

四川德恩精工科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

四川德恩精工科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报表已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“中汇”）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。中汇会计师认为本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、主要财务数据（金额单位：万元）

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入	49,844.47	69,669.89	-28.46%
归属于上市公司股东的净利润	-812.33	12,324.60	-106.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-4,193.70	8,402.46	-149.91%
经营活动产生的现金流量净额	7,937.08	9,516.28	-16.59%
基本每股收益（元/股）	-0.06	0.84	-107.14%
加权平均净资产收益率	-0.67%	10.59%	-11.26%
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
资产总额	209,943.03	221,554.81	-5.24%
归属于上市公司股东的净资产	118,543.04	121,748.42	-2.63%

二、公司财务状况（金额单位：万元）

（一）资产主要指标变动情况：

指标名称	本年余额	变动幅度	变动主要原因
货币资金	12,174.30	-46.12%	详见现金流表
应收账款	10,326.61	-14.47%	营收下滑，应收款同向下降
其他应收款	14,934.04	5350.99%	恋城科技出表，前期形成的 1.41 亿借款列入本科目
存货	33,389.42	-35.02%	恋城科技出表，存货减少 1.61 亿元
长期股权投资	14,175.71	27.68%	对丹齿、有大增资及转让恋城科技 51% 股权
固定资产	90,585.36	12.80%	在建工程转固
在建工程	10,072.06	-56.48%	在建工程转固

无形资产	11,960.92	53.29%	佛山项目征地
------	-----------	--------	--------

(二) 负债主要指标变动情况:

指标名称	本年余额	变动幅度	变动主要原因
短期借款	12,840.23	-50.26%	融资结构变化所致
应付账款	7,221.66	-11.54%	无重大变化
一年内到期的非流动负债	23,516.87	139.58%	融资结构变化所致
长期借款	27,550.00	-16.01%	无重大变化
递延收益	10,113.90	9.37%	无重大变化

(三) 股东权益主要指标变动情况:

指标名称	本年余额	变动幅度	变动主要原因
股本	14,667.00	-	无变化
资本公积	57,504.20	-	无变化
盈余公积	7,658.99	5.54%	本年计提盈余公积
未分配利润	38,771.74	-8.40%	本年分红及亏损

(四) 利润主要指标变动情况:

指标名称	2023 年度	2022 年度	变动幅度
营业总收入	49,844.47	69,669.89	-28.46%
营业成本	38,601.76	45,452.72	-15.07%
税金及附加	925.91	748.09	23.77%
销售费用	2,488.55	2,673.37	-6.91%
管理费用	5,237.63	4,466.33	17.27%
研发费用	3,512.84	1,905.38	84.36%
财务费用	1,896.03	1,589.00	19.32%
净利润	-922.25	12,125.09	-107.61%
扣非后净利润	-4,193.70	8,402.46	-149.91%

(五) 现金流量主要指标情况:

指标名称	2023 年度	备注
经营活动现金净流量	7,937.08	
投资活动现金净流量	-10,051.70	投资丹齿、有大及佛山征地等
筹资活动现金净流量	-6,842.53	主要是归还融资及付息、分红所致

四川德恩精工科技股份有限公司董事会
2024 年 4 月 18 日