

# 北京高盟新材料股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

### 一、2023 年度财务报表

#### 1、合并资产负债表

编制单位：北京高盟新材料股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：人民币 元

| 项 目         | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 增长额             |
|-------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动资产：       |                  |                  |                 |
| 货币资金        | 182,185,665.35   | 194,152,298.78   | -11,966,633.43  |
| 交易性金融资产     | 62,856,029.31    | 677,025,465.43   | -614,169,436.12 |
| 衍生金融资产      |                  |                  | 0.00            |
| 应收票据        | 84,346,736.85    | 72,312,119.09    | 12,034,617.76   |
| 应收账款        | 226,481,759.74   | 194,627,391.77   | 31,854,367.97   |
| 应收款项融资      | 30,720,922.18    | 19,931,340.08    | 10,789,582.10   |
| 预付款项        | 24,727,310.01    | 11,018,562.01    | 13,708,748.00   |
| 其他应收款       | 7,797,700.49     | 7,295,360.07     | 502,340.42      |
| 其中：应收利息     | 0.00             | 0.00             | 0.00            |
| 应收股利        | 0.00             | 0.00             | 0.00            |
| 存货          | 148,041,384.88   | 110,959,804.52   | 37,081,580.36   |
| 合同资产        |                  |                  | 0.00            |
| 持有待售资产      |                  |                  | 0.00            |
| 一年内到期的非流动资产 | 97,788,670.47    | 0.00             | 97,788,670.47   |
| 其他流动资产      | 14,832,619.87    | 287,348.76       | 14,545,271.11   |
| 流动资产合计      | 879,778,799.15   | 1,287,609,690.51 | -407,830,891.36 |
| 非流动资产：      |                  |                  | 0.00            |
| 债权投资        |                  |                  | 0.00            |
| 其他债权投资      |                  |                  | 0.00            |
| 长期应收款       |                  |                  | 0.00            |
| 长期股权投资      |                  |                  | 0.00            |
| 其他权益工具投资    | 39,980,000.00    | 39,980,000.00    | 0.00            |
| 其他非流动金融资产   | 50,000,000.00    | 0.00             | 50,000,000.00   |
| 投资性房地产      |                  |                  | 0.00            |
| 固定资产        | 250,443,851.73   | 209,052,871.35   | 41,390,980.38   |
| 在建工程        | 100,912,314.24   | 10,339,256.23    | 90,573,058.01   |
| 使用权资产       | 3,611,163.60     | 2,381,635.69     | 1,229,527.91    |
| 无形资产        | 46,948,143.37    | 27,991,989.67    | 18,956,153.70   |
| 开发支出        |                  |                  | 0.00            |
| 商誉          | 304,707,513.78   | 718,854,486.94   | -414,146,973.16 |
| 长期待摊费用      | 6,941,009.24     | 2,582,753.04     | 4,358,256.20    |
| 递延所得税资产     | 9,689,700.29     | 10,310,703.62    | -621,003.33     |
| 其他非流动资产     | 409,669,309.49   | 8,519,357.51     | 401,149,951.98  |
| 非流动资产合计     | 1,222,903,005.74 | 1,030,013,054.05 | 192,889,951.69  |
| 资产总计        | 2,102,681,804.89 | 2,317,622,744.56 | -214,940,939.67 |

