

证券代码：000848 证券简称：承德露露 公告编号：2024—021

# 承德露露股份公司

## 2023 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

经委托天职国际会计师事务所对公司 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的利润表、所有者权益变动表和现金流量表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。报告认为：承德露露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，公允反映了承德露露公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度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、2023 年度公司主要资产及经营业务指标情况

#### (一) 资产规模情况

公司 2023 年度资产经营状况良好，所有资产、负债内容真实，计价准确，变动合理。

本期末公司资产、负债及所有者权益变动情况如下：

(1) 总资产规模：截至 2023 年末，公司资产总额 418,123.90 万元，较年初增加 36,745.09 万元，同比增加 9.63%；其中流动资产合计 344,736.34 万元，同比增长了 5.71%；非流动资产合计 73,387.56 万元，

同比增加 32.82%。

(2) 负债规模：截至 2023 年末，公司负债总额 105,732.77 万元，较年初增加 3,725.57 万元，同比增加 3.65%。

(3) 股东权益规模：公司 2023 年末股东权益合计 312,391.14 万元，其中：股本 105,255.41 万元；资本公积 1072.70 万元；库存股 17,089.57 万元，较年初减少 53.92%，是由于回购股份注销所致；盈余公积 42,901.19 万元，较年初减少 20.29%，是由于本期回购股份注销减少了一部分盈余公积；未分配利润 176,801.36 万元，同比增加了 18.00%，主要为本年实现利润所致。

## **(二) 业务规模情况**

(1) 生产经营情况：2023 年全年生产量 31.20 万吨，销售量为 30.77 万吨。

(2) 销售经营情况：2023 年实现营业收入 295,463.87 万元，其中：主营业务收入 295,243.28 万元，其他业务收入 220.59 万元。

## **(三) 现金流量情况：**

### **(1) 经营活动现金流：**

本年经营活动现金流入 330,957.91 万元，较上年同期增加 19.99%，主要是本期销售商品提供劳务收到的现金增加所致。

本年经营活动现金流出 268,215.65 万元，较上年同期增加 25.18%，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

本年度经营活动现金净流量为 62,742.27 万元，较上年度增加 1.92%，主要因为公司产品销售季节性明显，特别是 12 月份资金回笼的多少直接影响公司全年的现金净流量。

(2) 本年投资活动现金净流量-19,012.95 万元，较上年同期减少 508.85%，主要是本期购建固定资产支付的现金增加所致。

(3) 本年筹资活动现金净流量-30,753.86 万元：较上年同期减少 52.88%，主要是本年度分配股利支付的现金增加所致。

#### (四) 固定资产投资情况

2023 年公司购置固定资产 245.11 万元，主要为机器设备、电子设备和 other 设备等。

### 二、效益及股东回报指标情况

1. 营业收入：公司 2023 年度实现营业收入 295,463.87 万元，同比增加 9.76%。

2. 净利润：2023 年公司实现净利润 63,816.14 万元，同比增加 6.07%。

3、毛利率：2023 年公司毛利率 41.46%，较上年同期 44.85% 下降 3.39 个百分点，主要是本年度杏仁、白砂糖、印铁罐、燃料动力等成本同比增加所致，其中杏仁的采购价格于 23 年 8 月上调，增长幅度较大。

4、费用共计 35,970.53 万元，同比减少 5.51%，主要项目如下：

(1) 销售费用：本年度销售费用为 34,377.37 万元，比上年同期相比减少 5.62%，主要是公司广告费减少、终端促销费用增加共同影响所致，总体费用减少。

(2) 管理费用：本年度管理费用为 3,187.88 万元，比上年减少了 1.12%，主要原因是工资薪酬有所减少所致。

(3) 研发费用：本年度研发费用为 3,056.71 万元，比上年增加了 33.93%，主要是本年加大研发力度、新品研发投入增加所致。

(4) 财务费用：本年度财务费用为-4,651.43 万元，比上年减少了

20.53%，主要是本年收到的利息收入增加所致。

5、归属于母公司的净利润：本年实现归属于母公司的净利润63,812.61万元，同比增加了6.02%，归属母公司净利润增加的主要原因是销售收入增加及销售费用及管理费用减少。

6、加权平均净资产收益率：2023年公司加权平均净资产收益率22.02%。同比减少1.68个百分点。

7、基本每股收益：2023年公司实现基本每股收益0.61元/股，较上年度0.57元/股增加0.04元/股。

8、每股净资产：2023年公司实现每股净资产2.97元/股。

### 三、对外投资情况

截止2023年，公司对外投资及子公司经营情况如下：

#### 1、露露(北京)有限公司

该公司是公司的全资子公司，注册资本10,000万元。报告期内仍处于规划设计调整阶段，未生产，主要负责公司部分线下销售业务，2023年实现销售收入9,968.73万元，净利润2,062.55万元。截至2023年末，总资产17,632.48万元，净资产17,272.94万元。

#### 2、廊坊露露饮料有限公司

该公司是公司的控股子公司，注册资本4,000万元，本公司投资2,550万元，占该公司注册资本的63.75%。报告期内，公司根据公司经营发展需要，为优化资源配置，提高管理效率，降低公司损失，拟对廊坊露露进行解散清算。

2023年廊坊露露实现销售收入0万元，净利润9.76万元，截至2023年末，总资产9,703.55万元，净资产9,703.55万元。

### 3、郑州露露饮料有限公司

该公司是公司的全资子公司，主营业务是饮料产品的生产和技术研发，于 2010 年 9 月注册成立，注册地址郑州经济技术开发区第十四大街 72 号，注册资本 10,000 万元。2023 年实现销售收入 110,111.28 万元，净利润 16,878.82 万元，截至 2023 年末，总资产 58,962.83 万元，净资产 33,768.61 万元。

### 4、露露植饮（淳安）有限公司

该公司是公司的全资子公司，报告期内的主营业务是饮料产品的销售，于 2023 年 5 月注册成立，注册地址浙江省杭州市淳安县千岛湖镇青溪大道 299 号 504-6 室，注册资本 10,000 万元。2023 年实现销售收入 856.71 万元，净利润 102.59 万元，截至 2023 年末，总资产 202.93 万元，净资产 102.59 万元。

## 四、总体评价

从审计后主要经营指标来看，公司资产结构较为合理，资金使用周转快、效率高，销售净利率同比略有下降，加权平均净资产收益率同比有所减少，仍保持在较高水平，财务状况良好。

承德露露股份公司

董 事 会

二〇二四年四月十七日