

建科机械（天津）股份有限公司

2023 年度财务决算报告

建科机械（天津）股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务会计报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

现将公司 2023 年度财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

一、主要财务数据和指标

项目	2023 年	2022 年	同比变动幅度
营业收入（元）	460,950,522.86	437,286,297.72	5.41%
营业利润（元）	62,901,386.06	42,532,829.17	47.89%
利润总额（元）	74,489,318.33	41,940,686.36	77.61%
归属于母公司所有者的净利润（元）	57,540,354.72	35,441,584.11	62.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	50,635,987.37	119,911,177.82	-57.77%
投资活动产生的现金流量净额（元）	-108,250,536.28	-67,327,009.34	-60.78%
筹资活动产生的现金流量净额（元）	-61,638,338.28	-57,898,155.26	-6.46%
现金及现金等价物净增加额（元）	-118,392,076.01	-4,729,476.29	-2,403.28%
资产总计（元）	1,265,631,022.64	1,212,519,431.40	4.38%
负债总计（元）	276,728,053.46	238,420,154.62	16.07%
股东权益合计（元）	988,902,969.18	974,099,276.78	1.52%
基本每股收益（元/股）	0.62	0.38	63.16%
稀释每股收益（元/股）	0.62	0.38	63.16%
资产负债率	21.86%	19.66%	2.20%
流动比率（倍）	3.16	3.98	-20.60%
应收账款周转率（次/年）	1.97	2.09	-5.74%
存货周转率（次/年）	1.11	1.2	-7.50%
销售费用率	8.19%	8.30%	-0.11%

二、财务状况、经营成果、现金流量分析

(一) 资产负债表数据

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比变动幅度
货币资金	242,070,073.40	360,462,149.41	-32.84%
应收票据	7,372,759.25	13,379,595.06	-44.90%
应收账款	266,684,859.96	200,953,622.75	32.71%
应收款项融资	6,959,679.00	7,803,939.30	-10.82%
预付款项	1,110,022.18	1,338,809.68	-17.09%
其他应收款	1,939,960.92	21,540,672.91	-90.99%
存货	247,322,558.85	218,533,431.93	13.17%
合同资产	15,457,871.59	11,562,237.81	33.69%
其他流动资产	3,130,163.79	4,813,507.63	-34.97%
流动资产合计	792,047,948.94	840,387,966.48	-5.75%
固定资产	231,593,433.93	215,145,879.93	7.64%
在建工程	109,953,767.84	15,701,935.04	600.26%
无形资产	97,957,828.54	99,595,781.45	-1.64%
长期待摊费用	0.00	34,833.17	-100.00%
递延所得税资产	20,158,299.85	16,598,825.64	21.44%
其他非流动资产	13,919,743.54	25,054,209.69	-44.44%
非流动资产合计	473,583,073.70	372,131,464.92	27.26%
资产总计	1,265,631,022.64	1,212,519,431.40	4.38%
应付票据	54,111,389.64	32,708,274.67	65.44%
应付账款	57,911,087.81	54,284,960.21	6.68%
合同负债	89,571,821.24	71,705,365.50	24.92%
应付职工薪酬	24,356,570.74	24,013,947.47	1.43%
应交税费	855,850.93	1,181,827.67	-27.58%
其他应付款	2,183,124.24	3,124,059.88	-30.12%
其他流动负债	12,086,067.82	15,098,666.37	-19.95%

流动负债合计	250,322,519.08	211,357,277.43	18.44%
长期借款	4,620,087.80	13,860,263.46	-66.67%
预计负债	1,060,000.00	0.00	100.00%
递延收益	159,405.17	271,926.53	-41.38%
递延所得税负债	20,566,041.41	12,930,687.20	59.05%
非流动负债合计	26,405,534.38	27,062,877.19	-2.43%
负债合计	276,728,053.46	238,420,154.62	16.07%
股本	93,559,091.00	93,559,091.00	0.00%
资本公积	392,662,253.44	392,662,253.44	0.00%
专项储备	17,946,442.96	16,330,135.21	9.90%
盈余公积	46,779,545.50	46,779,545.50	0.00%
未分配利润	422,486,037.01	414,812,677.49	1.85%
归属于母公司股东权益合计	973,435,416.18	964,143,702.64	0.96%
少数股东权益	15,467,553.00	9,955,574.14	55.37%
股东权益合计	988,902,969.18	974,099,276.78	1.52%
负债和股东权益总计	1,265,631,022.64	1,212,519,431.40	4.38%