|              |                  |                  |                 |
|--------------|------------------|------------------|-----------------|
| 流动负债：        |                  |                  | 0.00            |
| 短期借款         | 0.00             | 10,242,902.78    | -10,242,902.78  |
| 交易性金融负债      |                  |                  | 0.00            |
| 衍生金融负债       |                  |                  | 0.00            |
| 应付票据         | 152,970,968.53   | 43,046,684.66    | 109,924,283.87  |
| 应付账款         | 122,848,842.92   | 80,806,687.07    | 42,042,155.85   |
| 预收款项         | 0.00             | 0.00             | 0.00            |
| 合同负债         | 10,756,404.08    | 15,162,319.63    | -4,405,915.55   |
| 应付职工薪酬       | 104,445,249.63   | 104,636,459.82   | -191,210.19     |
| 应交税费         | 3,080,768.05     | 15,628,998.75    | -12,548,230.70  |
| 其他应付款        | 46,088,683.88    | 1,935,245.62     | 44,153,438.26   |
| 其中：应付利息      | 0.00             | 0.00             | 0.00            |
| 应付股利         | 0.00             | 0.00             | 0.00            |
| 持有待售负债       |                  |                  | 0.00            |
| 一年内到期的非流动负债  | 1,691,786.45     | 764,086.97       | 927,699.48      |
| 其他流动负债       | 59,028,745.85    | 59,846,721.81    | -817,975.96     |
| 流动负债合计       | 500,911,449.39   | 332,070,107.11   | 168,841,342.28  |
| 非流动负债：       |                  |                  | 0.00            |
| 长期借款         |                  |                  | 0.00            |
| 应付债券         |                  |                  | 0.00            |
| 其中：优先股       |                  |                  | 0.00            |
| 永续债          |                  |                  | 0.00            |
| 租赁负债         | 1,849,702.30     | 1,572,729.31     | 276,972.99      |
| 长期应付款        |                  |                  | 0.00            |
| 长期应付职工薪酬     |                  |                  | 0.00            |
| 预计负债         | 498,000.00       | 0.00             | 498,000.00      |
| 递延收益         | 9,559,270.80     | 7,428,020.80     | 2,131,250.00    |
| 递延所得税负债      | 7,501,838.71     | 4,454,600.85     | 3,047,237.86    |
| 其他非流动负债      | 3,997.00         | 3,997.00         | 0.00            |
| 非流动负债合计      | 19,412,808.81    | 13,459,347.96    | 5,953,460.85    |
| 负债合计         | 520,324,258.20   | 345,529,455.07   | 174,794,803.13  |
| 股东权益：        |                  |                  | 0.00            |
| 股本           | 430,973,206.00   | 425,490,833.00   | 5,482,373.00    |
| 其他权益工具       |                  |                  | 0.00            |
| 其中：优先股       |                  |                  | 0.00            |
| 永续债          |                  |                  | 0.00            |
| 资本公积         | 982,672,960.48   | 967,570,584.57   | 15,102,375.91   |
| 减：库存股        |                  |                  | 0.00            |
| 其他综合收益       |                  |                  | 0.00            |
| 专项储备         | 4,279,870.16     | 0.00             | 4,279,870.16    |
| 盈余公积         | 97,303,854.71    | 97,303,854.71    | 0.00            |
| 未分配利润        | 40,661,320.86    | 450,513,988.40   | -409,852,667.54 |
| 归属于母公司股东权益合计 | 1,555,891,212.21 | 1,940,879,260.68 | -384,988,048.47 |
| 少数股东权益       | 26,466,334.48    | 31,214,028.81    | -4,747,694.33   |
| 股东权益合计       | 1,582,357,546.69 | 1,972,093,289.49 | -389,735,742.80 |
| 负债和股东权益总计    | 2,102,681,804.89 | 2,317,622,744.56 | -214,940,939.67 |

## 2、合并利润表

编制单位：北京高盟新材料股份有限公司

2023 年度

单位：人民币 元

| 项 目                         | 2023 年度          | 2022 年度          | 增长额             |
|-----------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 一、营业收入                      | 1,035,401,516.74 | 1,015,890,199.29 | 19,511,317.45   |
| 减：营业成本                      | 747,655,900.66   | 698,200,289.78   | 49,455,610.88   |
| 税金及附加                       | 7,345,252.44     | 8,448,985.24     | -1,103,732.80   |
| 销售费用                        | 65,816,212.11    | 50,320,726.89    | 15,495,485.22   |
| 管理费用                        | 46,774,081.49    | 59,199,725.77    | -12,425,644.28  |
| 研发费用                        | 75,435,123.77    | 58,985,772.54    | 16,449,351.23   |
| 财务费用                        | -14,960,431.10   | -2,839,972.88    | -12,120,458.22  |
| 其中：利息费用                     | 191,438.52       | 564,318.14       | -372,879.62     |
| 利息收入                        | 15,376,015.20    | 1,596,982.34     | 13,779,032.86   |
| 加：其他收益                      | 9,896,978.87     | 10,956,788.23    | -1,059,809.36   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）             | 10,074,597.19    | 12,094,556.56    | -2,019,959.37   |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）         | 1,641,959.31     | -3,027,320.43    | 4,669,279.74    |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）           | -3,431,439.61    | -1,329,275.47    | -2,102,164.14   |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）           | -465,751,542.16  | -1,923,268.37    | -463,828,273.79 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）           | -57,774.86       | 441,539.23       | -499,314.09     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）           | -340,291,843.89  | 160,787,691.70   | -501,079,535.59 |
| 加：营业外收入                     | 1,445,619.27     | 256,065.02       | 1,189,554.25    |
| 减：营业外支出                     | 3,957,720.28     | 304,486.40       | 3,653,233.88    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）         | -342,803,944.90  | 160,739,270.32   | -503,543,215.22 |
| 减：所得税费用                     | 7,150,436.07     | 22,943,869.41    | -15,793,433.34  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）           | -349,954,380.97  | 137,795,400.91   | -487,749,781.88 |
| （一）按经营持续性分类：                |                  |                  | 0.00            |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      | -349,954,380.97  | 137,795,400.91   | -487,749,781.88 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |                  |                  | 0.00            |
| （二）按所有权归属分类：                |                  |                  | 0.00            |
| 1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | -345,206,686.64  | 140,751,793.55   | -485,958,480.19 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       | -4,747,694.33    | -2,956,392.64    | -1,791,301.69   |
| 五、其他综合收益的税后净额               | 0.00             | 0.00             | 0.00            |
| （一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额      | 0.00             | 0.00             | 0.00            |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |                  |                  | 0.00            |
| 六、综合收益总额                    | -349,954,380.97  | 137,795,400.91   | -487,749,781.88 |

