

天津利安隆新材料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

天津利安隆新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师审计意见认为：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 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

公司秉持长期可持续发展理念，打造百年利安隆，规划布局了三大板块业务，形成了核心业务锅里有饭的第一生命曲线高分子材料抗老化业务，战略业务仓里有粮的第二生命曲线润滑油添加剂业务，新兴业务田里有稻的第三生命曲线生命科学业务。公司 2023 年度纳入合并范围的子公司新增 4 户，即浙江常山安能热力有限公司、天津利安隆科技研发有限公司、Rianlon Middle East FZCO、天津奥利芙生物技术有限公司，合计纳入合并范围的主体共 22 户。公司根据本年的财务状况和经营成果编制《2023 年度财务决算报告》，现报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

2023 年，公司实现营业收入 527,845.61 万元，同比增加 9%，实现净利润 35,751.33 万元，同比减少 32.01%，实现归属于上市公司股东的净利润 36,248.65 万元，同比减少 31.05%。主要会计数据和财务指标如下（金额单位：人民币元，下同）：

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 增减幅度 |
|------|------------------|------------------|-------|
| 营业收入 | 5,278,456,143.60 | 4,842,783,545.67 | 9.00% |

| | | | |
|----------------------------|------------------|------------------|---------|
| 营业成本 | 4,234,226,783.41 | 3,668,022,438.71 | 15.44% |
| 净利润 | 357,513,276.65 | 525,843,034.97 | -32.01% |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润 | 362,486,514.16 | 525,718,826.08 | -31.05% |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 343,666,377.88 | 514,261,774.60 | -33.17% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 172,628,331.19 | 513,847,807.57 | -66.40% |
| 基本每股收益（元/股） | 1.5786 | 2.3965 | -34.13% |
| 稀释每股收益（元/股） | 1.5786 | 2.3965 | -34.13% |
| 加权平均净资产收益率 | 9.15% | 16.29% | -7.14% |
| 资产总额 | 8,213,505,102.08 | 7,582,823,208.24 | 8.32% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 4,106,981,798.93 | 3,816,619,813.32 | 7.61% |

二、 财务状况、经营成果、现金流量情况分析

（一）财务状况分析

1、 资产构成及变动情况分析：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 增减幅度 | 变动原因说明 |
|--------------|------------------|------------------|---------|--------------------|
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 946,748,954.31 | 819,363,351.03 | 15.55% | |
| 交易性金融资产 | 93,240,182.30 | 40,002,323.35 | 133.09% | 主要系本期购买开放式货币基金增加所致 |
| 应收票据 | 420,550,585.72 | 313,806,423.95 | 34.02% | 主要系本期已背书未到期票据增加所致 |
| 应收账款 | 938,520,781.84 | 755,626,640.33 | 24.20% | |
| 应收款项融资 | 57,454,656.30 | 71,703,475.94 | -19.87% | |
| 预付款项 | 74,577,607.00 | 117,065,612.85 | -36.29% | 主要系本期采购预付款减少所致 |
| 其他应收款 | 13,402,797.33 | 25,213,968.36 | -46.84% | 主要系本期出口退税款减少所致 |
| 存货 | 1,142,278,087.50 | 1,282,293,108.75 | -10.92% | |

| | | | | |
|----------------|-------------------------|-------------------------|--------------|--------------------|
| 其他流动资产 | 44,986,195.45 | 19,451,484.17 | 131.27% | 主要系本期待抵扣进项税增加所致 |
| 流动资产合计 | 3,731,759,847.75 | 3,444,526,388.73 | 8.34% | |
| 非流动资产： | | | | |
| 其他权益工具投资 | 475,799.82 | 385,880.35 | 23.30% | |
| 投资性房地产 | 5,716,523.65 | 19,060,879.82 | -70.01% | 主要系本期投资性房屋计提折旧摊销所致 |
| 固定资产 | 3,163,416,921.61 | 2,325,610,058.36 | 36.03% | 主要系本期在建项目转固所致 |
| 在建工程 | 274,938,814.50 | 836,254,993.75 | -67.12% | 主要系本期在建项目转固所致 |
| 使用权资产 | 7,029,277.71 | 3,847,655.59 | 82.69% | 主要系本期房屋租赁增加所致 |
| 无形资产 | 352,834,200.69 | 305,373,019.87 | 15.54% | |
| 商誉 | 525,869,791.26 | 525,869,791.26 | - | |
| 长期待摊费用 | 6,053,539.05 | 5,451,913.27 | 11.04% | |
| 递延所得税资产 | 60,698,274.41 | 53,558,655.82 | 13.33% | |
| 其他非流动资产 | 84,712,111.63 | 62,883,971.42 | 34.71% | 主要系本期预付项目建设款项减少所致 |
| 非流动资产合计 | 4,481,745,254.33 | 4,138,296,819.51 | 8.30% | |
| 资产总计 | 8,213,505,102.08 | 7,582,823,208.24 | 8.32% | |

