

广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允的反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2023 年度的合并经营成果和现金流量。现就公司财务情况报告如下：

一、财务报表审计意见

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年财务报表进行审计，并于 2024 年 4 月 26 日出具了中汇会审[2024]4761 号标准无保留意见的审计报告，认为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 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、主要财务数据与财务指标

2023 年度，面对全球宏观经济和市场环境的变化，公司管理层在董事会的领导下，积极调整经营策略，主营业务实现稳步增长。报告期内公司实现了经营盈利并获得了良好的投资收益，共实现营业收入 14.77 亿元，较上年增幅 13.34%。报告期末归属于公司股东的净利润 3,715.20 万元，较上年增幅 7.70%，以上公司整体财务状况良好。

（一）2023 年度主要会计数据

单位：万元

经营成果	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
营业收入	147,739.32	130,351.14	13.34%
营业成本	131,720.08	117,012.06	12.57%
营业利润	3,508.66	3,479.33	0.84%
利润总额	3,498.23	3,467.19	0.90%
归属于上市公司股东的净利润	3,715.20	3,449.45	7.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,092.55	2,589.91	19.41%
经营活动产生的现金流量净额	-2,663.23	-5,433.60	50.99%

财务状况	2023年12月31日	2022年12月31日	本年比上年增减
资产总额	167,759.19	142,428.22	17.79%
负债总额	88,130.16	64,851.79	35.89%
归属上市公司股东的所有者权益	80,541.99	77,752.05	3.59%
总股本	4,778.00	4,778.00	

(二) 2023年度财务状况

1、报告期资产结构及同比变动

2023年底公司资产总额为167,759.19万元，比年初的142,428.22万元增加了25,333.97万元，增幅为17.79%。公司对主要资产数据增减30%项目变动分析如下：

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动
流动资产	124,409.09	110,993.82	12.09%
非流动资产	43,350.10	31,434.39	37.91%
资产总额	167,759.19	142,428.22	17.79%
其中：应收票据	5,756.94	9,720.39	-40.77%
应收款项融资	31,159.82	22,444.55	38.83%
其他应收款	588.21	372.88	57.75%
其他流动资产	2,309.34	5,809.98	-60.25%
固定资产	28,021.86	21,164.85	32.40%
在建工程	8,800.52	6,275.49	40.24%
无形资产	3,815.79	2,008.09	90.02%
长期待摊费用	523.77	387.40	35.20%
其他非流动资产	1,784.71	1,125.45	58.58%

(1) 2023年期末应收票据余额5,756.94万元，较期初减少3,963.45万元，降幅40.77%，主要系应收商业承兑汇票到期兑付所致。

(2) 2023年期末应收款项融资余额31,159.82万元，较期初增加8,715.27万元，增幅38.83%，主要系应收银行承兑汇票增加所致。

(3) 2023 年期末其他应收款余额 588.21 万元，较期初增加 215.33 万元，增幅 57.75%，主要系向客户支付履约保证金增加所致。

(4) 2023 年期末其他流动资产余额 2,309.34 万元，较期初减少 3500.65 万元，降幅 60.25%，主要系公司购买的大额存单到期已赎回所致。

(5) 2023 年期末固定资产余额 28,021.86 万元，较期初增加 6,857.01 万元，增幅 32.40%，主要系华东基地二期工程项目转固及母公司增加设备采购所致。

(6) 2023 年期末在建工程余额 8,800.52 万元，较期初增加 2,525.03 万元，增幅 40.24%，主要系华南三期工程项目持续投入所致。

(7) 2023 年期末无形资产余额 3,815.79 万元，较期初增加 1,807.70 万元，增幅 90.02%，主要系新设重庆子公司生产基地购买土地所致。

(8) 2023 年期末长期待摊费用余额 523.77 万元，较期初增加 136.37 万元，增幅 35.20%，主要系产品认证费增加所致。

(9) 2023 年期末其他非流动资产余额 1,784.71 万元，较期初增加 659.26 万元，增幅 58.58%，主要系本期新增长期大额存单所致。

2、债务结构及同比变化

2023 年底公司负债总额为 88,130.16 万元，比年初的 64,851.79 万元增加 23,278.37 万元，增幅为 35.89%。公司对负债主要数据增减 30%项目变动分析如下：