|                     |                 |                |                 |
|---------------------|-----------------|----------------|-----------------|
| (一) 归属于母公司股东的综合收益总额 | -345,206,686.64 | 140,751,793.55 | -485,958,480.19 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额  | -4,747,694.33   | -2,956,392.64  | -1,791,301.69   |
| 七、每股收益              |                 |                | 0.00            |
| (一) 基本每股收益          | -0.80           | 0.33           | -1.13           |
| (二) 稀释每股收益          | -0.79           | 0.32           | -1.11           |

### 3、合并现金流量表

编制单位：北京高盟新材料股份有限公司 2023 年度 单位：人民币 元

| 项 目                       | 2023 年度          | 2022 年度          | 增长额            |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                  |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 768,153,457.18   | 831,184,815.18   | -63,031,358.00 |
| 收到的税费返还                   | 4,201,883.62     | 2,985,642.57     | 1,216,241.05   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 25,599,689.55    | 12,811,085.59    | 12,788,603.96  |
| 经营活动现金流入小计                | 797,955,030.35   | 846,981,543.34   | -49,026,512.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 421,959,952.26   | 441,215,828.83   | -19,255,876.57 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 168,182,553.78   | 139,389,546.60   | 28,793,007.18  |
| 支付的各项税费                   | 52,074,663.48    | 45,379,899.84    | 6,694,763.64   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 71,192,803.93    | 56,620,575.74    | 14,572,228.19  |
| 经营活动现金流出小计                | 713,409,973.45   | 682,605,851.01   | 30,804,122.44  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 84,545,056.90    | 164,375,692.33   | -79,830,635.43 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  | 0.00           |
| 收回投资收到的现金                 | 1,521,531,185.74 | 1,538,094,400.00 | -16,563,214.26 |
| 取得投资收益收到的现金               | 6,721,981.81     | 18,314,399.81    | -11,592,418.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 5,067,961.82     | 551,752.00       | 4,516,209.82   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 0.00             | 0.00             | 0.00           |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 0.00             | 0.00             | 0.00           |
| 投资活动现金流入小计                | 1,533,321,129.37 | 1,556,960,551.81 | -23,639,422.44 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 58,977,778.37    | 30,423,775.50    | 28,554,002.87  |
| 投资支付的现金                   | 1,412,897,944.45 | 1,502,894,400.00 | -89,996,455.55 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 71,507,289.88    | 57,969,376.46    | 13,537,913.42  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 0.00             | 0.00             | 0.00           |
| 投资活动现金流出小计                | 1,543,383,012.70 | 1,591,287,551.96 | -47,904,539.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -10,061,883.33   | -34,327,000.15   | 24,265,116.82  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  | 0.00           |
| 吸收投资收到的现金                 | 24,561,031.04    | 0.00             | 24,561,031.04  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | 0.00             | 0.00             | 0.00           |
| 取得借款收到的现金                 | 1,000,000.00     | 20,000,000.00    | -19,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 6,055,353.47     | 284,609.13       | 5,770,744.34   |
| 筹资活动现金流入小计                | 31,616,384.51    | 20,284,609.13    | 11,331,775.38  |
| 偿还债务支付的现金                 | 15,900,000.00    | 40,000,000.00    | -24,100,000.00 |

|                     |                |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 64,727,600.90  | 64,315,386.00  | 412,214.90     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 0.00           | 0.00           | 0.00           |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 46,040,809.64  | 845,848.48     | 45,194,961.16  |
| 筹资活动现金流出小计          | 126,668,410.54 | 105,161,234.48 | 21,507,176.06  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -95,052,026.03 | -84,876,625.35 | -10,175,400.68 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 327,393.78     | 1,224,069.60   | -896,675.82    |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -20,241,458.68 | 46,396,136.43  | -66,637,595.11 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 178,822,271.21 | 132,426,134.78 | 46,396,136.43  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 158,580,812.53 | 178,822,271.21 | -20,241,458.68 |

