

青岛征和工业股份有限公司

2023 年度财务决算报告

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度的财务报表进行了审计，并出具信会师报字[2024]第 ZA12114 标准无保留意见的审计报告，认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 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。

一、主要财务数据和指标

报告期内，公司实现经营总收入 173,217.00 万元，同比增加 7.79%，实现利润总额 12,295.93 万元，同比下降 26.34%。实现归属上市公司净利润 11,600.55 万元，同比下降 31.73%。

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
营业收入	1,732,169,988.53	1,606,918,440.36	7.79%
营业利润	124,294,100.60	165,809,920.40	-25.04%
利润总额	122,959,347.49	166,935,280.54	-26.34%
净利润	116,005,491.02	169,921,022.39	-31.73%
归属于母公司所有者的净利润	116,005,491.02	169,921,022.39	-31.73%
基本每股收益（元/股）	1.42	2.08	-31.73%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.26	1.99	-36.68%
加权平均净资产收益率（%）	10.32%	16.49%	-6.17%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	9.17%	15.77%	-6.60%
归属于上市公司股东的净资产	1,161,996,167.94	1,087,196,926.65	6.88%
总资产	2,248,267,419.32	1,743,982,306.59	28.92%

二、报告期内主要会计数据及财务指标变动情况

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 224,826.74 万元，主要资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2023 年	2022 年	比例增减变动
	12 月 31 日	12 月 31 日	
流动资产：			
货币资金	344,566,242.59	343,022,184.21	0.45%
应收票据	44,758,645.87	32,785,803.26	36.52%
应收账款	360,595,873.86	262,554,654.97	37.34%
应收款项融资	27,873,286.85	12,520,378.19	122.62%
预付款项	8,224,935.98	7,917,931.87	3.88%
其他应收款	14,148,170.42	6,021,079.39	134.98%
存货	249,939,245.91	238,031,006.30	5.00%
其他流动资产	4,924,542.51	986,156.59	399.37%
流动资产合计	1,055,030,943.99	903,839,194.78	16.73%
非流动资产：			
其他权益工具投资			
固定资产	613,753,615.24	588,568,484.44	4.28%
在建工程	186,663,338.99	72,351,164.76	158.00%
使用权资产	17,553,381.91	17,556,857.57	-0.02%
无形资产	251,962,837.97	29,993,151.20	740.07%
商誉	56,884,268.63	56,884,268.63	0.00%
长期待摊费用	1,105,247.45	2,694,216.33	-58.98%
递延所得税资产	36,757,053.75	25,918,508.76	41.82%
其他非流动资产	28,556,731.39	46,176,460.12	-38.16%
非流动资产合计	1,193,236,475.33	840,143,111.81	42.03%
资产总计	2,248,267,419.32	1,743,982,306.59	28.92%

主要变动原因：

（1）2023 年末应收票据 4,475.86 万元，比上年同期上升 36.52%，主要系应收票据重分类增加所致。

（2）2023 年末应收账款 36,059.59 万元，比上年同期上升 37.34%，主要系本期四季度收入较大占全年总收入的 29.61%，年末收入较多所致。

（3）2023 年末应收款项融资 2,787.33 万元，比上年同期上升 122.62%，主要系将符合条件的应收票据计入应收款项融资增加所致。

（4）2023 年末其他应收款 1,414.82 万元，比上年同期上升 134.98%，主要系本期新增土地保证金所致。

(5) 2023 年末其他流动资产 492.45 万元，比上年同期上升 399.37%，主要系本期增值税期末留底增加所致。

(6) 2023 年末在建工程 18,666.33 万元，比上年同期上升 158.00%，主要系本期自制未完工设备、待安装调试设备、厂房建设增加所致。

(7) 2023 年末无形资产 25,196.28 万元，比上年同期上升 740.07%，主要系本期土地使用权增加所致。

(8) 2023 年末长期待摊费用 110.52 万元，比上年同期下降 58.98%，主要系本期办公楼装修费用摊销所致。

(9) 2023 年末递延所得税资产 3,675.71 万元，比上年同期上升 41.82%，主要系减值准备及可弥补亏损等可抵扣暂时性差异增加所致。

(10) 2023 年末其他非流动资产 2,855.67 万元，比上年同期下降 38.16%，主要系本期预付设备、土地款减少所致。

2、负债构成及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额为 108,627.13 万元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2023 年	2022 年	比例增减变动
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	
流动负债：			
短期借款	20,014,027.40	248,227,333.33	-91.94%
应付票据	30,000,000.00		
应付账款	253,564,782.65	189,537,133.59	33.78%
合同负债	37,494,103.58	33,848,658.29	10.77%
应付职工薪酬	38,652,363.33	32,267,693.20	19.79%
应交税费	14,073,441.33	6,451,807.28	118.13%
其他应付款	6,952,548.93	6,014,386.58	15.60%
一年内到期的非流动负债	8,767,771.28	7,504,281.01	16.84%
其他流动负债	36,197,819.18	24,763,859.50	46.17%
流动负债合计	445,716,857.68	548,615,152.78	-18.76%
非流动负债：			
长期借款	514,208,338.70		
租赁负债	8,881,826.18	6,238,245.46	42.38%
预计负债	9,411,710.23	5,429,683.43	73.34%
递延收益	41,718,407.72	33,807,754.69	23.40%
递延所得税负债	64,243,455.12	60,308,859.83	6.52%
其他非流动负债	2,090,655.75	2,385,683.75	-12.37%
非流动负债合计	640,554,393.70	108,170,227.16	492.17%

