

银邦金属复合材料股份有限公司
2023年度财务决算报告

一、财务报表

(一) 资产负债表

资产	年末余额	年初余额
流动资产：		
货币资金	575,565,233.73	826,215,094.74
交易性金融资产		70,301,611.06
应收票据	15,521,456.97	26,216,378.71
应收账款	686,694,940.23	631,799,204.13
应收款项融资	157,325,055.99	232,713,160.16
预付款项	61,997,647.36	55,060,589.36
应收利息		
其他应收款	15,771,023.62	3,164,003.41
存货	1,005,111,539.56	796,564,356.07
合同资产	647,903.20	1,572,750.46
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	67,574,333.43	23,406,719.20
流动资产合计	2,586,209,134.09	2,667,013,867.30
非流动资产：		
可供出售金融资产	-	-
持有至到期投资	-	-
长期应收款	-	-
长期股权投资	-	-
其他权益工具投资	39,759,735.93	46,815,811.41
投资性房地产	-	-

固定资产	1,016,825,657.03	1,085,236,960.64
在建工程	558,954,117.12	33,120,783.22
工程物资	-	-
固定资产清理	-	-
生产性生物资产	-	-
使用权资产	2,783,395.84	3,627,384.83
无形资产	132,749,112.64	74,948,509.89
开发支出	-	-
商誉	45,917,550.00	66,984,787.17
长期待摊费用	1,494,691.83	3,354,078.90
递延所得税资产	27,206,158.81	24,508,607.19
其他非流动资产	81,645,348.72	24,362,598.30
非流动资产合计	1,907,335,767.92	1,362,959,521.55
资产总计	4,493,544,902.01	4,029,973,388.85
负债和所有者权益	年末余额	年末余额
流动负债：		
短期借款	432,856,155.52	2,015,390,501.04
交易性金融负债	-	-
应付票据		
应付账款	304,717,807.22	334,228,691.79
预收款项		
合同负债	23,352,376.33	20,346,768.16
应付职工薪酬	15,884,285.81	12,736,974.76
应交税费	3,006,369.00	4,217,906.71
应付股利	-	-
其他应付款	7,768,924.38	11,949,826.32
一年内到期的非流动负 债	54,048,728.22	2,453,704.47

其他流动负债	12,252,710.25	7,846,874.90
流动负债合计	853,887,356.73	2,409,171,248.15
非流动负债：		
长期借款	1,913,171,523.59	-
应付债券	-	-
租赁负债	1,316,041.07	1,708,163.34
长期应付款	-	-
专项应付款	-	-
预计负债	-	-
递延所得税负债	766,415.24	954,839.35
递延收益	103,942,258.02	53,953,529.67
非流动负债合计	2,019,196,237.92	56,616,532.36
负债合计	2,873,083,594.65	2,465,787,780.51
所有者权益：		
股本	821,920,000.00	821,920,000.00
资本公积	571,297,905.12	571,297,905.12
减：库存股	-	-
其他综合收益	-3,448,701.96	3,607,373.52
专项储备	2,981,660.00	2,983,157.08
盈余公积	74,821,255.83	58,000,274.58
未分配利润	169,193,811.30	121,530,711.00
外币报表折算差额	-	-
归属于母公司所有者权益	1,636,765,930.29	1,579,339,421.30
少数股东权益	-16,304,622.93	-15,153,812.96
所有者权益合计	1,620,461,307.36	1,564,185,608.34
负债和所有者权益总计	4,493,544,902.01	4,029,973,388.85

(二) 利润表

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	4,456,570,501.47	3,944,302,503.60
减：营业成本	3,988,197,473.79	3,568,790,788.33
营业税金及附加	14,475,211.25	14,415,897.24
销售费用	19,193,411.59	16,577,681.47
管理费用	80,188,131.95	68,773,646.63
研发费用	177,026,152.94	147,918,936.90
财务费用	81,448,956.02	73,635,921.51
加：公允价值变动收益	-1,041,611.06	1,336,980.25
投资收益（损失以“-”号填列）	2,199,729.61	5,860,144.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益	-	-
其他收益	15,474,327.02	33,998,464.61
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-21,746,439.39	5,039,670.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,698,541.72	-29,267,250.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	282,847.54	2,521,968.12
二、营业利润	65,511,475.93	73,679,609.21
加：营业外收入	932,926.91	91,488.03
减：营业外支出	5,997,106.99	7,515,745.66
其中：非流动资产处置损失	-	-
三、利润总额	60,447,295.85	66,255,351.58
减：所得税费用	-2,885,975.73	194,256.30

四、净利润	63,333,271.58	66,061,095.28
其中：归属于母公司所有者的净利润	64,484,081.55	67,306,091.27
少数股东权益	-1,150,809.97	-1,244,995.99
五、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.08	0.08
（二）稀释每股收益	0.08	0.08
六、其他综合收益	-7,056,075.48	9,657,654.73
七、综合收益总额	56,277,196.10	75,718,750.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	57,428,006.07	76,963,746.00
归属于少数股东的综合收益总额	-1,150,809.97	-1,244,995.99