## 二、2023 年度公司主要财务数据变动分析

### 1、资产负债表变动项目分析

(1) 交易性金融资产：年末余额为6,285.60万元，较期初减少90.72%，主要系本年调整理财产品结构所致；

(2) 应收款项融资：年末余额为3,072.09万元，较期初增加54.13%，主要系期末应收票据增加所致；

(3) 预付款项：年末余额为2,472.73万元，较期初增加124.42%，主要系预付的材料采购等款项增加所致；

(4) 存货：年末余额为14,804.14万元，较期初增加33.42%，主要系清远贝特合并报表，期末增加存货1,205.79万元所致；

(5) 其他流动资产：年末余额为1,483.26万元，较期初增加5,061.89%，主要系主要系本年预缴税款增加所致；

(6) 在建工程：年末余额为10,091.23万元，较期初增加876.01%，主要系“4.6万吨电子新能源胶粘剂项目”和“12.45万吨/年胶粘剂新材料技改项目”尚未完工所致；

(7) 无形资产：年末余额为4,694.81万元，较期初增加67.72%，主要系清远贝特合并报表，期末土地使用权等相关资产增加所致；

(8) 商誉：年末余额为30,470.75万元，较期初减少57.61%，主要系经过专业机构评估，公司本年对武汉华森、江苏睿浦计提商誉减值45,295.92万元所致；

(9) 长期待摊费用：年末余额为694.10万元，较期初增加168.74%，主要系科研楼实验室装修改造等待摊费用增加所致；

(10)其他非流动资产：期末余额为40,966.93万元，较期初增加4,708.69%，主要系公司调整理财产品结构，一年以上定期存单增加所致；

(11) 短期借款：期末无余额，较期初减少1,024.29万元，主要系武汉华森偿还银行低息贷款所致；

(12) 应付票据：期末余额为15,297.10万元，较期初增加255.36%，主要系已开具但年末尚未到期结算的银行承兑汇票增加所致；

(13) 应付账款：期末余额为12,284.88万元，较期初增加52.03%，主要系本年优化供应商结算方案，期末尚未到期结算的材料采购款增加所致；

(14) 应交税费：期末余额为308.08万元，较期初减少80.29%，主要系期末应交企业所得税、增值税减少所致；

(15) 其他应付款：期末余额为4,608.87万元，较期初增加2,281.54%，主要系清远贝特合并报表，其期末尚有未偿还的原股东借款所致；

(16) 递延所得税负债：期末余额为750.18万元，较期初增加68.41%，主要系本年收购清远贝特，合并报表时对其评估增值资产计提递延所得税负债所致。

## 2、销售收入及毛利分析

2023年度，公司进一步明确、夯实“2+3”产品战略，狠抓营销能力建设，积极开拓国内外市场，在武汉华森受到日系汽车国内产销量大幅下滑影响，经营业绩出现大幅下降的情况下，全年实现销售收入103,540.15万元，同比增加1,951.13万元，增幅为1.92%，具体如下：

### (1) 按行业划分

单位：元

| 项目     | 2023年            | 2022年            | 增长额            | 增幅      |
|--------|------------------|------------------|----------------|---------|
| 先进复合材料 | 583,096,553.93   | 563,973,447.77   | 19,123,106.16  | 3.39%   |
| 功能交通材料 | 333,284,218.77   | 415,246,480.78   | -81,962,262.01 | -19.74% |
| 新型能源材料 | 57,439,391.72    |                  | 57,439,391.72  | 100.00% |
| 其他     | 61,581,352.32    | 36,670,270.74    | 24,911,081.58  | 67.93%  |
| 合计     | 1,035,401,516.74 | 1,015,890,199.29 | 19,511,317.45  | 1.92%   |

