

# 三友联众集团股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

三友联众集团股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了编号为“天健审〔2024〕7-539 号”的标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：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，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

2023 年，公司实现营业总收入为 1,836,392.23 万元，较上年下降 0.86%；归属于上市公司股东的净利润为 4,639.45 万元，较上年下降 38.84%；基本每股收益为 0.26 元，较上年下降 39.53%。

### 一、主要财务数据

项目	2023 年	2022 年	变动比率
营业收入（元）	1,836,392,280.35	1,852,321,454.86	-0.86%
营业成本（元）	1,482,984,623.45	1,536,282,229.52	-3.47%
营业利润（元）	42,538,681.83	61,624,496.01	-30.97%
利润总额（元）	44,610,660.42	62,718,159.02	-28.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,394,465.44	75,858,790.80	-38.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,313,916.99	63,778,307.52	-36.79%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.43	-39.53%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.43	-39.53%
加权平均净资产收益率	2.73%	4.55%	-1.82%
项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动比率
期末总股本（股）	175,881,318.00	175,881,318.00	0.00%
资产总额（元）	2,852,438,668.67	2,764,216,982.98	3.19%
负债总额（元）	1,095,694,643.28	1,031,620,865.49	6.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,713,914,468.78	1,689,770,481.41	1.43%

注：以上财务数据均为合并报表数据。

## 二、公司财务状况、经营成果及现金流量情况

### （一）财务状况

#### 1、资产构成情况

单位：人民币元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动比率
货币资金	190,394,573.72	279,115,205.17	-31.79%
交易性金融资产	1,146,954.33	1,336,968.72	-14.21%
应收票据	14,455,436.32	16,889,476.45	-14.41%
应收账款	557,687,269.41	563,754,807.27	-1.08%
应收款项融资	178,210,170.80	226,183,220.93	-21.21%
预付款项	14,716,994.88	6,167,388.69	138.63%
其他应收款	20,844,474.86	21,436,099.59	-2.76%
存货	282,740,333.16	312,086,773.34	-9.40%
其他流动资产	57,200,234.09	34,583,216.93	65.40%
<b>流动资产合计</b>	<b>1,317,396,441.57</b>	<b>1,461,553,157.09</b>	<b>-9.86%</b>
固定资产	1,008,017,037.25	843,245,347.08	19.54%
在建工程	303,245,664.76	297,309,673.62	2.00%
使用权资产	7,277,926.43	6,825,796.68	6.62%
无形资产	168,369,739.88	113,063,701.87	48.92%
长期待摊费用	12,156,466.56	13,838,570.52	-12.16%
递延所得税资产	35,630,653.54	26,033,706.99	36.86%
其他非流动资产	344,738.68	2,347,029.13	-85.31%
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,535,042,227.10</b>	<b>1,302,663,825.89</b>	<b>17.84%</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,852,438,668.67</b>	<b>2,764,216,982.98</b>	<b>3.19%</b>

2023年末，公司资产总额为2,852,438,668.67元，较年初增长3.19%，其中：流动资产1,317,396,441.57元，较年初下降9.86%，非流动资产1,535,042,227.10元，较年初增长17.84%。

主要项目说明如下：

(1) 货币资金较年初下降 31.79%，主要系本期募集资金余额减少所致。

(2) 预付款项较年初增长 138.63%，主要系本期预付货款增加所致。

(3) 其他流动资产较年初增长 65.4%，主要系待抵扣进项税额增加所致。

(4) 无形资产较年初增长 48.92%，主要系本期购买土地使用权所致。

(5) 递延所得税资产较年初增长 36.86%，主要系公司确认可弥补亏损形成的递延所得税资产所致。

(6) 其他非流动资产较年初下降 85.31%，主要系本期验收前期预付软件款所致。

## 2、负债构成情况

单位：人民币元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动比率
短期借款	119,906,485.31	106,842,990.16	12.23%
交易性金融负债	-	215,800.00	-100.00%
应付票据	254,746,268.35	286,277,699.15	-11.01%
应付账款	364,298,515.84	377,135,177.71	-3.40%
合同负债	5,117,192.40	9,691,745.08	-47.20%
应付职工薪酬	39,205,149.41	39,797,614.72	-1.49%
应交税费	15,702,750.32	14,763,144.42	6.36%
其他应付款	2,137,613.48	2,289,746.78	-6.64%
一年内到期的非流动负债	28,316,517.94	16,963,569.26	66.93%
其他流动负债	274,992.88	415,576.39	-33.83%
<b>流动负债合计</b>	<b>829,705,485.93</b>	<b>854,393,063.67</b>	<b>-2.89%</b>
长期借款	237,549,160.20	149,161,644.21	59.26%
租赁负债	2,388,499.05	210,800.48	1033.06%
递延收益	24,556,301.35	25,684,017.83	-4.39%
递延所得税负债	1,495,196.75	2,171,339.30	-31.14%
<b>非流动负债合计</b>	<b>265,989,157.35</b>	<b>177,227,801.82</b>	<b>50.08%</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,095,694,643.28</b>	<b>1,031,620,865.49</b>	<b>6.21%</b>