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动
流动负债	80,140.85	55,298.78	44.92%
非流动负债	7,989.30	9,553.01	-16.37%
负债合计	88,130.16	64,851.79	35.89%
其中：应付票据	8,724.83	3,320.98	162.72%
应付账款	19,286.87	13,584.69	41.98%
应付职工薪酬	528.88	813.49	-34.99%
应交税费	603.08	138.16	336.51%
一年内到期的非流动负债	14,732.98	1,759.14	737.51%
其他流动负债	342.77	3,470.75	-90.12%

(1) 2023 年期末应付票据余额 8,724.83 万元, 较期初增加 5,403.85 万元, 增幅 162.72%, 主要系采购货款票据结算增加所致。

(2) 2023 年期末应付账款余额 19,286.87 万元, 较期初增加 5,702.18 万元, 增幅 41.98%, 主要系华东基地二期本期投入使用, 产能增加, 新增材料采购增加所致。

(3) 2023 年期末应付职工薪酬余额 528.88 万元, 较期初减少 284.61 万元, 降幅 34.99%, 主要系本年上年末适用社保缓缴政策, 期初未交社保金额较多, 以及期末未发放奖金较期初减少所致。

(4) 2023 年期末应交税费余额 603.08 万元, 较期初增加 464.92 万元, 增幅 336.51%, 主要系应交增值税增加所致。

(5) 2023 年期末一年内到期流动负债余额 14,732.98 万元, 较期初增加 12,973.84 万元, 增幅 737.51%, 主要系长期借款将于一年内到期转入所致。

(6) 2023 年期末其他流动负债余额 342.77 万元, 较期初减少 3,127.98 万元, 降幅 90.12%, 主要系未到期已背书的应收票据减少所致。

3、股东权益情况

2023 年底公司权益总额为 79,629.03 万元, 比年初增加 2,052.61 万元, 增幅 2.65%。

单位: 万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动
上市公司股东权益合计	79,629.03	77,752.05	2.65%

4、报告期利润情况

单位: 万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动
营业收入	147,739.32	130,351.14	13.34%
营业成本	131,720.08	117,012.06	12.57%
税金及附加	459.61	284.58	61.50%
销售费用	3,251.66	2,411.24	34.85%
管理费用	1,611.14	1,643.70	-1.98%

研发费用	5,344.80	4,446.89	20.19%
财务费用	1,441.86	1,702.99	-15.33%
上市公司股东的净利润	3,715.20	3,449.45	7.70%

(1) 2023 年公司实现营业收入、营业成本、分别增幅 13.34%、12.57%。

(2) 2023 年税金及附加 459.61 万元，同比去年增加 175.03 万元，增幅 61.50%，主要系应交增值税增加所致。

(3)2023 年销售费用 3,251.66 万元，同比去年增加 840.42 万元，增幅 34.85%，主要系由于业务拓展销售投入增加所致。

(3)2023 年管理费用 1,611.14 万元，同比去年减少 32.56 万元，降幅 1.98%，主要系上市中介机构费减少所致。

(4)2023 年研发费用 5,344.80 万元，同比去年增加 897.91 万元，增幅 20.19%，主要系研发投入有所增加所致。

(5)2023 年财务费用 1,441.86 万元，同比去年减少 261.13 万元，降幅 15.33%，主要系当期汇兑损失减少所致。

(三) 报告期现金流量

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	-2,663.23	-5,433.60	50.99%
投资活动产生的现金流量净额	-6,449.77	-13,105.92	50.79%
筹资活动产生的现金流量净额	12,595.75	28,504.75	-55.81%

1、经营活动现金流量

本报告期经营活动现金流量净额为-2,663.23 万元，同比去年增幅 50.99%，主要系当期销售商品、提供劳务收到的现金有所增加所致。

2、投资活动现金流量

本报告期投资活动现金流量净额为-6,449.77 万元，同比去年增幅 50.79%。主要系公司部分理财产品到期赎回所致。

3、筹资活动现金流量

本报告期筹资活动现金流量净额为 12,595.75 万元，同比去年降幅 55.81%。

主要系偿还债务支付的现金减少所致。

广州市聚赛龙工程塑料股份有限公司

2024年4月26日