本年度，新型能源材料、其他业务收入增幅较大，先进复合材料收入实现小幅增长，受到日系车国内销量下滑影响，功能交通材料收入下降明显。

### (2) 按区域划分

单位：元

| 项目 | 2023年          | 2022年          | 增长额           | 增幅     |
|----|----------------|----------------|---------------|--------|
| 东北 | 13,273,831.42  | 13,172,256.88  | 101,574.54    | 0.77%  |
| 海外 | 182,469,365.15 | 138,972,131.52 | 43,497,233.63 | 31.30% |
| 华北 | 123,210,999.05 | 124,844,999.68 | -1,634,000.63 | -1.31% |
| 华东 | 316,148,060.10 | 264,085,376.92 | 52,062,683.18 | 19.71% |

|    |                  |                  |                |         |
|----|------------------|------------------|----------------|---------|
| 华南 | 266,493,869.74   | 303,962,894.97   | -37,469,025.23 | -12.33% |
| 华中 | 87,640,375.16    | 123,674,185.40   | -36,033,810.24 | -29.14% |
| 西南 | 46,165,016.12    | 47,178,353.92    | -1,013,337.80  | -2.15%  |
| 合计 | 1,035,401,516.74 | 1,015,890,199.29 | 19,511,317.45  | 1.92%   |

本年度，公司加大海外业务拓展力度，出口收入有较为明显的增长，此外，华东、东北区域有不同程度的增长，华中、华南、西南、华北区域有所下降。

### (3) 毛利水平

本年度，公司毛利率为 27.79%，较上年的 31.27% 下降 3.48%，主要系销售产品结构变化所致。

## 3、其他损益项目分析

(1) 销售费用：本年为 6,581.62 万元，较上年增加 1,549.55 万元，增幅为 30.79%，主要系公司加大营销人才储备及市场开拓力度，职工薪酬、业务费招待费、差旅费等增加影响；

(2) 财务费用：本年为-1,496.04 万元，较上年减少 1,212.05 万元，降幅为 426.78%，主要系本年调整理财产品结构，存款类产品增加，故利息收入增加；

(3) 公允价值变动收益：本年为 164.20 万元，较上年增加 466.93 万元，增幅为 154.24%，主要系公司持有的交易性金融资产本年公允价值增加所致；

(4) 信用减值损失（损失以“-”号填列）：本年为-343.14 万元，较上年减少 210.22 万元，降幅为 158.14%，主要系本年计提的坏账准备增加所致；

(5) 资产减值损失（损失以“-”号填列）：本年为-46,575.15 万元，较上年减少 46,382.83 万元，降幅为 24,116.67%，主要系本年计提武汉华森、江苏睿浦商誉减值损失所致；

(6) 所得税费用：本年为 715.04 万元，较上年减少 1,579.34 万元，降幅为 68.84%，主要系利润总额减少所致。

## 4、利润情况分析

2023 年度，公司归属于母公司股东的净利润为-34,520.67 万元，较上年减少 48,595.85 万元，降幅为 345.26%，主要系本年计提武汉华森、江苏睿浦商誉减值损失 45,295.92 万元所致，若剔除上述商誉减值影响，归属母公司净利润为 10,775.25 万元，同比减少 3,299.93 万元，降幅为 23.45%，主要原因一方面系武汉华森受到日系汽车国内产销量大幅下滑影响，经营业绩大幅下降；另一方面，公司加大研发投入、战略人才储备，费用有所增加。

## 5、现金流量变动分析

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上期减少 7,983.06 万元，降幅为 48.57%，主要系本年销售结构变化导致销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上期增加 2,426.51 万元，增幅为 70.69%，主要系本年购买理财产品支付的现金减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 1,017.54 万元，降幅为 11.99%，主要系清远贝特偿还原股东欠款所致。

## 6、非经常性损益情况分析

本年公司扣除企业所得税影响后的非经常性损益净额为 1,602.20 万元，较上年 691.21 万元增加 910.99 万元，主要系本期计入非经常性损益的金融资产公允价值变动损益以及处置损益增加所致。

## 7、主要财务指标对比分析

(1) 报告期应收账款周转率为 4.44 次，上期为 5.25 次，较上期减少 0.82 次，主要系销售收入行业结构变化导致应收账款款期增加所致；

(2) 报告期存货周转率为 5.47 次，上期为 5.38 次，较上期增加 0.09 次，主要系本年持续加强存货管理有所成效；

(3) 报告期扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为-20.64%，上期为 7.13%，较上期减少 27.77%，主要系本期净利润减少所致。

北京高盟新材料股份有限公司

董事会

2024 年 3 月 28 日