

四川川润股份有限公司

2023 年度财务决算报告

四川川润股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报告已经北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，为公司出具了[2024]京会兴审字第 00020041 号标准无保留意见的《审计报告》。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 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

公司结合经营情况和财务情况编制了 2023 年度财务决算报告，现报告如下：

一、主要经营财务指标情况

单位：万元

	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入	166,356.40	169,863.22	-2.06%
归属于上市公司股东的净利润	-6,359.71	1,198.42	-630.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-7,075.24	-2,552.44	-177.20%
经营活动产生的现金流量净额	8,826.18	-10,363.21	185.17%
基本每股收益（元/股）	-0.1467	0.0278	-627.70%
加权平均净资产收益率	-4.44%	0.82%	-5.26%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
期末总资产	327,153.51	327,975.02	-0.25%
归属于上市公司股东的净资产	140,231.81	146,328.41	-4.17%
股本	43,796.40	43,826.00	
期末每股净资产（元）	3.20	3.34	

二、财务状况

（一）资产情况

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动额
货币资金	27,291.08	17,555.88	9,735.20
交易性金融资产	-	42.05	-42.05
应收票据	10,390.65	9,050.53	1,340.12
应收账款	103,135.25	103,543.54	-408.29
应收款项融资	12,597.82	16,242.86	-3,645.04
预付款项	5,482.13	6,730.19	-1,248.06
其他应收款	1,854.73	1,644.32	210.41

存货	43,919.68	51,169.53	-7,249.85
其他流动资产	1,184.25	722.00	462.25
流动资产合计	205,855.59	206,700.90	-845.31
其他权益工具投资	1,592.14	1,497.04	95.10
投资性房地产	22,572.64	23,678.93	-1,106.29
固定资产	48,499.05	40,443.26	8,055.79
在建工程	708.91	6,065.83	-5,356.92
使用权资产	1,029.69	978.28	51.41
无形资产	42,741.14	44,266.84	-1,525.70
商誉	710.49	710.49	-
长期待摊费用	343.18	288.68	54.50
递延所得税资产	2,958.25	2,425.98	532.27
其他非流动资产	142.43	918.78	-776.35
非流动资产合计	121,297.92	121,274.11	23.81
资产总计	327,153.51	327,975.01	-821.50

2023 年年末公司总资产比年初减少 0.25%，主要变动因素如下：

1、货币资金：期末较期初增加 9,735.20 万元，主要系报告期期末银行借款增加所致；

2、应收款项融资：期末较期初减少 3,645.04 万元，主要系报告期内银行承兑票据背书、贴现所致；

3、存货：期末较期初减少 7,249.85 万元，主要系存货管理优化以及现有库存满足订单生产需要备货小幅减少所致；

4、固定资产：期末较期初增加 8,055.79 万元，主要系报告期内数字化供应链智造项目转固所致；

5、在建工程：期末较期初减少 5,356.92 万元，主要系报告期内数字化供应链智造项目已达到预定可使用状态转固所致；

（二）负债

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动额
短期借款	46,295.85	45,794.79	501.06
交易性金融负债	31.96	-	31.96
应付票据	7,250.31	10,465.17	-3,214.86
应付账款	44,759.67	49,601.70	-4,842.03
合同负债	15,510.24	13,835.97	1,674.27
应付职工薪酬	1,054.89	870.15	184.74
应交税费	812.11	2,002.14	-1,190.03
其他应付款	10,924.41	20,076.08	-9,151.67

一年内到期的非流动负债	18,460.06	20,613.90	-2,153.84
其他流动负债	4,823.71	4,889.81	-66.10
流动负债合计	149,923.21	168,149.71	-18,226.50
长期借款	25,498.00	7,984.91	17,513.09
租赁负债	769.90	773.54	-3.64
长期应付款	-	784.51	-784.51
预计负债	-	155.88	-155.88
递延收益	7,999.77	1,196.29	6,803.48
递延所得税负债	505.59	499.98	5.61
非流动负债合计	34,773.26	11,395.11	23,378.15
负债合计	184,696.47	179,544.82	5,151.65