2、负债项目重大变化情况分析：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 增减幅度 | 变动原因说明 |
|--------------|----------------|----------------|---------|----------------------|
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 565,924,605.84 | 639,342,904.65 | -11.48% | |
| 应付票据 | 409,053,233.62 | 590,327,320.61 | -30.71% | 主要系公司调整融资结构，减少票据融资所致 |
| 应付账款 | 516,567,204.12 | 513,063,574.34 | 0.68% | |
| 预收款项 | 1,848,281.51 | 897,668.43 | 105.90% | 主要系预收款项增加所致 |
| 合同负债 | 27,215,968.73 | 34,235,114.96 | -20.50% | |
| 应付职工薪酬 | 82,973,418.09 | 89,274,407.38 | -7.06% | |
| 应交税费 | 22,751,631.53 | 30,563,116.31 | -25.56% | |

| | | | | |
|----------------|-------------------------|-------------------------|--------------|-----------------------|
| 其他应付款 | 252,986,008.93 | 310,930,818.18 | -18.64% | |
| 一年内到期的非流动负债 | 487,573,622.23 | 48,884,649.33 | 897.40% | 主要系本期期末一年内到期的长期借款增加所致 |
| 其他流动负债 | 305,627,936.70 | 227,936,286.43 | 34.08% | 主要系本期已背书未到期的票据增加所致 |
| 流动负债合计 | 2,672,521,911.30 | 2,485,455,860.62 | 7.53% | |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 1,176,179,990.06 | 1,102,349,072.06 | 6.70% | |
| 租赁负债 | 3,134,724.80 | 1,055,737.73 | 196.92% | 主要系本期房屋租赁增加所致 |
| 递延收益 | 45,071,468.43 | 33,502,472.61 | 34.53% | 主要系本期收到政府补助待摊销所致 |
| 递延所得税负债 | 36,701,572.66 | 32,312,316.36 | 13.58% | |
| 其他非流动负债 | | 43,677.84 | - | |
| 非流动负债合计 | 1,261,087,755.95 | 1,169,263,276.60 | 7.85% | |
| 负债合计 | 3,933,609,667.25 | 3,654,719,137.22 | 7.63% | |

3、 股东权益变化情况分析：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 增减幅度 | 变动原因说明 |
|---------------|------------------|------------------|---------|---------------------|
| 所有者权益： | | | | |
| 股本 | 229,619,667.00 | 229,619,667.00 | - | |
| 资本公积 | 1,708,749,656.08 | 1,707,057,771.04 | 0.10% | |
| 其他综合收益 | 12,670,314.90 | 8,927,388.22 | 41.93% | 主要系本期外币汇率变动所致 |
| 专项储备 | 2,808,328.50 | 1,378,503.32 | 103.72% | 主要系本期计提专项储备增加所致 |
| 盈余公积 | 91,135,395.76 | 83,413,621.90 | 9.26% | |
| 未分配利润 | 2,061,998,436.69 | 1,786,222,861.84 | 15.44% | |
| 少数股东权益 | 172,913,635.90 | 111,484,257.70 | 55.10% | 主要系本期购买奥莉芙及转让安能股份所致 |

| | | | | |
|--------|------------------|------------------|-------|--|
| 股东权益合计 | 4,279,895,434.83 | 3,928,104,071.02 | 8.96% | |
|--------|------------------|------------------|-------|--|

(二) 经营成果分析：

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 增减幅度 | 变动原因说明 |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|-----------------------------------|
| 营业收入 | 5,278,456,143.60 | 4,842,783,545.67 | 9.00% | 主要系本期销量增加所致 |
| 营业成本 | 4,234,226,783.41 | 3,668,022,438.71 | 15.44% | 主要系公司营业收入增加导致营业成本相应增加所致 |
| 税金及附加 | 35,888,549.87 | 19,863,302.12 | 80.68% | 主要系本期增值税附加税增加所致 |
| 销售费用 | 136,684,255.08 | 121,952,949.64 | 12.08% | 主要系公司业务规模增加，营销人员及营销活动增加，相应的费用增加所致 |
| 管理费用 | 185,499,342.61 | 172,535,073.06 | 7.51% | 主要系公司业务规模增加，相应的费用增加所致 |
| 研发费用 | 233,442,640.75 | 208,345,243.61 | 12.05% | 主要系公司持续加大研发投入所致 |
| 财务费用 | 38,060,300.50 | 49,227,199.33 | -22.68% | 主要系本期的汇兑收益同比去年增加所致 |
| 其他收益 | 41,551,954.95 | 27,801,716.92 | 49.46% | 主要系本期收到政府补助增加所致 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 3,556,414.35 | 37,500.00 | 9383.77% | 主要系本期投入浮动性理财及开放式货币基金增加所致 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 1,341,378.95 | 2,323.35 | 57634.69% | 主要系本期投入浮动性理财及开放式货币基金增加所致 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -12,719,916.59 | -5,178,954.25 | -145.61% | 主要系本期应收账款增加，计提坏账准备所致 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -35,818,152.53 | -30,691,960.03 | -16.70% | |
| 资产处置收益 | -1,327,630.12 | -3,057,021.39 | 56.57% | 主要系本期固定资产处置损失减少所致 |
| 营业利润 | 411,238,320.39 | 591,750,943.80 | -30.50% | |
| 营业外收入 | 372,560.32 | 138,414.54 | 169.16% | 主要系本期收到供应商赞助费用增加所致 |

