



福建阿石创新材料股份有限公司
2023 年度财务决算报告

2024 年 4 月

福建阿石创新材料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

福建阿石创新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了致同审字（2024）第 351A015718 号标准无保留意见的审计报告。

一、主要财务指标

报告期内，公司实现营业收入 95,792.73 万元，同比增长 37.86%；归属于上市公司股东的净利润 1,227.24 万元，同比减少 12.86%；经营活动产生的现金净额-1,369.27 万元，同比减少 81.74%。主要财务指标如下：

	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	957,927,296.54	694,831,276.76	37.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,272,428.72	14,083,603.32	-12.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,476,741.92	6,834,114.97	-34.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,692,672.89	-7,534,368.23	-81.74%
基本每股收益（元/股）	0.08	0.09	-11.11%
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.09	-77.78%
加权平均净资产收益率	1.64%	1.91%	-0.27%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

1、财务状况情况

单位：人民币元

项目	期末余额	期初余额	变动幅度
货币资金	197,906,336.61	182,980,677.15	8.16%

应收票据	8,861,142.04	7,562,466.52	17.17%
应收账款	240,776,076.86	129,684,249.19	85.66%
应收款项融资	500,000.00	243,000.00	105.76%
预付款项	17,109,019.30	14,226,341.12	20.26%
其他应收款	1,592,008.93	1,163,794.81	36.79%
存货	396,764,396.85	344,463,257.18	15.18%
其他流动资产	69,633,058.60	42,853,954.82	62.49%
流动资产合计	933,142,039.19	723,177,740.79	29.03%
固定资产	579,667,521.10	584,611,179.87	-0.85%
在建工程	100,976,725.64	41,256,977.18	144.75%
使用权资产	1,556,623.45	2,186,097.63	-28.79%
无形资产	43,368,429.53	44,380,265.88	-2.28%
商誉	5,953,765.35	5,953,765.35	--
递延所得税资产	20,947,309.64	12,953,005.53	61.72%
其他非流动资产	1,054,400.00	7,535,400.00	-86.01%
非流动资产合计	753,524,774.71	698,876,691.44	7.82%
资产合计	1,686,666,813.90	1,422,054,432.23	18.61%
短期借款	591,572,859.16	440,667,726.14	34.24%
交易性金融负债	21,080,723.64		100.00%
应付票据	32,134,325.35	18,777,157.43	71.14%
应付账款	75,676,939.13	56,811,375.60	33.21%
预收款项	4,587.16	6,250.00	-26.61%
合同负债	7,805,581.46	354,554.84	2101.52%
应付职工薪酬	11,232,089.86	9,590,101.92	17.12%
应交税费	6,393,263.82	7,453,657.35	-14.23%
其他应付款	4,204,275.42	2,187,806.86	92.17%
一年内到期的非流动负债	25,907,303.29	26,461,532.11	-2.09%
其他流动负债	21,640,509.55	7,523,271.24	187.65%
流动负债合计	797,652,457.84	569,833,433.49	39.98%
长期借款	55,964,366.40	33,284,073.00	68.14%
租赁负债	961,727.80	854,866.52	12.50%
递延收益	48,433,335.05	52,913,878.25	-8.47%
递延所得税负债	4,152,626.51	3,325,471.96	24.87%
非流动负债合计	109,512,055.76	90,378,289.73	21.17%
负债合计	907,164,513.60	660,211,723.22	37.41%
股本	152,852,499.00	152,852,499.00	--
资本公积	429,815,422.84	428,082,342.07	0.40%
其他综合收益	739,790.55	-801,598.65	192.29%
盈余公积	17,101,518.84	16,478,186.62	3.78%
未分配利润	154,874,365.66	144,748,899.03	7.00%

归属于母公司股东权益合计	755,383,596.89	741,360,328.07	1.89%
少数股东权益	24,118,703.41	20,482,380.94	17.75%
股东（或所有者）权益合计	779,502,300.30	761,842,709.01	2.32%
负债和股东（或所有者）权益合计	1,686,666,813.90	1,422,054,432.23	18.61%

2、经营成果情况

单位：人民币元

项目	2023年度	2022年度	变动幅度
营业收入	957,927,296.54	694,831,276.76	37.86%
营业成本	846,495,551.97	595,884,794.31	42.06%
税金及附加	3,540,030.05	2,836,627.72	24.80%
销售费用	13,666,880.55	10,860,865.03	25.84%
管理费用	40,833,246.82	35,456,380.71	15.16%
研发费用	27,502,961.09	25,684,649.51	7.08%
财务费用	17,372,354.53	11,513,733.84	50.88%
其中：利息费用	18,181,338.76	15,273,911.75	19.04%
利息收入	1,634,703.82	1,234,966.82	32.37%
其他收益	15,926,945.93	9,462,753.87	68.31%
投资收益	96,781.69	-738,602.48	113.10%
公允价值变动收益	-540,199.93		-100.00%
信用减值损失	-2,751,412.37	-841,038.60	-227.14%
资产减值损失	-3,844,705.92	857,960.81	-548.12%
资产处置收益	-233,385.98	113,149.14	-306.26%
营业利润	17,170,294.95	21,448,448.38	-19.95%
营业外收入	459,636.77	123,973.22	270.75%
营业外支出	1,147,265.88	165,191.67	594.51%
利润总额	16,482,665.84	21,407,229.93	-23.00%
所得税费用	766,410.93	5,115,745.62	-85.02%
净利润	15,716,254.91	16,291,484.31	-3.53%
归属于母公司股东净利润	12,272,428.72	14,083,603.32	-12.86%

3、现金流量情况

单位：人民币元

项目	2023年度	2022年度	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-13,692,672.89	-7,534,368.23	-81.74%
投资活动产生的现金流量净额	-125,040,709.62	-144,197,318.09	13.28%
筹资活动产生的现金流量净额	128,545,336.88	82,864,780.31	55.13%

经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 81.74%，主要系为公司满足生产经营需要，出于备货考虑，导致购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 55.13%，主要系公司业务规模扩大，为配套流动资金，短期借款增加所致。

三、财务分析

1、偿债能力指标

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动幅度
流动比率	1.17	1.27	-7.87%
速动比率	0.59	0.59	--

2、营运能力指标

项目	2023年度	2022年度	变动幅度
应收账款周转率	5.17	5.06	2.17%
存货周转率	2.28	1.97	15.74%

3、盈利能力指标

项目	2023年度	2022年度	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.08	0.09	-11.11%
加权平均净资产收益率	1.64%	1.91%	-0.27%

福建阿石创新材料股份有限公司

2024 年 4 月 26 日