

江苏恒辉安防股份有限公司

2023 年度财务决算报告

江苏恒辉安防股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年 12 月 31 日资产负债表、2023 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将财务决算情况报告如下：

一、主要资产情况

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		同比变动	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动资产合计	80,276.71	100.00%	58,040.13	100.00%	22,236.58	38.31%
其中：货币资金	16,569.13	20.64%	15,079.44	25.98%	1,489.69	9.88%
交易性金融资产	4,995.51	6.22%	601.47	1.04%	4,394.04	730.55%
应收账款	22,501.60	28.03%	17,137.54	29.53%	5,364.06	31.30%
预付账款	1,354.72	1.69%	1,179.84	2.03%	174.88	14.82%
其他应收款	645.57	0.80%	854.13	1.47%	-208.56	-24.42%
存货	30,432.65	37.91%	21,448.75	36.96%	8,983.90	41.89%
非流动资产合计	106,855.00	100.00%	93,152.53	100.00%	13,702.47	14.71%
其中：固定资产	69,945.17	65.46%	60,067.34	64.48%	9,877.83	16.44%
在建工程	21,926.66	20.52%	17,808.50	19.12%	4,118.16	23.12%
无形资产	10,857.19	10.16%	11,311.56	12.14%	-454.37	-4.02%
长期待摊费用	162.02	0.15%	103.04	0.11%	58.98	57.24%
其他非流动资产	2,375.52	2.22%	1,854.84	1.99%	520.68	28.07%
资产总计	187,131.71	100.00%	151,192.66	100.00%	35,939.05	23.77%

报告期末，资产总额为 187,131.71 万元，较期初的 151,192.66 万元，增加 35,939.05 万元，增长 23.77%，其中流动资产增加 22,236.58 万元，增长 38.31%，非流动资产增加 13,702.47 万元，增长 14.71%，主要资产的变动情况如下：

货币资金，期末金额 16,569.13 万元，较期初的 15,079.44 万元增加 1,489.69 万元，增长 9.88%，主要系本报告期内企业实际营收增加导致账面货币资金增加所致。

交易性金融资产，期末金额 4,995.51 万元，较期初的 601.47 万元增加 4,394.04 万元，增长 730.55%，主要系本报告期内企业营收增长后利用闲置资金

购买理财所致。

应收账款，期末金额为 22,501.60 万元，较期初的 17,137.54 万元增加 5,364.06 万元，增长 31.30%，主要系本报告期内企业主营业务收入增加所致。

预付账款，期末金额 1,354.72 万元，较期初的 1,179.84 万元增加 174.88 万元，主要系本报告期内公司预付材料采购款新增所致。

其他应收款，期末金额 645.57 万元，较期初 854.13 万元减少 208.56 万元，主要系子公司长期挂账往来坏账核销所致。

存货，期末金额 30,432.65 万元，较期初的 21,448.75 万元，增加 8,983.90 万元，增长 41.89%，主要系子公司超高分子量聚乙烯纤维成品库存重分类所致。

固定资产，期末金额 69,945.17 万元，较期初的 60,067.34 万元，增加 9,877.83 万元，增长 16.44%，主要为子公司南通恒尚新材料科技有限公司超高分子量聚乙烯纤维车间土建工程和产线设备达到预定可使用状态转固所致。

在建工程，期末金额 21,926.66 万元，较期初的 17,808.50 万元，增加 4,118.16 万元，增长 23.12%，主要为恒辉产业园一期建设投资所致。

无形资产，期末金额 10,857.19 万元，较期初的 11,311.56 万元，减少 454.37 万元，下降 4.02%，主要为公司土地使用权摊销所致。

其他非流动资产，期末金额 2,375.52 万元，较期初的 1,854.84 万元增加 520.68 万元，上升 28.07%，主要系报告期内企业资产采购预付款增加所致。