| | | | | |
|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------|-------------------|
| 营业外支出 | 3,494,955.35 | 10,054,757.32 | -65.24% | 主要系本期固定资产报废损失减少所致 |
| 利润总额 | 408,115,925.36 | 581,834,601.02 | -29.86% | |
| 所得税费用 | 50,602,648.71 | 55,991,566.05 | -9.62% | |
| 净利润 | 357,513,276.65 | 525,843,034.97 | -32.01% | |
| 归属于母公司股东的净利润 | 362,486,514.16 | 525,718,826.08 | -31.05% | |

(三) 现金流量分析：

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 增减幅度 | 变动原因说明 |
|----------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|--------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量： | | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 4,087,439,961.07 | 3,681,608,108.40 | 11.02% | 主要系收入规模增加，收到客户货款增加所致 |
| 收到的税费返还 | 106,491,711.55 | 196,501,625.30 | -45.81% | 主要系本期收到留抵退税减少所致 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 255,332,988.46 | 345,422,594.62 | -26.08% | 主要系二期员工持股计划款减少所致 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,449,264,661.08 | 4,223,532,328.32 | 5.34% | |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 3,212,089,062.36 | 2,619,477,682.14 | 22.62% | 主要系业务规模增加，相应采购货款支付增加所致 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 454,953,143.15 | 391,449,878.37 | 16.22% | 主要系公司业务规模增加，员工数量增加，支付职工的薪酬增加所致 |
| 支付的各项税费 | 264,610,947.08 | 224,615,787.19 | 17.81% | 主要系本期随着公司规模增加，缴纳的各种税费增加所致 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 344,983,177.30 | 474,141,173.05 | -27.24% | 主要系二期员工持股计划款减少所致 |
| 经营活动现金流出小计 | 4,276,636,329.89 | 3,709,684,520.75 | 15.28% | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 172,628,331.19 | 513,847,807.57 | -66.40% | |
| 投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 221,000,000.00 | | - | 主要系本期收回浮动性理财增加所致 |

| | | | | |
|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|--------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 3,556,414.35 | 37,500.00 | 9383.77% | 主要系本期投入浮动性理财收益增加所致 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 896,362.00 | 2,215,102.09 | -59.53% | 主要系本期处置长期资产减少所致 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 135,483.99 | | - | |
| 投资活动现金流入小计 | 225,588,260.34 | 2,252,602.09 | 9914.56% | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 573,668,692.97 | 292,826,429.17 | 95.91% | 主要系本期资本开支增加所致 |
| 投资支付的现金 | 272,896,480.00 | 40,000,000.00 | 582.24% | 主要系本期投入浮动性理财增加所致 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 170,173,887.94 | - | 主要系上期并入康泰公司所致 |
| 投资活动现金流出小计 | 846,565,172.97 | 503,000,317.11 | 68.30% | |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -620,976,912.63 | -500,747,715.02 | -24.01% | |
| 筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 40,484,868.66 | 423,899,967.12 | -90.45% | 主要系上期发行股票筹措资金所致 |
| 取得借款收到的现金 | 1,830,896,323.74 | 1,493,157,249.18 | 22.62% | 主要系本期融资增加所致 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 147,294,265.71 | 88,165,804.93 | 67.07% | 主要系收回融资保证金增加所致 |
| 筹资活动现金流入小计 | 2,018,675,458.11 | 2,005,223,021.23 | 0.67% | |
| 偿还债务支付的现金 | 1,149,501,484.76 | 1,381,304,773.58 | -16.78% | 主要系本期偿还借款减少所致 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 143,546,199.23 | 122,085,104.98 | 17.58% | 主要系本期支付股利及利息增加所致 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 38,406,092.12 | 243,342,586.70 | -84.22% | 主要系本期支付融资保证金减少所致 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,331,453,776.11 | 1,746,732,465.26 | -23.77% | |

| | | | | |
|--------------------------|----------------|----------------|---------|-------------|
| 筹资活动产生的 现金流量净额 | 687,221,682.00 | 258,490,555.97 | 165.86% | |
| 汇率变动对现金 及现金等价物的 影响 | 17,499,250.77 | -2,220,654.46 | 888.02% | 主要系汇率变动影响所致 |

天津利安隆新材料股份有限公司

董事会

2024年4月16日