

# 盛达金属资源股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

盛达金属资源股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告审计工作已经完成，由大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度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进行了审计，并出具了“大华审字[2024]0011001154 号”标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2023 年度财务决算报告，情况如下：

### 一、报告期主要财务数据

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
营业收入	225,350.34	187,920.97	19.92%
归属于上市公司股东的净利润	14,798.70	36,460.51	-59.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,012.26	35,908.44	-60.98%
经营活动产生的现金流量净额（注）	31,530.48	49,366.88	-36.13%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.53	-60.38%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.53	-60.38%
加权平均净资产收益率	4.85%	13.05%	-8.20%
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
总资产	654,979.84	538,192.62	21.70%
归属于上市公司股东的净资产	312,588.64	297,694.93	5.00%

### 二、财务状况

#### （一）资产

单位：万元

项目	2023 年末	比重	2022 年末	比重	增减幅度
货币资金	44,686.41	6.82%	27,789.64	5.16%	60.80%
应收票据	414.92	0.06%	287.00	0.05%	44.57%
应收账款	4,957.77	0.76%	1,304.57	0.24%	280.03%
存货	24,590.85	3.75%	24,459.43	4.54%	0.54%
其他流动资产	1,126.97	0.17%	695.13	0.13%	62.12%
流动资产合计	177,820.48	27.15%	154,869.67	28.78%	14.82%
长期股权投资	71,180.87	10.87%	67,926.45	12.62%	4.79%
固定资产	190,663.30	29.11%	185,528.02	34.47%	2.77%
在建工程	63,362.71	9.67%	61,255.90	11.38%	3.44%
使用权资产	923.16	0.14%	1,628.05	0.30%	-43.30%
递延所得税资产	2,492.57	0.38%	2,051.82	0.38%	21.48%
其他非流动金融资产	2,785.40	0.43%	2,529.80	0.47%	10.10%
其他非流动资产	4,273.09	0.65%	3,181.23	0.59%	34.32%
非流动资产合计	477,159.36	72.85%	383,322.96	71.22%	24.48%
总资产	654,979.84	100.00%	538,192.62	100.00%	21.70%

主要项目增减变动原因：

- 1、货币资金期末较期初增加 60.80%，主要系公司取得借款增加所致。
- 2、应收票据期末较期初增加 44.57%，主要系本期收到的票据增加所致。
- 3、应收账款期末较期初增加 280.03%，主要系本期销售尚未回款所致。
- 4、存货期末较期初增加 0.54%，无重大变化。
- 5、其他流动资产期末较期初增加 62.12%，主要系本期留抵进项税增加所致。
- 6、长期股权投资期末较期初增加 4.79%，无重大变化。
- 7、固定资产期末较期初增加 2.77%，无重大变化。
- 8、在建工程期末较期初增加 3.44%，无重大变化。
- 9、使用权资产期末较期初减少 43.30%，系租赁资产计提折旧所致。
- 10、递延所得税资产期末较期初增加 21.48%，主要系子公司可抵扣亏损的暂时性差异所致。

11、其他非流动金融资产期末较期初增加 10.10%，主要系甘肃省高技术服务业创业投资基金合伙企业（有限合伙）公允价值变动所致。

12、其他非流动资产期末较期初增加 34.32%，主要系本期预付的工程设备款增加所致。

## （二）负债

单位：万元

项目	2023 年末	比重	2022 年末	比重	增减幅度
短期借款	75,154.22	28.45%	34,806.48	18.86%	115.92%
应付票据	1,996.32	0.76%	7,840.00	4.25%	-74.54%
合同负债	3,024.47	1.15%	7,912.74	4.29%	-61.78%
应付职工薪酬	2,415.54	0.91%	2,573.85	1.39%	-6.15%
应交税费	6,081.27	2.30%	9,565.79	5.18%	-36.43%
其他应付款	24,082.34	9.12%	11,845.59	6.42%	103.30%
一年内到期的非流动负债	26,049.99	9.86%	42,547.19	23.05%	-38.77%
流动负债合计	184,466.45	69.84%	146,356.72	79.29%	26.04%
长期借款	14,350.00	5.43%	13,000.00	7.04%	10.38%
租赁负债	134.10	0.05%	916.13	0.50%	-85.36%
长期应付款	36,690.89	13.89%	7,279.55	3.94%	404.03%
预计负债	15,163.94	5.74%	15,000.12	8.13%	1.09%
非流动负债合计	79,659.24	30.16%	38,222.53	20.71%	108.41%
总负债	264,125.68	100.00%	184,579.24	100.00%	43.10%

主要项目增减变动原因：

- 1、短期借款期末较期初增加 115.92%，主要系本期借款增加所致。
- 2、应付票据期末较期初减少 74.54%，主要系本期子公司票据到期所致。
- 3、合同负债期末较期初减少 61.78%，主要系本期预收货款减少所致。
- 4、应付职工薪酬期末较期初减少 6.15%，无重大变化。
- 5、应交税费期末较期初减少 36.43%，主要系子公司企业所得税减少所致。
- 6、其他应付款期末较期初增加 103.30%，主要系本报告期收购鸿林矿业，

