

沧州明珠塑料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

(一) 沧州明珠塑料股份有限公司(以下简称“公司”或“沧州明珠”)2023 年财务报表已经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具中喜财审 2024S01303 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是:在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了沧州明珠 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) 主要财务数据及指标

单位:元

	2023 年	2022 年	本年比上年 增减	2021 年
营业收入(元)	2,619,052,733.59	2,834,616,444.02	-7.60%	2,889,213,209.29
归属于上市公司股东的净利润(元)	272,592,216.29	281,002,412.87	-2.99%	365,966,108.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润(元)	207,895,125.01	248,551,247.36	-16.36%	309,358,356.15
经营活动产生的现金流量净额(元)	344,421,597.17	287,226,581.52	19.91%	497,677,275.42
基本每股收益(元/股)	0.1639	0.1844	-11.12%	0.2581
稀释每股收益(元/股)	0.1630	0.1844	-11.61%	0.2581
加权平均净资产收益率	5.31%	6.53%	-1.22%	10.24%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上 年末增减	2021 年末
总资产(元)	7,109,151,264.62	7,012,427,687.47	1.38%	5,513,096,491.95
归属于上市公司股东的净资产(元)	5,122,619,380.57	5,122,681,941.52	0.00%	3,696,604,259.14

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 财务状况分析

单位:元

项目	2023 年末	2022 年末	变动额	本年末比 上年末增减
资产总额	7,109,151,264.62	7,012,427,687.47	96,723,577.15	1.38%
负债总额	1,986,531,884.05	1,784,045,587.21	202,486,296.84	11.35%
归属于母公司所有者权益	5,122,619,380.57	5,122,681,941.52	-62,560.95	0.00%
资产负债率(%)	27.94%	25.44%	2.50%	增加 2.50 个百分点

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	801,003,547.61	11.27%	1,398,599,154.25	19.94%	-8.67%	主要原因是由于公司在建项目付款金额较大所致
应收账款	830,217,531.87	11.68%	935,444,466.71	13.34%	-1.66%	
合同资产	46,080,905.59	0.65%	52,295,347.46	0.75%	-0.10%	
存货	331,774,374.53	4.67%	447,646,628.03	6.38%	-1.71%	
投资性房地产	17,798,403.12	0.25%	19,141,951.06	0.27%	-0.02%	
长期股权投资	1,160,577,147.39	16.33%	1,088,703,944.99	15.53%	0.80%	
固定资产	1,715,272,369.60	24.13%	1,260,280,268.39	17.97%	6.16%	主要原因是芜湖明珠隔膜“年产4亿平方米湿法锂离子电池隔膜项目”和芜湖明珠制膜“年产38,000吨高阻隔尼龙薄膜项目”土建及部分生产线转固所致
在建工程	1,063,023,519.85	14.95%	745,441,560.64	10.63%	4.32%	主要原因是芜湖明珠隔膜“年产4亿平方米湿法锂离子电池隔膜项目”和芜湖明珠制膜“年产38,000吨高阻隔尼龙薄膜项目”处于建设期，投入金额较大所致
使用权资产		0.00%	591,713.31	0.01%	-0.01%	主要是租赁房屋、土地退租所致
短期借款	386,715,784.96	5.44%	448,286,532.17	6.39%	-0.95%	
合同负债	12,198,076.32	0.17%	22,542,006.26	0.32%	-0.15%	主要原因是报告期预收货款减少
长期借款	655,880,500.00	9.23%	542,840,000.00	7.74%	1.49%	主要是报告期芜湖明珠隔膜“年产4亿平方米湿法锂离子电池隔膜项目”长期借款增加所致
其他应付款	83,290,529.82	1.17%	35,772,107.47	0.51%	0.66%	主要原因是报告期实施股权激励收到购股款增加较多所致
其他流动资产	157,011,762.03	2.21%	38,574,188.76	0.55%	1.66%	主要原因是进口设备进项税增加较多所致
递延所得税资产	64,758,327.52	0.91%	38,381,169.11	0.55%	0.36%	主要原因是报告期子公司沧州东

