

# 北京鼎汉技术集团股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

### 一、2023 年度公司财务报表的审计情况

北京鼎汉技术集团股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》。

会计师的审计意见为：“我们审计了北京鼎汉技术集团股份有限公司（以下简称“鼎汉技术”）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相关财务报表附注。

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，公允反映了鼎汉技术 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。”

### 二、2023 年度总体经营概况

公司经营团队紧密围绕年初制定的经营计划，抢抓行业建设复苏机遇，推动在手订单有序执行，实现营业收入151,756.35万元，较上年同期增长19.57%；进一步提高内部经营管理效率，夯实内部改革成果，成本费用控制、管理创新能力得到有效加强，资产质量及周转效率改善明显，期间费用及计提资产减值准备较上年同期有所下降；坚决贯彻和持续优化“以收定支”政策，落实应收账款“规模不扩张、结构不恶化”要求，通过多种方式推动应收账款回收，信用减值损失较上年同期下降显著，实现归属于上市公司股东的净利润1,783.90万元，较上年同期相比扭亏为盈；经营活动产生的现金流量净额11,895.53万元，同比增长191.41%，公司经营情况得到明显改善。

### 三、财务数据和指标概况

#### (一) 主要会计数据和财务指标

(注：含公司追溯调整以前年度会计数据对比)

单位：人民币元

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	1,517,563,514.82	1,269,165,388.76	1,269,165,388.76	19.57%	1,381,722,787.78	1,381,722,787.78
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,839,033.25	-196,418,041.34	-196,484,576.87	109.08%	19,929,638.71	20,233,795.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-18,529,981.88	-206,753,764.76	-206,820,300.29	91.04%	-3,933,059.92	-3,628,902.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	118,955,270.34	-130,133,062.66	-130,133,062.66	191.41%	-13,237,349.10	-13,237,349.10
基本每股收益（元/股）	0.0319	-0.3516	-0.3517	109.07%	0.0357	0.0362
稀释每股收益（元/股）	0.0319	-0.3516	-0.3517	109.07%	0.0357	0.0362
加权平均净资产收益率	1.37%	-14.15%	-14.15%	增长 15.52 个百分点	1.34%	1.36%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	3,652,736,293.68	3,437,589,425.53	3,437,827,047.27	6.25%	3,397,291,622.88	3,397,595,780.15
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,314,097,474.56	1,292,408,683.40	1,292,646,305.14	1.66%	1,486,735,933.58	1,487,040,090.85

#### (二) 分季度主要财务指标

单位：人民币元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	267,331,598.61	318,231,445.99	366,984,058.70	565,016,411.52
归属于上市公司股东的净利润	1,521,591.22	2,450,639.70	1,802,927.52	12,063,874.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-14,349,991.59	-10,607,552.22	-1,959,798.83	8,387,360.76
经营活动产生的现金流量净额	-24,365,144.60	25,261,774.79	115,757,383.80	2,301,256.35

### （三）非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	13,697,698.50	-272,052.21	26,622,766.58	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	7,556,109.45	8,140,198.03	3,379,598.79	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	6,015,692.14	17,333,184.46	-7,662,294.06	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		1,178,551.65		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,063,343.03	-16,660,175.71	3,953,909.59	
减：所得税影响额	-32,797.10	-616,017.20	2,431,282.27	
少数股东权益影响额（税后）	-3,374.91			
合计	36,369,015.13	10,335,723.42	23,862,698.63	--

