,000.00	0.17	64,000,000.00	0.33	-46.88	主要系会计科目调整所致
其他非流动金融资产	3,000,000.00	0.0200	3,000,000.00	0.0200	-	
投资性房地产	1,781,805.59	0.01				主要系本期投资性房地产增加所致。
固定资产	3,097,504,522.07	15.66	2,838,678,327.21	14.63	9.12	
在建工程	72,519,248.99	0.37	83,177,071.01	0.43	-12.81	
使用权资产	400,010,750.52	2.02	5,039,910.77	0.03	7,836.86	主要系本期房屋租赁增加所致。
无形资产	882,910,619.37	4.46	915,572,174.21	4.72	-3.57	
商誉	747,023.41		747,023.41			
长期待摊费用	20,642,079.81	0.11	39,410,835.76	0.20	-47.62	主要系本期长期待摊费用摊销所致。
递延所得税资产	304,539,546.19	1.54	210,392,762.37	1.08	44.75	主要系本期房屋租赁暂时性差异确认递延所得税的影响。
其他非流动资产	16,247,562.08	0.08	9,266,799.02	0.05	75.33	主要系预付工程款增加所致。
短期借款	521,843,727.59	2.64	623,331,743.89	3.21	-16.28	
应付票据	5,079,657,748.17	25.69	3,876,221,418.54	19.98	31.05	主要系开具银行承兑汇票支付货款所致。
应付账款	2,103,000,282.23	10.63	2,193,015,851.22	11.30	-4.10	
合同负债	286,753,190.76	1.45	357,377,177.99	1.84	-19.76	
应付职工薪酬	13,768,580.29	0.07	17,568,391.30	0.09	-21.63	
应交税费	201,625,286.37	1.02	111,394,607.28	0.57	81.00	主要系本期应交增值税以及企业所得税增加所致。
其他应付款	863,022,543.35	4.36	1,449,094,208.94	7.47	-40.44	主要系限制性股票行权确认的限制性股票回购义务减少所致。
一年内到期的非流动负债	13,978,605.61	0.07	516,350,771.74	2.66	-97.29	主要系一年内到期的长期借款到期归还所致。

债						
其他流动负债	433,699,347.12	2.19	424,780,967.80	2.19	2.10	
长期借款	20,000,000.00	0.10	591,791,369.95	3.05	-96.62	主要系长期借款本期归还所致。
租赁负债	391,090,544.30	1.98	383,015.47		102,008.29	主要系本期房屋租赁增加所致。
预计负债	96,424,702.76	0.49				主要系本期确认环境治理与土地复垦费所致。
递延收益	53,428,824.95	0.27	57,416,559.73	0.30	-6.95	
递延所得税负债	193,085,840.82	0.98	67,656,311.06	0.35	185.39	主要系本期房屋租赁暂时性差异确认递延所得税的影响。

### 三、公司 2024 年度财务预算报告

公司 2024 年度财务预算方案是根据公司 2023 年度的实际经营情况、财务状况和经营成果，并考虑 2024 年国内外经济形势，以及市场、国家政策等因素无重大变化的假设前提而编制，2024 年度公司主要预测数据如下：钢材产销量 400 万吨；板簧产量 10.60 万吨、销量 11.945 万吨。

#### 特别说明：

公司上述经营目标为公司基于各项现实因素做出的预计，本预算报告为公司 2024 年度内控管理控制指标，不代表公司 2024 年的盈利预测，亦不代表公司对投资者的承诺，能否实现取决于外部经济环境、市场需求及不可抗力等多种因素，存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

方大特钢科技股份有限公司董事会

2024 年 3 月 16 日