						鸿包装收到房屋征收款预交企业所得税确认的递延所得税资产增加较多所致
其他权益工具投资	1,255,226.42	0.02%	1,255,226.42	0.02%	0.00%	
长期待摊费用	4,308,398.60	0.06%	5,159,163.37	0.07%	-0.01%	
应收票据	55,797,860.30	0.78%	92,050,869.43	1.31%	-0.53%	主要原因是票据到期金额较大所致
应付票据	545,782.65	0.01%	670,431.65	0.01%	0.00%	
应交税费	55,004,394.26	0.77%	38,169,906.25	0.54%	0.23%	主要是报告期因收到房屋征收款导致应交企业所得税增加较多所致
一年内到期的非流动负债	32,958,439.62	0.46%	1,405,841.28	0.02%	0.44%	主要是一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	92,427,318.22	1.30%	2,930,394.08	0.04%	1.26%	主要是报告期子公司沧州东鸿包装收到房屋征收补偿款但尚未完成搬迁，补偿款计入其他流动负债所致
资本公积	1,095,376,396.92	15.41%	1,150,318,655.62	16.40%	-0.99%	
少数股东权益		0.00%	105,700,158.74	1.51%	-1.51%	主要原因是报告期公司已将少数股东股权全部收购所致
其他综合收益	-1,332,091.98	-0.02%	-7,149,962.46	-0.10%	0.08%	主要原因是报告期权益法确认沧州银行其他综合收益增加所致

(二) 经营情况分析

单位：元

项目	2023年	2022年	变动额	本年末比上年末增减(%)
营业收入	2,619,052,733.59	2,834,616,444.02	-215,563,710.43	-7.60%
利润总额	318,473,509.09	344,126,276.87	-25,652,767.78	-7.45%
归属于母公司净利润	272,592,216.29	281,002,412.87	-8,410,196.58	-2.99%

1、主营业务构成情况

单位：元

	2023年		2022年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,619,052,733.59	100%	2,834,616,444.02	100%	-7.60%

分行业					
PE 管道塑料制品	1,257,467,403.87	48.01%	1,445,553,701.96	51.00%	-13.01%
BOPA 薄膜塑料制品	571,965,458.77	21.84%	602,760,816.65	21.26% ⁰¹	-5.11%
锂离子电池隔膜新能源材料	580,701,358.54	22.17%	535,516,571.64	18.89%	8.44%
电子产品	0.00	0.00%	6,058,151.16	0.21%	-100.00%
其他业务收入 ⁰²	208,918,512.41	7.98%	244,727,202.61	8.63%	-14.63%
分产品					
燃气、给水管管材、管件	1,257,467,403.87	48.01%	1,445,553,701.96	51.00%	-13.01%
尼龙薄膜	571,965,458.77	21.84%	602,760,816.65	21.26%	-5.11%
锂离子电池隔膜	580,701,358.54	22.17%	535,516,571.64	18.89%	8.44%
电子产品		0.00%	6,058,151.16	0.21%	-100.00%
其他业务收入	208,918,512.41	7.98%	244,727,202.61	8.63%	-14.63%
分地区					
华北地区	254,375,501.66	9.71%	309,523,700.26	10.92%	-17.82%
华东地区	859,205,384.65	32.81%	1,022,042,175.75	36.06%	-15.93%
华南地区	295,136,453.06	11.27%	379,677,259.54	13.39%	-22.27%
华中地区	150,480,069.20	5.75%	146,345,266.58	5.16%	2.83%
东北地区	111,541,993.23	4.26%	112,768,193.63	3.98%	-1.09%
西南地区	213,469,389.70	8.15%	171,313,093.68	6.04%	24.61%
西北地区	90,773,311.38	3.47%	125,016,840.25	4.41%	-27.39%
其他	435,152,118.30	16.61%	323,202,711.72	11.40%	34.64%
其他业务收入	208,918,512.41	7.98%	244,727,202.61	8.63%	-14.63%
分销售模式					
直销(主营业务收入)	2,410,134,221.18	92.02%	2,589,889,241.41	91.37%	-6.94%
其他业务收入	208,918,512.41	7.98%	244,727,202.61	8.63%	-14.63%

