

## 浙矿重工股份有限公司 2023 年度财务决算报告

### 一、2023 年度财务报表审计情况

浙矿重工股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表及相关报表附注经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（中汇会审[2024]4769 号），会计师审计意见为：我们审计了浙矿重工股份有限公司财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了浙矿重工股份有限公司 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。

现将报告期内公司合并财务报表所反映的主要财务数据报告分析如下：

### 二、经营利润情况

单位：人民币元

项 目	2023年度	2022年度	增减幅度	大额变动原因说明
营业收入	547,965,471.71	694,801,321.15	-21.13%	主要系经济下行，下游需求疲软，导致收入减少。
营业成本	320,407,393.58	406,099,884.87	-21.10%	主要系本期收入减少，相应成本减少所致
税金及附加	7,389,524.90	3,792,300.68	94.86%	主要系本期公司附加税费增加所致
销售费用	28,131,568.79	21,060,722.21	33.57%	主要系本期拓展市场及布局海外业务，相关费用增加所致

## 浙矿重工股份有限公司

管理费用	39,834,897.29	31,463,459.18	26.61%	主要系本期公司管理成本相应增加所致
财务费用	-4,171,009.79	-14,228,784.12	-70.69%	主要系本期公司发行可转债，计提利息支出所致
其他收益	5,063,125.41	1,475,239.92	243.21%	主要系本期公司与日常经营相关的政府补助增加及高新技术企业增值税加计扣除所致
投资收益	137,358.26	4,891,661.08	-97.19%	主要系本期公司被投资单位的投资收益减少所致
公允价值变动收益	0	-1,890,400.00	-100.00%	主要系上期发生远期结汇所致
信用减值损失	-12,245,121.24	-11,841,379.39	3.41%	主要系本期应收账款相应计提的坏账准备增加所致
资产减值损失	-390,126.22	198,312.97	-296.72%	主要系本期合同资产相应计提的坏账准备调整所致
营业外支出	1,053,342.40	1,542,947.62	-31.73%	主要系公司对外捐赠支出较上年减少所致
所得税费用	20,734,507.58	29,521,795.25	-29.77%	主要系利润总额减少所致
每股收益	1.07	1.87	-42.78%	主要系净利润减少所致

## 三、资产负债情况

单位：人民币元

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减幅度	大额变动原因说明
货币资金	657,550,657.74	399,129,939.67	64.75%	主要系本期公司发行可转债募集资金到位所致
应收账款	235,628,313.75	160,797,927.63	46.54%	主要系本期公司受经济环境影响，导致应收账款回款速度较慢
应收款项融资	18,606,745.30	12,890,000.00	44.35%	主要系本期收到的银行承兑增加所致
预付款项	11,730,436.45	3,467,838.63	238.26%	主要系本期预付采购款项增加所致
其他应收款	11,534,119.87	15,445,292.68	-25.32%	主要系本期公司收回投标保证金所致
存货	600,728,931.48	440,585,389.07	36.35%	主要系期末设备已发出，大额生产线项目尚未竣工所致。
合同资产	20,367,959.15	23,106,831.00	-11.85%	主要系本期公司合同相对应的质保金减少所致
其他流动资产	4,269,630.83	451,367.33	845.93%	主要系待抵扣增值税增加所致
固定资产	344,845,945.88	291,150,536.99	18.44%	主要系本期新购置机器设备以及在建工程完工所致
在建工程	52,413,225.38	64,503,476.21	-18.74%	主要系本期技术中心转固所致
使用权资产	2,645,944.00	1,854,591.26	42.67%	主要系本期公司租赁房产用于增加上海分公司及广州办事处办公室及职工住宿所致
无形资产	98,970,388.40	61,349,075.54	61.32%	主要系本期公司新增土地使用权所致

递延所得税资产	10,850,309.90	7,785,286.32	39.37%	主要系本期计提坏账损失及递延收益等因素影响当期所得税费用所致
其他非流动资产	2,811,799.78	11,641,403.40	-75.85%	系本期购置设备逐步到货所致
应付票据	81,500,000.00	41,000,000.00	98.78%	主要系本期公司采购规模扩大，相应增加银行汇票的支付方式
合同负债	197,965,920.94	103,587,348.22	91.11%	主要系期末在建生产线尚未竣工及合同未执行完毕所致
应交税费	10,030,238.13	21,978,951.99	-54.36%	主要系本期应交未交企业所得税及应交未交增值税减少所致
其他应付款	13,830,789.83	407,268.28	3295.99%	主要系子公司中锐矿机尚未归还收购前股东借款所致
一年内到期的非流动负债	1,559,318.92	334,279.43	366.47%	主要系本期公司房屋租赁其中一年内到期的租赁负债增加所致
其他流动负债	13,807,334.78	13,466,355.28	2.53%	主要系本期公司收到的预收款相关增值税部分增加所致
递延收益	7,851,819.06	4,854,696.82	61.74%	主要系本期公司与资产相关的政府补助增加所致
递延所得税负债		1,601,346.05	-100%	主要系上期公司固定资产加速折旧影响所得税费用所致

## 四、现金流情况

单位：人民币元

项目	2023年度	2022年度	增减幅度	大额变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	26,900,382.87	25,739,250.34	4.51%	无重大变化
投资活动产生的现金流量净额	-75,336,807.00	-55,212,131.52	-36.45%	主要系本期公司为构建固定资产投入减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	299,191,340.07	-30,370,039.00	1085.15%	主要系本期发行可转债募集资金到位所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	550,271.92	3,305,513.34	-83.35%	主要系本期公司外币存款汇率变动所致

## 五、主要财务指标

项目		2023年度	2022年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	41.2%	41.91%	-0.71%
	净资产收益率	8.16%	16.24%	-8.08%
偿债能力	流动比率	3.20	2.91	9.97%
	速动比率	1.97	1.70	15.88%
	资产负债率	36.15%	23.29%	12.86%
营运能力	应收账款周转率	2.76	5.35	-48.41%
	流动资产周转率	41.72%	67.03%	-25.31%
	总资产周转率	29.02%	44.85%	-15.83%

报告期末，公司销售毛利率比去年同期下降 0.71 个百分点，基本保持平稳。

报告期末，净资产收益率为 8.16%，比去年同期下降了 8.08 个百分点，主要系经济下行，下游需求疲软，导致收入减少，公司净利润减少所致。

报告期末，公司流动比率比去年同期上升 9.97%，主要是公司受经济环境影响，

导致应收账款回款速度较慢，应收账款相应增加；主要系期末设备已发出，大额生产线项目尚未竣工，存货相应增加等以上因素导致了流动比率同比上升。

报告期末，公司资产负债率为 36.15%，比去年同期上升了 12.86 个百分点。主要系本期公司发行可转债所致，公司目前货币资金充足，偿债能力强，风险很小。

特此报告。

浙矿重工股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日