

鞍山森远路桥股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 年度，公司持续开拓市场份额，审慎选择回款周期短，资信状况优良的客户资源，实现了本期销售收入较上年基本持平的目标。同时，由于各省市地方政府化解地方债风险，公司应收账款回款较好，经营活动现金流量恢复至正常水平，公司经营性风险得到化解，实现公司减亏的战略规划预期。2023 年度公司财务指标如下：（单位：万元）

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入	19,834.66	20,394.90	-2.75%
营业成本	16,101.86	16,303.58	-1.24%
营业利润	-11,362.80	-19,969.18	43.10%
利润总额	-11,504.45	-20,090.49	42.74%
归属于上市公司普通股股东的净利润	-11,466.68	-24,485.32	53.17%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	-17,659.49	-26,172.20	32.53%
经营活动产生的现金流量净额	8,689.72	1,244.39	598.31%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.18	0.02	800.00%
基本每股收益	-0.24	-0.51	52.94%
稀释每股收益	-0.24	-0.51	52.94%
加权平均净资产收益率	-22.40%	-35.44%	13.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-34.50%	-37.88%	3.38%
期末总股本	48,421.99	48,421.99	0.00%
资产总额	107,526.91	119,031.37	-9.67%
负债总额	61,984.47	62,041.95	-0.09%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	45,482.61	56,919.53	-20.09%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产	0.94	1.18	-20.34%
资产负债率	57.65%	52.12%	5.53%
销售毛利率	18.82%	20.06%	-1.24%
销售净利率	-57.86%	-120.19%	62.33%
流动比率	0.89	1.08	-17.59%
速动比率	0.61	0.59	3.39%

主要财务指标变动说明：

一、资产状况

1、2023 年 12 月 31 日公司资产总额 107526.91 万元、负债总额 61984.47 万元，别比去年同期下降 9.67%、0.09%；所有者权益合计 45482.61 万元，比去年同期下

降 20.09%，每股收益为-0.24 元，比上年降增长 52.94%。公司资产、负债、所有者权益减少的原因主要是本会计期公司经营亏损及各项资产减值计提，导致净利润减少所致。

2、从其他财务指标来看，2023 年末资产负债率 57.65%，比上年末增长 5.53 个百分点，主要是本年公司沉欠应收账款回款理想，公司清偿了部分银行贷款并对各项资产计提减值准备，资产规模大于负债规模的下降幅度。2023 年底公司资产较为夯实，现金流量充足，保障债务本息的偿还能力及资产质量有所提升。公司期末流动比率为 0.89，比上年同期下降 17.59%；速动比率为 0.61，比上年同期增长 3.39%，主要原因为，受政府化解地方债风险政策的影响，流动资产中应收账款回款迅速，周转率加快，速动资产质量提升显著，但流动资产中的存货周转速度仍较为缓慢，公司应加强管理力度，提升周转速度及变现能力。

二、经营利润

1、2023 年度，公司实现营业收入 19834.66 万元，同比减少 2.75%；发生营业成本 16101.86 万元，同比减少 1.24%；销售毛利率 18.82%，同比减少 1.24%。主要原因是公司在开拓市场的同时，出于谨慎性原则，仍重点选择现金流量持续稳定、回款周期短、资信状况优良的客户资源，主动放弃分期回款项目。导致本期销售收入出现小幅下降。销售结构中：除雪设备销售收入 13034.71 万元，比上年 14886.37 万元减少 12.44%；沥青路面再生设备销售收入 2001.86 万元，比上年 516.64 万元增长 287.48%；市政环卫设备销售收入 530.12 万元，比上年 55.20 万元增长 860.30%；拌合设备销售收入 2572.57 万元，比上年 2285.84 万元增长 12.54%；设备租赁收入 1218.24 万元，比上年 1921.14 万同比减少 36.59%；其它设备销售收入 225.43 万元，比上年 135.65 万元增长 66.19%。

2、2023 年度，公司发生销售费用 3795.72 万元，同比增长 24.35%；发生管理费用 4394.43 万元，同比增长 7.64%；公司各项费用变动的原因主要是，本会计期公司积极开拓市场，重点开发南方财政能力较强的市场及央企采购项目等领域，导致销售费用出现增长。同时，公司依托宏观化解地方债等政策，管理人员及清欠人员在积极开展应收账款清收业务，导致发生的管理费用有所增长。

3、2023年度，公司发生财务费用1815.69万元，较上年下降27.38%；主要是公司偿还部分银行贷款，贷款资金成本出现减少所致。

4、2023年度，公司资产减值损失本年发生4491.19万元，比上年同期10191.44万元减少了5700.25万元。主要由于本年公司基于谨慎性原则，对周转缓慢的存货、

长期股权投资及在建工程项目计提减值准备所致。

5、2023 年度，实现营业利润--11362.80 万元，同比增长 43.10%；实现归属于上市公司股东的净利润-11466.68 万元，同比增长 53.17%；主要原因是：本期销售收入较上年基本持平。由于各省市地方政府化解地方债风险，公司应收账款回款较好，经营活动现金流量恢复至正常水平，公司对周转缓慢的部分存货、长期股权投资及在建工程等项目计提减值准备小于上年同期，综合因素导致实现归属于上市公司股东的净利润同比出现增长，实现了减亏的预期目标。

三、投资情况

公司本年度解散、收回三家联营企业的长期股权投资，未投资设立新的联营公司。

四、股东权益变化情况

2023 年度与 2022 年度相比，年末股东权益合计 45482.61 万元，比 2022 年末 56919.53 万元减少 20.09%，具体原因如下：

1、股本：总股本 2023 年末为 48,421.99 万元，较 2022 年末 48,421.99 万元相比未发生变化。

2、资本公积：2023 年末为 19,352.78 万元，较 2022 年末 19,352.78 万元相比未发生变化。

3、未分配利润 2023 年末-28313.98 万元，比 2022 年末-16847.30 万元减少 11466.68 万元，主要是本年经营业绩亏损所致。

五、现金流量情况

1、2023 年公司经营活动产生的现金流量净额比上年度增长 598.31%，变动主要原因是由于应收账款回款较好所致，公司经营活动现金流量已恢复正常水平。

2、2023 年公司投资活动产生的现金流量净额比上年度增长 119.11%。变动主要原因是本报告期内收会部分联营公司股权所致。

3、2023 年筹资活动产生的现金流量净额比上年度增长 160.46%，变动主要原因是本期公司收到大股东借款增加所致。

以上报告主要数据已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）容诚审字 [2024]110Z0073 号。

鞍山森远路桥股份有限公司

2024 年 4 月 18 日