2023年末，公司负债总额为 1,095,694,643.28 元，较年初增长 6.21%，其中：流动

负债为 829,705,485.93 元，较年初下降 2.89%，非流动负债为 265,989,157.35 元，较年初增长 50.08%。

主要项目的说明如下：

- (1) 合同负债较年初下降 47.2%，主要系预收货款减少所致。
- (2) 一年内到期的非流动负债较年初增长 66.93%，主要系本期末一年内到期的长期借款增加所致。
- (3) 长期借款较年初增长 59.26%，主要系本期青县择明厂房所用专项贷款增加所致。
- (4) 租赁负债较年初增长 1033.06%，主要系续签厂房租赁合同所致。

### 3、所有者权益构成情况

单位：人民币元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动比率
实收资本(或股本)	175,881,318.00	175,881,318.00	0.00%
资本公积	979,337,139.96	978,947,959.96	0.04%
其他综合收益	-1,846,459.34	-2,071,372.61	10.86%
盈余公积	31,883,745.16	26,839,061.31	18.80%
未分配利润	528,658,725.00	510,173,514.75	3.62%
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>1,713,914,468.78</b>	<b>1,689,770,481.41</b>	<b>1.43%</b>
少数股东权益	42,829,556.61	42,825,636.08	0.01%
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,756,744,025.39</b>	<b>1,732,596,117.49</b>	<b>1.39%</b>

2023 年末，公司所有者权益总额为 1,756,744,025.39 元，较年初增长 1.39%。

### (二) 经营成果情况（利润表）

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	变动比率
营业收入	1,836,392,280.35	1,852,321,454.86	-0.86%
营业成本	1,482,984,623.45	1,536,282,229.52	-3.47%
税金及附加	16,495,777.41	13,344,581.73	23.61%
销售费用	63,839,683.67	58,588,658.85	8.96%
管理费用	117,102,538.27	100,875,818.00	16.09%

研发费用	104,538,168.34	96,398,731.52	8.44%
财务费用	7,227,587.09	-9,222,795.52	178.37%
其他收益	9,775,074.01	11,645,271.77	-16.06%
投资收益（损失以“-”号填列）	269,389.77	2,179,230.19	-87.64%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-190,014.39	149,084.81	-227.45%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,994,186.85	309,866.32	743.56%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,540,525.72	-8,185,053.99	16.56%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	15,042.89	-528,133.85	102.85%
<b>营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>42,538,681.83</b>	<b>61,624,496.01</b>	<b>-30.97%</b>
营业外收入	3,643,970.56	2,274,566.46	60.21%
营业外支出	1,571,991.97	1,180,903.45	33.12%
<b>利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>44,610,660.42</b>	<b>62,718,159.02</b>	<b>-28.87%</b>
所得税费用	-1,465,416.07	-12,503,541.52	88.28%
<b>净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>46,076,076.49</b>	<b>75,221,700.54</b>	<b>-38.75%</b>
归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	46,394,465.44	75,858,790.80	-38.84%

2023年，公司实现营业收入为 1,836,392,280.35 元，同比下降 0.86%，归属于母公司所有者的净利润 46,394,465.44 元，同比下降 38.84%。

主要项目说明如下：

（1）财务费用同比增长 178.37%，主要系本期美元汇率波动引起汇兑收益减少及利息支出增加所致。

（2）信用减值损失同比增长 743.56%，主要系本期计提应收款项坏账损失所致。

（3）营业外收入同比增长 60.21%，主要系无需支付的款项增加所致。

（4）营业外支出同比增长 33.12%，主要系捐赠支出增加所致。

（5）所得税费用同比增加 88.28%，主要系上期公司享受第四季度购买固定资产加计扣除的优惠政策，本期无该项优惠政策所致。

### （三）现金流量情况

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	198,458,164.37	167,208,467.16	18.69%
投资活动产生的现金流量净额	-349,704,340.25	-212,268,381.00	-64.75%
筹资活动产生的现金流量净额	78,543,927.37	84,196,812.97	-6.71%
现金及现金等价物净增加额	-72,084,303.02	42,825,472.18	-268.32%

2023 年，公司现金及现金等价物净增加额-72,084,303.02 元，同比下降 268.32%。

主要项目说明如下：

(1) 投资活动产生的现金流量净额同比下降 64.75%，主要系本期购买理财产品金额同比减少所致。

(2) 现金及现金等价物净增加额同比下降 268.32%，主要系投资活动产生的现金流量影响所致。

三友联众集团股份有限公司董事会

2024 年 4 月 22 日