负债合计	1,086,271,251.38	656,785,379.94	65.39%
------	------------------	----------------	--------

主要变动原因：

(1) 2023 年末短期借款 2,001.40 万元，比上年同期下降 91.94%，主要系本期偿还短期贷款所致。

(2) 2023 年末应付票据 3,000.00 万元，比上年同期上升 100.00%，主要系本期银行承兑汇票增加所致。

(3) 2023 年应付账款 25,356.48 万元，比上年同期上升 33.78%，主要系本期四季度收入较多间接导致生产采购量增加所致。

(4) 2023 年应交税费 1,407.34 万元，比上年同期上升 118.13%，主要系本期应交增值税及所得税增加所致。

(5) 2023 年其他流动负债 3,619.78 万元，比上年同期上升 46.17%，主要系应收票据重分类增加所致。

(6) 2023 年租赁负债 888.18 万元，比上年同期上升 42.38%，主要系新增租赁房产增加所致。

(7) 2023 年长期借款 51,420.83 万元，比上年同期上升 100.00%，主要系为长期贷款增加所致。

(8) 2023 年预计负债 941.17 万元，比上年同期上升 73.34%，主要系本期预提三包费增加所致。

(9) 2023 年递延收益 4,171.84 万元，比上年同期上升 23.40%，主要系本期政府补助增加所致。

3、股东权益构成及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司股东权益总额为 116,199.62 万元，主要股东权益构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
股本（股）	81,750,000.00	81,750,000.00	
资本公积	452,245,436.38	452,245,436.38	
其他综合收益	-296,445.18	34,804.55	-951.74%
盈余公积	32,075,323.08	30,341,048.05	5.72%
未分配利润	596,221,853.66	522,825,637.67	14.04%
归属于母公司所有者权益	1,161,996,167.94	1,087,196,926.65	6.88%
所有者权益总额	1,161,996,167.94	1,087,196,926.65	6.88%

(二) 经营成果

2023 年度公司营业总收入 173,217.00 万元，归属于上市公司所有者净利

润 11,600.55 万元，主要经营成果项目构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	比例增减变动
营业收入	1,732,169,988.53	1,606,918,440.36	7.79%
营业成本	1,350,635,369.63	1,237,073,011.38	9.18%
税金及附加	11,373,252.33	10,553,826.37	7.76%
销售费用	69,191,746.75	44,807,929.80	54.42%
管理费用	93,854,286.09	76,860,612.61	22.11%
研发费用	81,909,873.06	63,855,187.58	28.27%
财务费用	13,237,639.90	-858,470.20	1,642.00%
其他收益	24,284,762.89	8,987,982.22	170.19%
投资收益		1,437,000.00	-100.00%
信用减值损失	-7,008,977.79	-5,982,711.96	17.15%
资产减值损失	-4,829,251.72	-12,056,778.57	-59.95%
资产处置收益	-120,253.55	-1,201,914.11	89.99%
营业利润	124,294,100.60	165,809,920.40	-25.04%
营业外收入	45,764.34	2,006,479.10	-97.72%
营业外支出	1,380,517.45	881,118.96	56.68%
利润总额	122,959,347.49	166,935,280.54	-26.34%
所得税费用	6,953,856.47	-2,985,741.85	332.90%
净利润	116,005,491.02	169,921,022.39	-31.73%

主要变动原因：

(1) 2023 年销售费用 6,919.17 万元，比上年同期上升 54.42%，主要系职工薪酬、三包费、差旅费增加所致。

(2) 2023 年财务费用 1,323.76 万元，比上年同期上升 1,642.00%，主要系贷款利息支出增加所致。

(3) 2023 年其他收益 2,428.48 万元，比上年同期上升 170.19%，主要系优惠政策享受及政府补助增加所致。

(4) 2023 年资产减值损失 482.93 万元，比上年同期下降 59.95%，主要系本期长期存货跌价计提减少所致。

(5) 2023 年所得税费用 695.39 万元，比上年同期上升 332.90%，主要系上年因上海瀚通合并报表后申请为高新技术企业降低了所得税税率，导致合并报表期间所得税调整减少所致。

(三) 现金流量分析

2023 年度公司现金及现金等价物净增加额 197.45 万元，主要现金流量项目构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	比例增减变动
经营活动产生的现金流量净额	165,402,589.76	163,508,725.41	1.16%
投资活动产生的现金流量净额	-380,565,196.88	-326,018,901.86	-16.73%
筹资活动产生的现金流量净额	219,028,922.00	150,359,170.53	45.67%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,891,853.72	3,667,432.22	-151.59%
现金及现金等价物净增加额	1,974,461.16	-8,483,573.70	123.27%
期末现金及现金等价物余额	344,566,242.59	342,591,781.43	0.58%

主要变动原因：

(1) 2023 年末筹资活动产生的现金流量净额 21,902.89 万元，比上年同期上升 45.67%，主要系本年度银行借款增加所致。

青岛征和工业股份有限公司董事会
2024 年 4 月 27 日