

# 广东蒙泰高新纤维股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

广东蒙泰高新纤维股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）2023 年度财务会计报告按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映公司 2023 年度的财务状况以及公司经营成果，公司年度报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告。现将本公司有关财务决算情况汇报如下：

### 一、主要财务数据和指标

单位：元

	2023 年	2022 年		本年比上年 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	454,585,353.36	394,386,363.74	394,386,363.74	15.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,477,700.08	49,618,834.68	49,649,262.90	-56.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	16,754,475.18	45,399,626.66	45,430,054.88	-63.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	48,142,110.88	43,624,246.46	43,624,246.46	10.36%
基本每股收益（元/股）	0.2237	0.5169	0.5172	-56.75%
稀释每股收益（元/股）	0.2231	0.5150	0.5153	-56.70%
加权平均净资产收益率	2.59%	6.10%	6.10%	-3.51%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 年末增减
		调整前	调整后	调整后
资产总额（元）	1,467,877,644.75	1,236,877,451.33	1,236,877,451.33	18.68%
归属于上市公司股东的净资产（元）	896,150,063.60	890,333,071.32	890,687,417.50	0.61%

### 二、财务状况、经营成果情况

#### 1、资产情况分析

单位：元

项目	2023 年末		2022 年末		同比变动
	金额	占总资产比	金额	占总资产比	
货币资金	181,036,637.91	12.33%	405,695,993.24	32.80%	-55.38%
交易性金融资产	5,000,000.00	0.34%	55,000,000.00	4.45%	-90.91%
应收票据	5,447,777.59	0.37%	6,091,638.81	0.49%	-10.57%
应收账款	118,013,021.37	8.04%	87,033,853.81	7.04%	35.59%
应收款项融资	5,741,386.26	0.39%	1,248,284.40	0.10%	359.94%
预付款项	14,168,427.77	0.97%	34,838,049.74	2.82%	-59.33%
其他应收款	21,886,786.37	1.49%	344,302.86	0.03%	6256.84%
存货	45,000,179.39	3.07%	69,854,394.96	5.65%	-35.58%
其他流动资产	104,969,035.53	7.15%	51,852,890.58	4.19%	102.44%
长期股权投资	23,094,333.81	1.57%	5,829,124.87	0.47%	296.19%
固定资产	408,318,943.45	27.82%	49,769,784.21	4.02%	720.42%
在建工程	306,974,580.44	20.91%	258,103,340.61	20.87%	18.93%
无形资产	60,056,612.47	4.09%	48,824,535.34	3.95%	23.00%
长期待摊费用	8,638,244.47	0.59%	9,878,678.56	0.80%	-12.56%
递延所得税资产	3,277,452.33	0.22%	2,377,102.22	0.19%	37.88%
其他非流动资产	141,627,257.62	9.65%	150,135,477.12	12.14%	-5.67%
<b>资产总计</b>	<b>1,467,877,644.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,236,877,451.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>18.68%</b>