合并范围变化所致。

7、一年内到期的非流动负债期末较期初减少 38.77%，主要系本期偿还借款所致。

8、长期借款期末较期初增加 10.38%，无重大变化。

9、租赁负债期末较期初减少 85.36%，主要系支付租金所致。

10、长期应付款期末较期初增加 404.03%，主要系取得融资租赁款以及分期支付的矿业权出让金增加所致。

11、预计负债期末较期初增加 1.09%，无重大变化。

### （三）股东权益

单位：万元

项目	2023 年末	比重	2022 年末	比重	增减幅度
股东权益	390,854.16	100.00%	353,613.38	100.00%	10.53%
股本	12,867.40	3.29%	12,867.40	3.64%	0.00%
资本公积	45,213.98	11.57%	45,213.98	12.79%	0.00%
其他综合收益	-29,656.51	-7.59%	-29,686.78	-8.40%	0.10%
专项储备	193.14	0.05%	128.39	0.04%	50.43%
未分配利润	283,970.63	72.65%	269,171.93	76.12%	5.50%
归属于母公司股东权益	312,588.64	79.98%	297,694.93	84.19%	5.00%

主要项目增减变动原因：

1、专项储备期末较期初增加 50.43%，主要系子公司安全生产费变化所致。

2、未分配利润期末较期初增加 5.50%，主要系本期归属于母公司所有者的净利润导致。

### 三、经营状况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
营业收入	225,350.34	187,920.97	19.92%
营业成本	153,319.16	85,876.40	78.53%
销售费用	139.68	426.27	-67.23%
管理费用	25,391.63	23,275.26	9.09%

研发费用	2,231.68	2,370.84	-5.87%
财务费用	6,921.42	7,943.48	-12.87%
投资收益	5,470.59	5,219.65	4.81%
公允价值变动收益	-644.34	-282.82	-127.83%
营业利润	24,981.32	62,126.41	-59.79%
利润总额	25,604.92	61,502.74	-58.37%
净利润	20,361.18	50,519.23	-59.70%
归属于母公司所有者的净利润	14,798.70	36,460.51	-59.41%

主要项目增减变动原因：

1、营业收入较上年同期增加 19.92%，主要系本报告期贸易业务收入增加所致；营业成本较上年同期增加 78.53%，主要系贸易业务成本增加所致，以及个别矿山采矿段金属品位下降，单位生产成本增加所致。

2、销售费用较上年同期减少 67.23%，主要系上年同期计提的销售人员奖金所致。

3、管理费用较上年同期增加 9.09%，无重大变化。

4、研发费用较上年同期减少 5.87%，无重大变化。

5、财务费用较上年同期减少 12.87%，主要系公司利息支出减少所致。

6、投资收益较上年同期增加 4.81%，无重大变化。

7、公允价值变动收益较上年同期减少 127.83%，主要系公司持有的金融资产公允价值变动所致。

#### 四、现金流量情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
经营活动现金流入小计	273,701.49	209,654.97	30.55%
经营活动现金流出小计	242,171.01	160,288.09	51.08%
经营活动产生的现金流量净额	31,530.48	49,366.88	-36.13%
投资活动现金流入小计	2,947.12	3,844.77	-23.35%
投资活动现金流出小计	32,160.51	23,971.26	34.16%

投资活动产生的现金流量净额	-29,213.39	-20,126.48	-45.15%
筹资活动现金流入小计	140,450.72	63,045.22	122.78%
筹资活动现金流出小计	124,071.33	105,405.11	17.71%
筹资活动产生的现金流量净额	16,379.40	-42,359.90	138.67%
现金及现金等价物净增加额	18,696.49	-13,119.50	242.51%

主要项目增减变动原因：

1、经营活动现金流入小计较去年同期增加 30.55%，经营活动现金流出较去年同期增加 51.08%，经营活动产生的现金流量净额减少 36.13%，主要系本报告期子公司采选业务收入减少，销售回款减少所致。

2、投资活动现金流入小计较去年同期减少 23.35%，投资活动现金流出小计较去年同期增加 34.16%，投资活动产生的现金流量净额减少 45.15%，主要系本报告期子公司购建长期资产投入增加所致。

3、筹资活动现金流入小计较去年同期增加 122.78%，筹资活动现金流出小计较去年同期增加 17.71%，筹资活动产生的现金流量净额增加 138.67%，主要系取得借款净额增加所致。

4、现金及现金等价物净增加额较去年同期增加 242.51%，主要系本期取得借款净额增加，筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

## 五、本年主要财务指标

指标范围	主要指标	2023年	2022年
偿债能力	资产负债率	40.33%	34.30%
	流动比率（倍）	0.96	1.06
	速动比率（倍）	0.83	0.89
发展能力	总资产增长率	21.70%	1.14%
	销售增长率	19.92%	14.73%
	净利润增长率	-59.70%	-15.07%
盈利能力	销售净利率	9.04%	26.88%
	加权平均净资产收益率	4.85%	13.05%
	加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	4.59%	12.85%

	基本每股收益（元）	0.21	0.53
	稀释每股收益（元）	0.21	0.53
经营效率	应收账款周转率（次/年）	71.97	127.03
现金能力	每股经营活动产生的现金流量（元）	0.46	0.72
	每股净现金流量（元）	0.27	-0.19

盛达金属资源股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十五日