2023 年年末公司负债总额比年初增加 2.87%，主要变动因素如下：

1、应付票据：期末较期初减少 3,214.86 万元，主要系报告期内应付票据到期且对应付票据需求减少所致；

2、应付账款：期末较期初减少 4,842.03 万元，主要系报告期内支付采购款以及存货采购减少所致；

3、其他应付款：期末较期初减少 9,151.67 万元，主要系报告期内政府下达项目扶持资金预算所致；

4、长期借款：期末较期初增加 17,513.09 万元，主要系报告期内银行借款增加、优化债务结构所致；

5、递延收益：期末较期初增加 6,803.48 万元，主要系报告期内增加与资产相关的政府补助项目所致。

（三）股东权益

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动额
股本	43,796.40	43,826.00	-29.60
资本公积	70,177.37	70,613.70	-436.33
减：库存股	815.73	1,472.05	-656.32
其他综合收益	415.57	344.49	71.08
专项储备	28.75	27.11	1.64
盈余公积	4,206.69	4,206.69	-
未分配利润	22,422.76	28,782.47	-6,359.71
归属于母公司所有者权益合计	140,231.81	146,328.41	-6,096.60
少数股东权益	2,225.23	2,101.78	123.45
所有者权益合计	142,457.04	148,430.19	-5,973.15

2023 年年末公司所有者权益总额比年初减少 4.02%，主要变动因素如下：

1、库存股：期末同比减少 656.32 万元，主要系公司 2021 年限制性股票激励计划（首次授予、预留授予）第二期解锁到期，因激励对象行权相应减少库存股等；

2、资本公积：期末同比减少 436.3 万元，主要系公司 2021 年限制性股票激励计划（首次授予、预留授予）第三期解除限售条件未成就，冲回在等待期内按授予日限制性股票的公允价值累计确认取得的服务金额等。

3、未分配利润：期末同比增加减少 6,359.71 万元，主要系报告期内净利润亏损所致。

（四）经营状况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	变动额
一、营业总收入	166,356.40	169,863.22	-3,506.82
二、营业总成本	172,721.61	169,279.47	3,442.14
加：其他收益	2,309.51	1,129.70	1,179.81
投资收益	-76.93	1,586.00	-1,662.93
公允价值变动收益	-157.01	189.76	-346.77
信用减值损失	-240.08	-3,071.14	2,831.06
资产减值损失	-1,515.17	-998.22	-516.95
资产处置收益	110.93	674.71	-563.78
三、营业利润	-5,933.96	94.56	-6,028.52
加：营业外收入	177.53	988.92	-811.39
减：营业外支出	1,056.81	315.34	741.47
四、利润总额	-6,813.24	768.14	-7,581.38
减：所得税费用	-526.98	-468.29	-58.69
五、净利润	-6,286.26	1,236.43	-7,522.69
1. 归属于母公司股东的净利润	-6,359.71	1,198.42	-7,558.13
2. 少数股东损益	73.45	38.01	35.44

2023 年，外部环境复杂多变，同质化竞争激烈，成本压力剧增。面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战，公司坚持战略引领，坚定战略投入，积极响应市场，紧紧围绕经营目标，经营业绩整体稳健。

报告期内，公司实现营业总收入 166,356.40 万元，同比下降 2.06%，综合毛利率 16.39%，同比下降 3.70%；公司实现净利润 -6,286.26 万元，同比下降 608.42%；实现归属于上市公司股东净利润 -6,359.71 万元，同比下降 630.68%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 -7,075.24 万元，同比下降

177.20 %。

（五）现金流量情况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	8,826.18	-10,363.21	185.17%
投资活动产生的现金流量净额	-1,466.56	-2,687.13	45.42%
筹资活动产生的现金流量净额	6,420.20	-396.60	1718.80%
现金及现金等价物净增加额	13,851.01	-13,358.26	203.69%

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 185.17%，主要系报告期内回款良好、收回的保证金同比增加所致；

2、投资活动现金流入小计同比增加 45.42%，主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1,718.80%，主要系报告期内银行借款增加所致。

四川川润股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 30 日