

佛山佛塑科技集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

佛山佛塑科技集团股份有限公司（以下简称公司）财务报表经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告，会计师认为公司 2023 年度的会计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 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。公司 2023 年 1-12 月的具体财务数据详见同日发布的《公司 2023 年年度报告》。本报告尚须提交公司股东大会审议。敬请广大投资者注意投资风险。

一、2023 年度财务报告的审计情况

（一）公司 2023 年财务报告已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。

（二）主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入	221,460.27	263,511.69	-15.96%
归属于上市公司股东的净利润	21,396.65	13,640.59	56.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,809.89	11,080.00	-65.61%
经营活动产生的现金流量净额	32,611.38	17,495.34	86.40%
基本每股收益（元/股）	0.2212	0.1410	56.86%
加权平均净资产收益率	7.85%	5.40%	增加 2.45 个百分点
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
总资产	458,924.31	453,820.70	1.12%

归属于上市公司股东的净资产	281,657.77	264,712.97	6.40%
---------------	------------	------------	-------

二、财务状况分析

(一) 资产状况分析

单位：万元

项 目	2023 年年末	2023 年年初	增减幅度
货币资金	83,435.41	96,948.27	-13.94%
交易性金融资产	21,049.94	13,010.41	61.79%
应收账款	25,950.84	26,703.46	-2.82%
应收款项融资	16,540.06	17,865.34	-7.42%
预付款项	2,887.17	5,418.11	-46.71%
其他应收款	2,799.36	4,702.08	-40.47%
存货	46,784.50	52,067.20	-10.15%
其他流动资产	1,960.82	949.34	106.55%
长期股权投资	73,612.38	74,123.74	-0.69%
其他权益工具投资	1,118.30	1,118.30	0.00%
其他非流动金融资产	2,877.45	2,877.45	0.00%
固定资产	119,917.20	126,245.93	-5.01%
在建工程	19,007.26	2,672.50	611.22%
使用权资产	544.88	630.28	-13.55%
无形资产	20,248.95	23,796.85	-14.91%
商誉	2,292.54	2,292.54	0.00%
长期待摊费用	50.84	73.91	-31.22%
递延所得税资产	1,568.92	1,512.09	3.76%
其他非流动资产	16,277.49	812.89	1902.42%

资产总计	458,924.31	453,820.70	1.12%
------	------------	------------	-------

主要项目变动原因：

(1) 报告期交易性金融资产21,049.94万元，较期初增长61.79%，主要是报告期末公司购买理财产品增加所致；

(2) 报告期预付账款2,887.17万元，较期初减少46.71%，主要是报告期末公司按照合同约定预付材料采购款减少所致；

(3) 报告期其他应收款2,799.36万元，较期初减少40.47%，主要是报告期末公司其他应收款计提信用减值准备增加所致；

(4) 报告期其他流动资产1,960.82万元，较期初增加106.55%，主要是报告期末公司待抵扣进项税和预缴企业所得税增加所致；

(5) 报告期在建工程19,007.26万元，较期初增加611.22%，主要是报告期公司偏光膜三期项目和高新复合阻隔材料升级扩产项目投入增加所致；

(6) 报告期其他非流动资产16,277.49万元，较期初增加15,464.60万元，主要是报告期末公司预付设备款未到货和大额存单增加所致。

(二) 负债和股东权益状况分析

单位：万元

项 目	2023 年末	2023 年初	增减幅度
短期借款	18,449.93	33,286.86	-44.57%
应付票据	3,598.08	5,016.21	-28.27%
应付账款	22,171.53	14,015.99	58.19%
合同负债	2,614.92	2,770.01	-5.60%
应付职工薪酬	8,403.23	7,850.46	7.04%
应交税费	626.23	2,073.50	-69.80%

其他应付款	10,854.25	4,280.12	153.60%
一年内到期的非流动负债	8,478.59	6,200.60	36.74%
其他流动负债	245.06	217.25	12.80%
流动负债合计	75,441.80	75,711.00	-0.36%
长期借款	29,713.93	38,834.67	-23.49%
租赁负债	207.71	386.36	-46.24%
长期应付职工薪酬	6,291.38	8,845.89	-28.88%
递延收益	3,225.96	3,630.87	-11.15%
递延所得税负债	295.40	325.35	-9.21%
非流动负债合计	39,734.38	52,023.13	-23.62%
负债合计	115,176.18	127,734.13	-9.83%
实收资本（或股本）	96,742.32	96,742.32	0.00%
资本公积	39,390.19	39,426.71	-0.09%
其他综合收益	-2,293.28	-2,037.86	12.53%
盈余公积	27,138.94	25,931.61	4.66%
未分配利润	120,679.59	104,650.20	15.32%
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计	281,657.77	264,712.97	6.40%
少数股东权益	62,090.36	61,373.60	1.17%
所有者权益（或股东权益） 合计	343,748.13	326,086.57	5.42%
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	458,924.31	453,820.70	1.12%

