

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