注：01 本表中各分项比例之和与 100%存在偏差，主要是计算时保留两位小数四舍五入原因造成；02 “其他业务收入”主要为原材料、水电及租金收入等。

2、费用情况

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	78,877,070.42	78,715,963.74	0.20%	无重大变化
管理费用	77,892,998.76	75,820,179.58	2.73%	无重大变化
财务费用	7,718,585.55	24,246,865.14	-68.17%	主要原因是本报告期贷款利息支出、贴现利息支出较少，同时因公司对募集资金进行了现金管理，利息收入较高所致。
研发费用	36,307,663.32	33,094,579.40	9.71%	无重大变化

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,674,573,695.06	2,801,880,606.56	-4.54%
经营活动现金流出小计	2,330,152,097.89	2,514,654,025.04	-7.34%
经营活动产生的现金流量净额	344,421,597.17	287,226,581.52	19.91%
投资活动现金流入小计	190,064,780.76	149,195,192.85	27.39%
投资活动现金流出小计	909,432,175.22	772,067,935.27	17.79%
投资活动产生的现金流量净额	-719,367,394.46	-622,872,742.42	-15.49%

筹资活动现金流入小计	849,841,475.60	2,425,276,557.41	-64.96%
筹资活动现金流出小计	1,065,746,202.70	1,209,394,519.73	-11.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-215,904,727.10	1,215,882,037.68	-117.76%
现金及现金等价物净增加额	-588,370,607.28	885,297,817.73	-166.46%

1、本报告期经营活动现金流入小计金额较上年同期减少 127,306,911.50 元，降幅 4.54%，主要原因是销售商品收到的现金减少所致。

2、本报告期经营活动现金流出小计金额较上年同期减少 184,501,927.15 元，降幅 7.34%，主要原因是报告期内原料采购金额减少所致。

3、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 57,195,015.65 元，增幅 19.91%，主要原因是报告期内原料采购金额减少所致。

4、本报告期投资活动现金流入小计金额较上年同期增加 40,869,587.91 元，增幅为 27.39%，主要原因是报告期母公司沧州明珠及子公司沧州东鸿包装收到房屋征收款所致。

5、本报告期投资活动现金流出小计金额较上年同期增加 137,364,239.95 元，增幅 17.79%，主要原因是报告期内沧州明珠锂电隔膜有限公司新增“年产 12 亿平米湿法锂电隔膜项目”、“年产 5 亿平方米干法锂离子电池隔膜项目”购买设备、支付工程款等投入金额较大所致。

6、本报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 96,494,652.04 元，降幅 15.49%，主要原因是报告期内沧州明珠锂电隔膜有限公司新增“年产 12 亿平米湿法锂电隔膜项目”、“年产 5 亿平方米干法锂离子电池隔膜项目”购买设备、支付工程款等投入金额较大所致。

7、本报告期筹资活动现金流入金额较上年同期减少 1,575,435,081.81 元，降幅 64.96%，主要原因是去年同期非公开发行股票取得的募集资金金额较大所致。

8、本报告期筹资活动现金流出金额较上年同期减少 143,648,317.03 元，降幅为 11.88%，主要原因是本报告期到期需要偿还的银行贷款减少所致。

9、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 1,431,786,764.78 元，降幅 117.76%，主要原因是去年同期非公开发行股票取得的募集资金金额较大所致。

10、本报告期现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 1,473,668,425.01 元，降幅 166.46%，主要原因是由于公司在建项目付款金额较大，且未收到募集资金、股权转让款所致。

沧州明珠塑料股份有限公司董事会

2023年04月26日