

芜湖三联锻造股份有限公司

2023 年度财务决算报告

芜湖三联锻造股份有限公司（以下简称为“公司”或“三联锻造”）2023 年度财务报告已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，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，公允反映了三联锻造 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。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、报告期主要财务数据

单位：人民币万元

项 目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
营业收入	123,564.75	104,978.27	17.71%
净利润	12,543.10	9,490.08	32.17%
扣除非经常性损益的净利润	11,188.63	8,760.91	27.71%
经营活动产生的现金流量净额	10,677.25	10,404.51	2.62%
加权平均净资产收益率	11.41%	15.95%	-4.54%
基本每股收益（元/股）	1.24	1.12	10.71%
稀释每股收益（元/股）	1.24	1.12	10.71%
项 目	2023 年末	2022 年末	增减幅度
总资产	184,580.09	130,773.72	41.14%
净资产	144,413.32	64,282.65	124.65%
资产负债率	21.76%	50.84%	-29.08%

注：上表各分项数值之差及计算的比例在尾数上若存在差异，系元转换为万元四舍五入所致，下同。

二、主要资产负债情况

单位：人民币万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动幅度
流动资产：			
货币资金	15,741.41	5,203.28	202.53%

应收票据	2,792.65	2,615.93	6.76%
应收账款	37,326.29	27,049.01	38.00%
应收款项融资	2,163.39	4,629.03	-53.26%
预付款项	2,085.40	1,691.05	23.32%
其他应收款	476.13	1,046.21	-54.49%
存货	27,087.22	26,244.49	3.21%
其他流动资产	11,096.02	136.30	8,040.88%
流动资产合计	98,768.52	68,615.31	43.95%
非流动资产：			
其他债权投资	14,226.94		100.00%
长期股权投资	400.00		100.00%
固定资产	50,575.53	44,746.88	13.03%
在建工程	7,563.81	4,574.64	65.34%
使用权资产	2,999.10	3,116.37	-3.76%
无形资产	5,401.16	4,318.08	25.08%
长期待摊费用	82.60	94.40	-12.50%
递延所得税资产	690.33	3,845.01	-82.05%
其他非流动资产	3,872.12	1,463.02	164.67%
非流动资产合计	85,811.58	62,158.41	38.05%
资产总计	184,580.09	130,773.72	41.14%
流动负债：			
短期借款	3,422.07	17,124.93	-80.02%
应付票据	10,167.61	9,282.26	9.54%
应付账款	15,006.54	18,536.09	-19.04%
合同负债	62.69	34.60	81.18%
应付职工薪酬	2,441.64	2,879.05	-15.19%
应交税费	608.87	991.03	-38.56%
其他应付款	621.84	119.72	419.41%
一年内到期的非流动负债	826.22	1,539.60	-46.34%
其他流动负债	8.15	4.50	81.11%
流动负债合计	33,165.63	50,511.77	-34.34%
非流动负债：			
长期借款	0.00	5,842.45	-100.00%

租赁负债	157.78	634.97	-75.15%
长期应付款	13.12	0.00	100.00%
预计负债	0.00	226.28	-100.00%
递延收益	4,964.31	5,061.80	-1.93%
递延所得税负债	1,865.93	4,213.81	-55.72%
非流动负债合计	7,001.14	15,979.30	-56.19%
负债合计	40,166.77	66,491.07	-39.59%
所有者权益：			
股本	11,336.00	8,498.00	33.40%
资本公积	87,663.45	23,193.36	277.97%
专项储备	279.48	0.00	100%%
盈余公积	3,134.12	2,319.99	35.09%
未分配利润	42,000.26	30,271.30	38.75%
归属于母公司所有者权益合计	144,413.32	64,282.65	124.65%
所有者权益合计	144,413.32	64,282.65	124.65%
负债和所有者权益总计	184,580.09	130,773.72	41.14%

主要项目变动原因说明：

- (1) 货币资金：主要系本期公司首发上市募集资金到账所致；
- (2) 应收账款：主要系业务规模扩大，尚在信用期的款项增加影响所致；
- (3) 应收款项融资：主要系公司本年年末在手的信用等级较高的银行承兑汇票较少所致；
- (4) 其他应收款：主要系本年年末公司为客户代垫的运费余额减少及本年度因预期对长兴辉达机械制造有限公司其他应收款 63.30 万元无法收回，对其全额单项计提坏账准备所致；
- (5) 其他流动资产：主要系本期新购入未到期的应以摊余成本计量的理财产品及待抵扣增值税增多所致；
- (6) 其他债权投资：主要系公司购买大额存单所致；
- (7) 长期股权投资：主要系购买合营企业联盛芯能股权所致；
- (8) 在建工程：主要系本期购入的设备增多，期末尚未完成安装调试并验收的设备较多所致；
- (9) 递延所得税资产：主要系根据《企业会计准则解释第 16 号》相关要求，单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，确认的递延所得税资产与递延所得税负债以净额列示所致；