二、主要负债情况

单位：万元

项目	2023年12月31日		2022年12月31日		同比变动	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
流动负债合计	47,588.28	100.00%	33,311.74	100.00%	14,276.54	42.86%
其中：短期借款	10,506.73	22.08%	4,003.11	12.02%	6,503.62	162.46%
应付票据	1,291.65	2.71%	1,835.26	5.51%	-543.61	-29.62%
应付账款	30,414.12	63.91%	21,930.74	65.83%	8,483.38	38.68%
应付职工薪酬	2,338.62	4.91%	1,960.25	5.88%	378.37	19.30%
应交税费	482.68	1.01%	1,249.35	3.75%	-766.67	-61.37%
其他应付款	811.95	1.71%	167.43	0.50%	644.52	384.95%
非流动负债合计	22,032.94	100.00%	11,096.62	100.00%	10,936.32	98.56%
其中：长期借款	15,140.00	68.72%	3,200.00	28.84%	11,940.00	373.13%
递延收益	6,634.78	30.11%	7,039.52	63.44%	-404.74	-5.75%
负债合计	69,621.22	100.00%	44,408.36	100.00%	25,212.86	56.78%

报告期末，负债总额为 69,621.22 万元，较期初的 44,408.36 万元，增加 25,212.86 万元，增长 56.78%，其中流动负债增加 14,276.54 万元，增长 42.86%，非流动负债增加 10,936.32 万元，增长 98.56%，主要负债的变动情况如下：

短期借款，期末金额 10,506.73 万元，较期初的 4,003.11 万元，增加 6,503.62 万元，增长 162.46%，主要为补充流动资金新增短期贷款所致。

应付票据，期末金额 1,291.65 万元，较期初的 1,835.26 万元，减少 543.61 万元，下降 29.62%，主要系原材料采购中以银行承兑汇票结算部分减少所致。

应付账款，期末金额 30,414.12 万元，较期初的 21,930.74 万元，增加 8,483.38 万元，增长 38.68%，主要系本期原料采购规模增加往来所致。

应付职工薪酬，期末金额 2,338.62 万元，较期初的 1,960.25 万元，增加 378.37 万元，增长 19.30%，主要系报告期末工资计提与实际发放时间差异所致。

应交税费，期末金额 482.68 万元，较期初的 1,249.35 万元，减少 766.67 万元，下降 61.37%，主要系前期计提税费于本报告期实缴所致。

其他应付款，期末金额 811.95 万元，较期初的 167.43 万元，增加 644.52 万元，上升 384.95%，主要系限制性股票回购义务增加所致。

长期借款，期末金额 15,140.00 万元，较期初的 3,200.00 万元，增加 11,940.00 万元，上升 373.13%，主要系报告期内恒辉产业园新增投资建设贷款所致。

递延收益，期末金额 6,634.78 万元，较期初的 7,039.52 万元，减少 404.74 万元，下降 5.75%，主要系本报告期内政府补助金额的摊销确认所致。

三、经营成果分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减	
			金额	比例
一、营业总收入	97,695.72	89,311.97	8,383.75	9.39%
二、营业总成本	86,838.18	78,188.34	8,649.84	11.06%
其中：营业成本	73,142.03	66,940.63	6,201.40	9.26%
税金及附加	986.15	990.91	-4.76	-0.48%
销售费用	3,084.82	1,894.82	1,190.00	62.80%
管理费用	4,553.92	4,816.11	-262.19	-5.44%
研发费用	4,983.02	4,742.71	240.31	5.07%

财务费用	88.24	-1,196.85	1,285.09	-107.37%
加：其他收益	2,729.79	4,010.94	-1,281.15	-31.94%
投资收益	12.67	182.2	-169.53	-93.05%
公允价值变动收益	0.88	1.47	-0.59	-40.14%
减值损失	-590.26	-243.07	-347.19	142.84%
资产处置收益	0.00	-20.31	20.31	-100.00%
三、营业利润	13,010.61	15,054.85	-2,044.24	-13.58%
加：营业外损益	-39.25	-139.88	100.63	-71.94%
四、利润总额	12,971.36	14,914.97	-1,943.61	-13.03%
五、净利润	11,093.98	12,578.26	-1,484.28	-11.80%
六、归属母公司净利润	10,581.71	12,170.43	-1,588.72	-13.05%
七、扣非后净利润	8,243.03	8,731.41	-488.38	-5.59%