变动较大的主要项目说明如下：

- 1、本期货币资金期末余额 242,070,073.40 元，较上年年末同比下降 32.84%，系智能化钢筋加工装备产业化发展研发生产基地建设投入增加所致；
- 2、本期应收票据期末余额 7,372,759.25 元，较上年年末同比下降 44.90%，系客户使用票据支付减少及票据到期款项回收所致；
- 3、本期应收账款期末余额 266,684,859.96 元，较上年年末同比增加 32.71%，系收入增加应收账款增加所致；
- 4、本期其他应收期末余额 1,939,960.92 元，较上年年末同比下降 90.99%，系本期诉讼案件赔偿款收回所致；
- 5、本期合同资产期末余额 15,457,871.59 元，较上年年末同比增加 33.69%，系应收账款增加所致；
- 6、本期其他流动资产期末余额 3,130,163.79 元，较上年年末同比减少 34.97%，

系期末待退回的预缴企业所得税减少所致；

7、本期在建工程期末余额 109,953,767.84 元，较上年年末同比增加 600.26%，系智能化钢筋加工装备产业化发展研发生产基地建设投入增加所致；

8、本期长期待摊费用期末余额 0.00 元，较上年年末同比减少 100%，系摊销减少所致；

9、本期其他非流动资产期末余额 13,919,743.54 元，较上年年末同比减少 44.44%，系期初支付的工程、设备等预付款本期结算，期末预付长期资产购置款减少所致。

10、本期应付票据期末余额 54,111,389.64 元，较上年年末同比增加 65.44%，系使用票据支付增加所致；

11、本期其他应付款期末余额 2,183,124.24 元，较上年年末同比减少 30.12%，系本期其他应付款项目减少所致；

12、本期长期借款期末余额 4,620,087.80 元，较上年年末同比减少 66.67%，系长期借款减少，已重分类至一年内到期非流动负债所致；

13、本期预计负债期末余额 1,060,000.00 元，较上年年末同比增加 100.00%，系依据诉讼案件预计工程造价增加所致；

14、本期递延收益期末余额 159,405.17 元，较上年年末同比减少 41.38%，系项目验收摊销调整所致；

15、本期递延所得税负债期末余额 20,566,041.41 元，较上年年末同比增加 59.05%，系固定资产 500 万元以下可一次性扣除所致；

16、本期少数股东权益期末余额 15,467,553.00 元，较上年年末同比增加 55.37%，系偶发事项所致。

（二）经营成果分析

2023 年度公司营业收入实现 460,950,522.86 元，同比 2022 年度增加 5.41%，实现归属于母公司所有者的净利润 57,540,354.72 元，同比 2022 年度增加 62.35%。主要数据如下：

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动幅度
----	---------	---------	--------