## 四、财务报表数据发生重大变动的说明

### （一）合并资产负债表

单位：人民币元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动比例	变动原因
应收票据	60,317,412.06	40,932,479.00	47.36%	主要是本期收到的商业承兑汇票增加所致
应收款项融资	20,573,441.61	57,430,006.34	-64.18%	主要是本期收到的银行承兑汇票减少所致
其他应收款	23,264,387.31	47,435,419.89	-50.96%	主要是本期收回往来款所致
长期应收款		2,800,000.00	-100.00%	主要是本期收回融资保证金所致
其他权益工具投资	27,329,260.27	-	100.00%	主要是本期投资江西环锂新能源科技有限公司所致
投资性房地产	-	962,412.02	-100.00%	主要是本期出租房屋由出租转为自用所致
其他非流动资产	59,400.00	-	100.00%	主要是本期预付资产购置款所致
应付账款	619,517,906.20	398,438,312.40	55.49%	主要是本期应付采购货款增加所致
合同负债	37,217,729.07	17,715,662.87	110.08%	主要是本期预收货款增加所致
应交税费	18,883,092.52	32,502,183.51	-41.90%	主要是本期缴纳上年计提的税费所致
其他应付款	63,838,445.42	42,378,848.19	50.64%	主要是本期往来款增加所致
一年内到期的非流动负债	137,373,913.01	218,733,291.34	-37.20%	主要是本期偿还借款及融资租赁款所致
其他流动负债	109,334,285.41	41,584,742.99	162.92%	主要是本期已背书未终止确认的票据增加所致
长期借款	262,400,000.00	133,900,000.00	95.97%	主要是本期借款增加所致
长期应付款	25,000,000.00	65,375,000.00	-61.76%	主要是本期偿还融资租赁款所致
长期应付职工薪酬	1,287,572.74	969,215.48	32.85%	主要是本期计提长期薪酬福利所致
预计负债	-	1,965,423.38	-100.00%	主要是本期未决诉讼事项结项所致
递延收益	8,195,493.64	6,069,529.80	35.03%	主要是本期收到与资产相关政府补助增加所致
其他综合收益	2,625,979.09	-986,157.08	366.28%	主要是本期外币报表折算差异所致

## (二) 合并利润表

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	变动比例	变动原因
其他收益	15,295,143.98	4,240,762.06	260.67%	主要是本期收到政府补助及增值税即征即退退税款增加所致
投资收益	319,465.05	22,106,268.49	-98.55%	主要是本期收到基石基金利润分配款减少所致
公允价值变动收益	4,971,232.54	-5,564,776.42	189.33%	主要是其他非流动金融资产公允价值变动所致
信用减值损失	-12,262,937.42	-29,119,093.76	57.89%	主要是本期计提坏账准备减少所致
资产减值损失	-7,677,269.73	-82,833,016.63	90.73%	主要是本期计提存货跌价准备、无形资产减值准备等减少所致
资产处置收益	13,697,698.50	338,759.21	3943.49%	主要是本期处置厂房损益所致
营业外支出	3,170,873.79	20,513,067.86	-84.54%	主要是本期物料报废减少所致
所得税费用	-2,214,991.35	-9,663,103.87	77.08%	主要是本期当期所得税费用及递延所得税费用均有所增加所致

### (三) 合并现金流量表

单位：人民币元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	变动原因
收到的税费返还	6,604,675.30	3,269,966.04	101.98%	主要是本期收到增值税即征即退退税款增加所致
支付的各项税费	106,234,459.77	81,351,460.93	30.59%	主要是本期缴纳上年计提的税费所致
取得投资收益收到的现金	1,044,459.60	22,897,960.88	-95.44%	主要是本期收到基石基金利润分配款减少所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	89,466,377.83	9,439,457.50	847.79%	主要是本期收到厂房处置款所致
购建固定资产、无形资产和	51,387,871.35	21,757,695.83	136.18%	主要是本期支付购置房屋款所致

其他长期资产支付的现金				
吸收投资收到的现金		13,500,000.00	-100.00%	主要是上期收成都科技少数股东投资款所致
收到其他与筹资活动有关的现金	2,800,000.00	29,311,802.95	-90.45%	本期收回融资保证金减少所致
偿还债务支付的现金	1,668,499,027.24	1,007,624,348.73	65.59%	主要是本期偿还借款增加所致

注：上述重大变动指同比增减超过 30% 以上。

北京鼎汉技术集团股份有限公司

二〇二四年三月二十九日