

中钢天源股份有限公司
2023 年度财务决算报告及 2024 年度财务预算报告

第一部分 2023 年度财务决算

2023 年公司管理层带领全体员工紧密围绕着年初制定的发展目标，贯彻董事会的战略部署，公司通过不断努力，迅速拓展市场，开发了许多新客户；同时，公司为许多老客户提供更为优质的服务，保持公司核心竞争力。

公司 2023 年财务报告已经中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具众环审字〔2024〕1600116 号标准无保留意见的审计报告。2023 年度财务决算情况如下：

一、报告期资产、经营及现金流量总体情况

2023 年 12 月 31 日公司总资产 532,160.35 万元，总负债 183,262.08 万元，所有者权益 348,898.27 万元，归属于母公司所有者权益 308,499.31 万元。

2023 年度营业收入 277,060.44 万元，营业利润 36,482.97 万元，归属于母公司所有者的净利润 27,462.42 万元。

2023 年度经营活动产生的现金流量净额 13,204.64 万元，投资活动产生的现金流量净额 23,689.54 万元，筹资活动产生的现金流量净额 7,635.85 万元，汇率变动对现金及现金等价物的影响-70.60 万元，现金及现金等价物净增加额 44,459.42 万元。

二、资产、负债、股东权益情况

单位:万元

项目	2023 年	2022 年	增减幅度 (%)
流动资产	345,076.56	330,730.20	4.34%
资产总额	532,160.35	497,966.18	6.87%
流动负债	164,931.81	139,605.31	18.14%
负债总额	183,262.08	163,663.16	11.98%
归属于母公司所有者权益	308,499.31	296,779.73	3.95%
益			
资产负债率 (%)	34.44	32.87	4.78%

三、经营成果

单位:万元

项目	2023年	2022年	增减比例 (%)
营业收入	277,060.44	276,237.23	0.30%
营业利润	36,482.97	45,558.55	-19.92%
利润总额	36,747.86	45,594.90	-19.40%
归属于母公司所有者的净利润	27,462.42	39,019.18	-29.62%
扣非后归属于母公司所有者的净利润	20,794.28	33,726.79	-38.34%

2023年,公司实现营业收入27.71亿元,同比增长0.30%;实现归母净利润2.75亿元,同比下降29.62%;实现扣非归母净利润2.08亿元,同比下降38.34%,在经济下行压力不断加大的情况下,扣除参股公司业绩下滑因素,公司经营持续保持良好的发展态势和较强的盈利能力。

四、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	13,204.64	16,688.45	-20.88%
投资活动产生的现金流量净额	23,689.54	-8,450.58	380.33%
筹资活动产生的现金流量净额	7,635.85	-16,372.03	146.64%
现金及现金等价物净增加	44,459.42	-8,112.8	648.01%

额		9	
---	--	---	--

2023年经营活动产生的现金流量净额比去年同期下降20.88%，主要系2023年度销售商品、提供劳务收到的现金等经营活动流入现金减少额大于购买商品、接受劳务等支付的现金、支付给职工的现金等经营活动流出现金的减少额。

2023年投资活动产生的现金流量净额比去年同期增长380.33%，主要系报告期内不再继续使用闲置募集资金进行现金管理，投资理财现金净流入增加所致。

2023年筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增长146.64%，主要系报告期内新增贷款、应付票据到期退回保证金和开具应付票据支付保证金的现金净流入增加所致。

2023年现金及现金等价物净增加额比去年同期增长648.01%，主要系投资活动和筹资活动产生的现金流量净额增加大于经营活动产生的现金流量净额减少共同影响所致。

第二部分 2024 年度财务预算

一、预算编制说明

根据中钢天源股份有限公司2024年的经营方针策略及年度市场拓展计划，并以经过审计的2023年度的经营实绩为基础，按照合并报表口径，编制了2024年度的财务预算。

二、预算编报范围

中钢天源股份有限公司将其控制的所有子公司纳入2024年度预算的合并范围。

三、预算编制基本假设及前提

(一)预算编制执行企业会计准则，在编制过程中，充分考虑了谨慎性以及重要性原则。

(二)现行的会计政策及会计估计没有发生重大变更；

(三)现行的有关法律、法规和制度没有发生重大变化；

(四)现行的社会经济环境没有发生重大变化

(五)现行的劳动用工环境没有重大变化；

(六)公司目前的主要原材料及供求关系没有重大变化；

(七)公司目前执行主要税收政策没有发生重大变化；

(八)没有发生其他不可抗力以及不可预见因素造成的重大不利影响。

四、主要预算指标

2024年营业收入增长幅度预计为5%~10%之间。

中钢天源股份有限公司

董事会

二〇二四年四月二十七日