主要项目变动原因：

(1) 报告期短期借款18,449.93万元，较期初减少44.57%，主要是公司根据融资市场成本变化调整筹资结构，减少短期借款所致；

(2) 报告期应付账款 22,171.53万元，较期初增长58.19%，主要是报告期末公司应付材料款和应付工程设备款增加所致；

(3) 应交税费626.23万元，较期初减少69.80%，主要是报告期末公司应交增值税、房产税和土地使用税减少所致；

(4) 报告期其他应付款10,854.25万元，较期初增长153.60%，主要是报告期末公司预留用于搬迁后的建设支出增加所致；

(5) 报告期一年内到期的非流动负债8,478.59万元，较期初增长36.74%，主要是报告期公司本期一年内到期的长期借款增加所致；

(6) 报告期租赁负债207.71万元，较期初减少46.24%，主要是报告期公司支付租赁应付款所致。

三、经营状况分析

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额	增减幅度
营业总收入	221,460.27	263,511.69	-15.96%
营业成本	170,544.84	206,376.00	-17.36%
税金及附加	2,607.56	2,674.49	-2.50%
销售费用	3,081.61	2,604.50	18.32%
管理费用	16,002.68	18,915.43	-15.40%
研发费用	12,435.67	13,633.46	-8.79%
财务费用	1,280.81	2,687.33	-52.34%

其他收益	1,991.34	1,959.97	1.60%
投资收益	-554.10	1,657.64	-133.43%
公允价值变动收益	49.94	103.88	-51.92%
信用减值损失	-2,870.49	73.61	-3999.81%
资产减值损失	-3,838.86	-2,260.88	69.80%
资产处置收益	12,092.69	14.69	82219.26%
营业利润	22,377.61	18,169.38	23.16%
营业外收入	2,815.37	1,160.70	142.56%
营业外支出	74.37	82.39	-9.73%
利润总额	25,118.61	19,247.69	30.50%
净利润	24,101.29	18,077.81	33.32%
归属于母公司所有者的净利润	21,396.65	13,640.59	56.86%

主要项目变动原因：

(1) 报告期财务费用 1,280.81 万元，同比减少 52.34%，主要是报告期公司利息费用支出减少、利息收入增加所致；

(2) 投资收益-554.10 万元，同比减少 133.43%，主要是报告期公司对联营企业长期股权投资按权益法核算的投资收益减少所致；

(3) 报告期公允价值变动收益 49.94 万元，同比减少 51.92%，主要是公司理财产品公允价值变动收益减少所致；

(4) 报告期信用减值损失 2,870.49 万元，同比增加 2,944.10 万元，主要是报告期公司应收账款坏账损失和其他应收款坏账损失增加所致；

(5) 报告期资产减值损失 3,838.86 万元，同比增加 69.80%，主要是报告期

公司无形资产减值损失增加所致；

(6) 报告期资产处置收益 12,092.69 万元，同比增加 12,078.00 万元，主要是报告期公司确认经纬分公司地块征收补偿的处置非流动资产收益所致；

(7) 报告期营业外收入 2,815.37 万元，同比增加 142.56%，主要是报告期公司确认经纬分公司地块征收补偿款的奖励收入所致。

四、现金流量情况分析

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	234,946.47	276,617.79	-15.06%
经营活动现金流出小计	202,335.10	259,122.45	-21.92%
经营活动产生的现金流量净额	32,611.38	17,495.34	86.40%
投资活动现金流入小计	158,242.66	175,771.57	-9.97%
投资活动现金流出小计	173,847.63	175,192.11	-0.77%
投资活动产生的现金流量净额	-15,604.98	579.46	-2,793.02%
筹资活动现金流入小计	37,343.94	103,383.53	-63.88%
筹资活动现金流出小计	68,160.32	67,437.06	1.07%
筹资活动产生的现金流量净额	-30,816.39	35,946.48	-185.73%
现金及现金等价物净增加额	-13,571.12	54,301.90	-124.99%

主要项目变动原因：

(1) 报告期经营活动产生的现金流量净额 32,611.38 万元，同比增加 86.40%，主要是报告期公司根据市场情况调整战略库存，购买商品支付的现金减少所致；

(2) 报告期投资活动产生的现金流量净额-15,604.98 万元，同比减少 16,184.44 万元，主要是报告期公司稳步推进新材料行业项目投资建设，购建在建工程支付的现金增加所致；

(3) 报告期筹资活动产生的现金流入37,343.94万元,同比减少63.88%、筹资活动产生的现金流净额-30,816.39万元,同比减少185.73%,主要是上期公司的控股子公司佛山纬达光电材料股份有限公司收到首次公开发行并在北交所上市的募集资金所致;

(4) 报告期现金及现金等价物净增加额-13,571.12 万元,同比减少124.99%,主要是报告期公司筹资活动产生的现金流净额减少所致。

特此公告。

佛山佛塑科技集团股份有限公司

董事会

二〇二四年三月二十一日