一、营业总收入	460,950,522.86	437,286,297.72	5.41%
减：营业成本	257,582,167.77	279,514,779.16	-7.85%
税金及附加	5,196,671.27	6,101,369.43	-14.83%
销售费用	37,738,946.43	36,298,696.13	3.97%
管理费用	48,802,012.69	40,175,029.57	21.47%
研发费用	29,681,719.45	26,873,871.37	10.45%
财务费用	-4,665,048.39	-6,836,806.16	31.77%
其中：利息费用	261,483.73	987,280.23	-73.51%
利息收入	5,204,576.80	6,730,594.81	-22.67%
加：其他收益	3,156,084.57	2,167,716.31	45.59%
投资收益	0.00	0.00	0.00%
信用减值损失	-14,402,023.10	-5,271,089.54	-173.23%
资产减值损失	-12,839,477.31	-10,162,744.48	-26.34%
资产处置收益	372,748.26	639,588.66	-41.72%
二、营业利润	62,901,386.06	42,532,829.17	47.89%
加：营业外收入	12,179,126.88	703,892.70	1,630.25%
减：营业外支出	591,194.61	1,296,035.51	-54.38%
三、利润总额	74,489,318.33	41,940,686.36	77.61%
减：所得税费用	10,176,156.46	4,193,558.27	142.66%
四、净利润	64,313,161.87	37,747,128.09	70.38%
归属于母公司所有者的净利润	57,540,354.72	35,441,584.11	62.35%
少数股东损益	6,772,807.15	2,305,543.98	193.76%
五、综合收益总额	64,313,161.87	37,747,128.09	70.38%

变动较大的项目说明如下：

- 1、本期财务费用同比增加 31.77%，系本期利息收入减少及汇兑收益减少所致；
- 2、本期利息费用同比减少 73.51%，系本期贷款利息减少所致；
- 3、本期其他收益同比增加 45.59%，系本期政府补贴增加所致；

- 4、信用减值损失同比增加 173.23%，系本期计提较多应收账款坏账准备所致；
- 5、本期资产处置收益同比减少 41.72%，系本期处置固定资产减少所致；
- 6、营业利润同比增加 47.89%，系产品销售收入增加、成本减少所致；
- 7、本期营业外收入同比增加 1,630.25%，系本期诉讼案件胜诉赔偿款增加所致；
- 8、本期营业外支出同比减少 54.38%，系本期报废固定资产产生的损失较小、违约赔偿金减少所致；
- 9、本期利润总额同比增加 77.61%，系产品销售收入增加、成本减少所致；
- 10、本期所得税费用同比增加 142.66%，系产品销售收入增加、利润总额增加所致。

（三）现金流量数据

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	448,325,276.13	493,510,293.43	-9.16%
经营活动现金流出小计	397,689,288.76	373,599,115.61	6.45%
经营活动产生的现金流量净额	50,635,987.37	119,911,177.82	-57.77%
投资活动现金流入小计	32,357,645.70	924,574.00	3,399.74%
投资活动现金流出小计	140,608,181.98	68,251,583.34	106.01%
投资活动产生的现金流量净额	-108,250,536.28	-67,327,009.34	-60.78%
筹资活动现金流入小计	1,225,320.84	5,564,002.28	-77.98%
筹资活动现金流出小计	62,863,659.12	63,462,157.54	-0.94%
筹资活动产生的现金流量净额	-61,638,338.28	-57,898,155.26	-6.46%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	860,811.18	584,510.49	47.27%
现金及现金等价物净增加额	-118,392,076.01	-4,729,476.29	-2,403.28%
期末现金及现金等价物余额	242,070,073.40	360,462,149.41	-32.84%

变动较大的项目说明如下：

1、本期经营活动产生的现金流量净额同比减少 57.77%，系客户现金回款减少以及费用类支出增加所致；

2、本期投资活动现金流入小计同比增加 3,399.74%，系收回预付工程款以及有关赔偿金所致；

3、本期投资活动现金流出小计同比增加 106.01%，系在建工程投资支出增加所致；

4、本期投资活动产生的现金流量净额同比减少 60.78%，系本年度投资活动现金流出增加所致；

5、本期筹资活动现金流入小计同比减少 77.98%，系子公司吸收少数股东投资收到的现金减少以及股息红利个税退回减少所致；

6、本期汇率变动对现金及现金等价物的影响同比增加 47.27%，系汇率变动所致；

7、本期现金及现金等价物净增加额同比减少 2,403.28%，系智能化钢筋加工装备产业化发展研发生产基地建设投入增加所致；

8、本期期末现金及现金等价物余额减少 32.84%，系经营活动产生的现金流量净额减少所致。

建科机械（天津）股份有限公司董事会

2024年04月23日