报告期内，营业总收入为 97,695.72 万元，净利润为 11,093.98 万元，较上年分别增加 8,383.75 万元和减少 1,484.28 万元，比例分别为增长 9.39%和下降 11.80%，主要原因系报告期内公司营收增长的同时销售费用等增加所致。

营业成本，本期发生金额 73,142.03 万元，比上年同期增加 6,201.40 万元，上升 9.26%，主要为销量上升成本同步增加所致。

销售费用，本期发生 3,084.82 万元，比上年同期增加 1,894.82 万元，增长 62.80%，主要为 2023 年营销团队薪酬及国内外展会参展相关费用增加所致。

管理费用，本期发生 4,553.92 万元，与上年相比减少 262.19 万元，下降 5.44%，主要系上年度管理咨询相关中介结构服务费较多所致。

财务费用，本期发生 88.24 万元，比上年同期增加 1285.09 万元，主要系上年度内美元汇率波动导致汇兑收益增加所致，其他财务费用明细基本持平。

其他收益，本期发生 2,729.79 万元，较去年减少 1,281.15 万元，主要系上年度母公司收到产业引导政府补助资金所致。

减值损失，本期发生-590.26 万元，上年同期发生-243.07 万元，主要为企业本报告期内营收增加，往来款计提信用减值损失所致。

四、现金流分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减	
			金额	比例
经营活动现金流入小计	108,232.08	113,267.12	-5,035.04	-4.45%
经营活动现金流出小计	97,863.36	94,195.45	3,667.91	3.89%

经营活动产生的现金流量净额	10,368.72	19,071.67	-8,702.95	-45.63%
投资活动现金流入小计	11,833.82	15,982.65	-4,148.83	-25.96%
投资活动现金流出小计	37,834.41	33,530.80	4,303.61	12.83%
投资活动产生的现金流量净额	-26,000.59	-17,548.15	-8,452.44	-48.17%
筹资活动现金流入小计	26,073.68	7,600.00	18,473.68	243.07%
筹资活动现金流出小计	8,897.44	6,322.91	2,574.53	40.72%
筹资活动产生的现金流量净额	17,176.24	1,277.09	15,899.15	1244.95%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-54.68	609.60	-664.28	-108.97%
五、现金及现金等价物净增加额	1,489.69	3,410.21	-1,920.52	-56.32%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 10,368.72 万元，较上年减少 8,702.95 万元，主要系上年度企业实际收到政府补助导致收到其他与经营活动有关的现金增加及上年度公司收到增值税进项留抵退税共同影响所致。

投资活动现金流入较上年减少 4,148.83 万元，主要系 2022 年公司闲置资金理财到期赎回导致收回投资收到的现金增加所致。

投资活动现金流出较上年增加 4,303.61 万元，主要系本报告期内公司闲置资金购买短期理财产品导致投资支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额为-26,000.59 万元，比去年同期减少 8,452.44 万元，主要系投资活动现金流入和投资活动现金流出共同变动所致。

筹资活动现金流入 26,073.68 万元，较上年同期增加 18,473.68 万元，主要系本报告期内公司新增长、短期借款导致取得借款收到的现金增加所致。

筹资活动现金流出为 8,897.44 万元，较上年增加 2,574.53 万元，主要系本年度内公司支付贷款资本化利息及分配股利导致分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额为 17,176.24 万元，比去年同期增加 15,899.15 万元，主要系筹资活动现金流入和筹资活动现金流出变动所致。

现金及现金等价物净增加额同比减少 56.32%，主要系经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额及筹资活动产生的现金流量净额增减变动所致。

江苏恒辉安防股份有限公司

董事会

2024年4月22日