（三）现金流量表

项目	本期金额	上期金额
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	4,170,712,511.41	4,027,721,965.29
收到的税费返还	104,339,325.81	118,709,014.10
收到其他与经营活动有关的现金	91,889,786.42	24,767,899.25
经营活动现金流入小计	4,366,941,623.64	4,171,198,878.64
购买商品、接受劳务支付的现金	3,804,094,216.59	3,509,631,620.56
支付给职工以及为职工支付的现金	173,046,193.44	172,249,314.13
支付的各项税费	17,061,927.29	24,696,071.21
支付其他与经营活动有关的现金	265,873,875.99	234,427,279.97

经营活动现金流出小计	4,260,076,213.31	3,941,004,285.87
经营活动产生的现金流量净额	106,865,410.33	230,194,592.77
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资所收到的现金	69,260,000.00	86,350,000.00
取得投资收益收到的现金	3,214,611.19	3,516,325.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,749,333.55	9,995,386.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-283,490.80
收到其他与投资活动有关的现金		4,696,437.38
投资活动现金流入小计	74,223,944.74	104,274,659.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	699,244,670.34	64,008,275.27
投资支付的现金		69,260,000.00
质押贷款净增加额	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-
投资活动现金流出小计	699,244,670.34	133,268,275.27
投资活动产生的现金流量净额	-625,020,725.60	-28,993,616.15
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	-	-
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-
取得借款收到的现金	2,588,090,852.86	1,910,905,959.78
发行债券收到的现金	-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	-	-
筹资活动现金流入小计	2,588,090,852.86	1,910,905,959.78
偿还债务支付的现金	1,926,446,632.29	1,947,567,622.63
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	107,680,567.85	100,405,673.61
支付其他与筹资活动有关的现金	2,346,915.96	2,141,447.16
筹资活动现金流出小计	2,036,474,116.10	2,050,114,743.40
筹资活动产生的现金流量净额	551,616,736.76	-139,208,783.62
四、汇率变动对现金的影响	5,451,935.95	6,399,068.90
五、现金及现金等价物净增加额	38,913,357.44	68,391,261.90
加：年初现金及现金等价物余额	114,150,010.93	45,758,749.03
六、年末现金及现金等价物余额	153,063,368.37	114,150,010.93

1. 资本公积								
2. 盈余公积								
3. 盈余公积								
4. 其他								
(五) 专项储备	-	-		-1,497.08	-	-		-1,497.08
1. 本期提取	-	-		13,457,843.03	-	-	31,905.91	13,489,748.94
2. 本期使用	-	-		-	-	-	-31,905.91	-13,491,246.02
(六) 其他	-	-			-	-		-
四、本期期末余额	821,920,000.00	571,297,905.12	-3,448,701.96	2,981,660.00	74,821,255.83	169,193,811.30	-16,304,622.93	1,620,461,307.36

二、财务决算说明

2023年，公司经营状况整体保持平稳增长。

（一）盈利能力

公司2023年实现销售收入445,657万元，同比增加51,227万元，增幅12.99%。实现净利润6,333万元，同比下降273万元，降幅4.13%。

（二）营运能力

公司2023年资产总额449,354万元，同比增加46,357万元，增幅11.50%；其中货币资金57,557万元，同比下降25,065万元，降幅30.34%；主要原因开立银行承兑汇票定存保证金减少所致；应收账款68,669万元，同比增加5,489万元，增幅8.69%，应收账款周转天数54天；存货100,511万元，同比增加20,855万元，增幅26.18%，存货周转天数82天；合计流动资产258,621万元，占总资产57.55%；固定资产101,683万元，同比下降6,841万元，降幅6.30%；无形资产13,275万元，同比增加5,780万元，增幅77.12%；合计非流动资产190,734万元，占总资产42.45%。

（三）偿债能力

公司2023年负债合计287,308万元，资产负债率63.94%，其中短期借款43,286万元，长期借款191,317万元，主要原因为已经贴现的应付票据重分类至短期借款及新增融资款所致；应付账款30,472万元，同比下降2,951万元，降幅8.83%。

（四）股东权益情况

公司2023年所有者权益162,046万元，权益比例36.06%；其中股本82,192万元，资本公积57,130万元，未分配利润16,919万元。

（五）现金流量情况

公司2023年现金及现金等价物净增加额3,891万元；其中经营活动产生的现金净流量净额10,687万元；投资活动产生的现金净流量净额-62,502万元；筹资活动产生的现金净流量净额55,162万元。

项目	2023年度	2022年度
流动比例（倍）	3.03	1.11
速动比率（倍）	1.85	0.78

母公司资产负债率	55.28%	59.23%
应收账款周转率（次）	6.76	5.72
存货周转率（次）	4.43	4.62
息税折旧摊销前利润（万元）	28,575	28,522
归属于发行人股东的净利润（万元）	6,448	6,730
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	5,613	2,971
利息保障倍数（倍）	1.59	1.67
每股经营活动现金流量净额（元）	0.13	0.28
归属于发行人股东的每股净资产（元）	1.99	1.92

银邦金属复合材料股份有限公司

2024年3月28日