(10) 其他非流动资产：主要系本年度因业务发展需要，设备购置增加，预付的工程设备款增多所致；

(11) 短期借款：主要系本年度借款偿还所致；

(12) 应交税费：主要系本年年末公司待抵扣进项税额较多，增值税余额较小所致；

(13) 其他应付款：主要系本年年末公司新增应付安徽联盛芯能科技有限公司股权投资款所致；

(14) 一年内到期的非流动负债：主要系偿还长期应付款及租赁负债所致；

(15) 长期借款：主要系本年度公司对长期借款进行偿还所致；

(16) 租赁负债：主要系应付租赁付款额到期支付所致；

(17) 预计负债：主要系上年子公司鑫联精工涉诉事项在本年度判决，上年因未决诉讼计提的预计负债在本期结转所致；

(18) 递延所得税负债：主要系根据《企业会计准则解释第 16 号》相关要求，单项交易而确认的租赁负债和使用权资产产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，确认的递延所得税资产与递延所得税负债以净额列示所致；

(19) 股本：主要系首次公开发行股份所致；

(20) 资本公积：主要系首次发行股票股价高于股票票面价格溢价影响所致；

(21) 专项储备：主要系计提的安全生产费。

三、经营成果

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
一、营业总收入	123,564.75	104,978.27	17.71%
其中：营业收入	123,564.75	104,978.27	17.71%
二、营业总成本	111,241.88	95,108.12	16.96%
其中：营业成本	97,288.93	83,376.59	16.69%
税金及附加	801.33	747.27	7.23%
销售费用	902.30	610.23	47.86%
管理费用	4,581.68	3,891.91	17.72%
研发费用	7,829.91	5,551.13	41.05%
财务费用	-162.26	930.99	-117.43%
其中：利息费用	523.88	1,146.33	-54.30%

利息收入	116.97	12.44	840.27%
加：其他收益	1,826.65	636.15	187.14%
投资收益（损失以“-”号填列）	338.59	-245.44	237.95%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-9.34	-69.00	86.46%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-751.23	-416.89	-80.20%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,036.25	-1,043.78	0.72%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6.23	141.57	-104.40%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,694.40	8,941.76	41.97%
加：营业外收入	1,149.76	478.41	140.33%
减：营业外支出	275.96	34.13	708.56%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	13,568.20	9,386.04	44.56%
减：所得税费用	1,025.10	-104.03	1,085.39%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	12,543.10	9,490.08	32.17%

主要项目变动原因说明：

- （1）销售费用：主要系公司业务规模扩大，各项销售费用支出相应增多所致；
- （2）研发费用：主要系公司本年度加大研发投入，研发相关职工薪酬、材料费、模具费等增多所致；
- （3）财务费用：主要系公司本年度因现金流得到改善，借款减少以及因汇率变化使得汇兑收益增加所致；
- （4）其他收益：主要系公司本年度取得的与日常活动相关的政府补助及进项税加计扣除金额增长所致；
- （5）投资收益：主要系公司本年度理财产品收益增加所致；
- （6）信用减值损失：主要系公司本年度应收账款增长使得计提的应收账款减值准备增多所致；
- （7）资产减值损失：主要系固定资产处置收益；
- （8）营业外收入：主要系公司本年度取得省市两级上市成功奖补所致；
- （9）营业外支出：主要系本年度公司老旧食堂报废拆除产生的固定资产报废损失所致。

四、现金流量

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	118,121.01	79,611.57	48.37%
收到的税费返还	2,277.99	1,465.64	55.43%
收到其他与经营活动有关的现金	2,740.03	2,244.81	22.06%
经营活动现金流入小计	123,139.03	83,322.02	47.79%
购买商品、接受劳务支付的现金	83,958.64	49,529.45	69.51%
支付给职工以及为职工支付的现金	22,853.95	19,384.17	17.90%
支付的各项税费	1,942.25	1,887.37	2.91%
支付其他与经营活动有关的现金	3,706.94	2,116.52	75.14%
经营活动现金流出小计	112,461.78	72,917.51	54.23%
经营活动产生的现金流量净额	10,677.25	10,404.51	2.62%
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	27,640.00	300.00	9,113.33%
取得投资收益收到的现金	209.43	0.19	110,126.32%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	173.87	72.96	138.31%
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	28,023.30	373.15	7,409.93%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,283.07	7,852.09	94.64%
投资支付的现金	51,640.00	300.00	17,113.33%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	66,923.07	8,152.09	720.93%
投资活动产生的现金流量净额	-38,899.76	-7,778.94	-400.07%
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	69,657.10		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金	4,898.00	37,998.00	-87.11%
收到其他与筹资活动有关的现金	6,159.96	100.00	6,059.96%
筹资活动现金流入小计	80,715.06	38,098.00	111.86%
偿还债务支付的现金	30,804.47	34,443.00	-10.56%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	533.88	1,162.32	-54.07%
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	9,114.31	4,813.87	89.33%

筹资活动现金流出小计	40,452.67	40,419.19	0.08%
筹资活动产生的现金流量净额	40,262.39	-2,321.19	1,834.56%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	135.03	2.40	5,526.25%
五、现金及现金等价物净增加额	12,174.91	306.77	3,868.74%
加：期初现金及现金等价物余额	2,266.93	1,960.16	15.65%
六、期末现金及现金等价物余额	14,441.84	2,266.93	537.07%

主要项目变动原因说明：

(1) 2023 年投资活动产生的现金流量净额较 2022 年减少 31,120.82 万元，主要系募集资金到位，闲置募集资金现金管理，导致投资活动现金流出增加所致；

(2) 2023 年筹资活动产生的现金流量净额较 2022 年增加 42,583.58 万元，主要系募集资金到位所致；

(3) 2023 年现金及现金等价物净增加额较 2022 年增加 11,868.13 万元,主要系募集资金到位所致。

芜湖三联锻造股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 25 日