(1) 货币资金：较上年同期减少 55.38%，主要是首发及可转债募投项目持续投入，投资活动资金流出增加所致。

(2) 交易性金融资产：较上年同期减少 90.91%，主要是用于理财投资的闲置现金减少所致。

(3) 应收账款：较上年同期增加 35.59%，主要是收购子公司合并范围扩大应收账款增加所致。

(4) 应收款项融资：较上年同期增加 359.94%，主要是本期满足终止确认的票据增加所致。

(5) 预付款项：较上年同期减少 59.33%，主要是预付原材料货款减少所致。

(6) 其他应收款：较上年同期增加 6256.84%，主要是本期支付土地预约金

所致。

(7) 存货：较上年同期减少 35.59%，主要是期末主要原材料及库存商品减少所致。

(8) 其他流动资产：较上年同期增加 102.44%，主要是大额存单现金管理资金增加及购置长期资产产生的抵扣进项税额增加所致。

(9) 长期股权投资：较上年同期增加 296.19%，主要是联营企业增资所致。

(10) 固定资产：较上年同期增加 720.42%，主要是房屋及建筑物转固增加所致。

(11) 递延所得税资产：较上年同期增长 37.88%，主要是应收账款对应计提的信用减值损失增加所致。

## 2、负债状况分析

单位：元

负债	2023 年末	2022 年末	同比变动
短期借款	91,591,390.38	40,975,184.80	123.53%
应付票据	6,609,220.00	-	-
应付账款	45,208,955.89	11,440,267.82	295.17%
合同负债	7,515,857.37	7,994,022.19	-5.98%
应付职工薪酬	10,671,143.99	6,418,796.84	66.25%
应交税费	4,549,889.23	6,625,674.15	-31.33%
其他应付款	76,738.71	2,137,194.01	-96.41%
一年内到期的非流动负债	3,877,953.76	200,000.00	1838.98%
其他流动负债	5,032,207.40	1,547,103.60	225.27%
长期借款	63,770,246.68	26,500,000.00	140.64%
应付债券	245,471,667.58	226,492,810.18	8.38%
递延收益	5,784,748.27	5,901,393.85	-1.98%
递延所得税负债	8,616,366.93	10,311,932.57	-16.44%
负债合计	498,776,386.19	346,544,380.01	43.93%

(1) 短期借款：较上年同期增加 123.53%，主要是满足日常经营流动资金需求增加信用借款所致。

(2) 应付账款：较上年同期增加 295.17%，主要是期末应付未付工程款增加所致。

(3) 应交税费：较上年同期减少 31.33%，主要是期初根据税收优惠政策延缓缴纳企业所得税所致。

(4) 其他流动负债：较上年同期增加 225.27%，主要是本期未不满足终止确认条件的已背书未到期票据增加所致。

(5) 长期借款：较上年同期增加 140.64%，主要是项目建设和并购活动资金需要增加长期借款所致。

### 3、经营状况分析

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
营业收入	454,585,353.36	394,386,363.74	15.26%
营业成本	370,377,829.46	309,590,029.63	19.63%
营业税金及附加	1,301,223.00	567,353.19	129.35%
销售费用	4,222,635.91	2,375,868.86	77.73%
管理费用	35,977,225.75	12,532,290.10	187.08%
研发费用	19,778,685.86	14,736,433.98	34.22%
财务费用	1,420,074.16	-2,701,935.34	152.56%
资产减值损失	481,977.70	68,299.11	605.69%
信用减值损失	3,829,245.04	5,537,343.74	-30.85%
合计	67,011,067.42	33,115,653.64	102.35%

(1) 税金及附加：较上年同期增加 129.35%，主要是项目建设和并购活动资金需要增加长期借款所致。

(2) 销售费用：较上年同期增加 77.73%，主要是股权激励费用增加、广告宣传费用增加所致。

(3) 管理费用：较上年同期增加 187.08%，主要是为推进碳纤维项目实施进度，加大人才引进力度，运营费用大幅增加所致。

(4) 研发费用：较上年同期增加 34.22%，主要是报告期内合并范围扩大导致研发费用增加所致。

(5) 财务费用：较上年同期增加 152.56%，主要是利息支出增加所致。

(6) 信用减值损失：较上年同期减少 30.85%，主要是应收账款计提的信用

减值损失减少所致。

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
资产处置收益	-186,592.17	1,811,222.42	-110.30%
其他收益	4,560,448.30	3,558,914.21	28.14%
投资收益	799,117.01	3,846,271.10	-79.22%
营业外收入	5,411.17	1.26	429357.94%
营业外支出	496,268.27	5,103,951.63	-90.28%
合计	4,682,116.04	4,112,457.36	13.85%

(1) 其他收益：较上年同期增加 28.14%，主要是收到的政府补助增加。

(2) 投资收益：较上年同期减少 79.22%，主要是交易性金融资产投资减少收益减少所致。

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
毛利总额	84,207,523.90	84,796,334.11	-0.69%
减：期间费用	67,011,067.42	33,115,653.64	102.35%
加：非经常性损益	4,682,116.04	4,112,457.36	13.85%
利润总额	21,878,572.52	55,793,137.83	-60.79%
减：所得税费用	2,131,434.20	6,174,303.15	-65.48%
净利润	19,747,138.32	49,618,834.68	-60.20%

广东蒙泰高新纤维股份有限公司

2024 年 3 月 30 日