

广东红墙新材料股份有限公司

2023年度财务决算报告

一、2023年公司财务报表的审计情况

公司2023年财务报告已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告（报告文号：众环审字(2024)0500149号）。审计意见是：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。

二、主要财务数据和指标

项目	2023年	2022年		本年比上年 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	760,801,636.59	938,395,917.63	938,395,917.63	-18.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	85,513,842.98	89,945,884.14	89,945,884.14	-4.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,130,825.77	62,851,014.29	62,851,014.29	21.13%
经营活动产生的现金流量净额（元）	158,304,488.50	127,480,686.83	127,480,686.83	24.18%
基本每股收益（元/股）	0.41	0.43	0.43	-4.65%
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.43	0.43	-6.98%
加权平均净资产收益率	5.45%	6.10%	6.10%	-0.65%
	2023年末	2022年末		本年末比上年 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,440,681,631.28	2,006,021,327.93	2,007,617,045.31	21.57%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,652,007,938.90	1,516,344,729.49	1,516,344,729.49	8.95%

注：财政部于2022年颁布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号），公司自2023年1月1日起执行其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。公司对于在首次施行本解释的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的适用本解释的单项交易，按照本解释的规定进行调整。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照本解释和《企业会计准则第18号—所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初相关财务报表项目。

三、经营成果情况分析

(一) 报告期内公司主要资产、负债项目情况分析

单位：元

项目	2023 年末		2023 年初		比重增减	同比增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	596,069,469.87	24.42%	305,318,347.43	15.21%	9.21%	95.23%
应收票据	24,764,443.04	1.01%	52,237,314.77	2.60%	-1.59%	-52.59%
应收账款	675,721,748.39	27.69%	796,294,359.64	39.66%	-11.97%	-15.14%
应收款项融资	210,518,229.05	8.63%	263,122,603.93	13.11%	-4.48%	-19.99%
存货	54,632,993.48	2.24%	64,962,262.99	3.24%	-1.00%	-15.90%
固定资产	139,292,532.56	5.71%	157,749,887.69	7.86%	-2.15%	-11.70%
在建工程	479,609,573.78	19.65%	119,482,984.64	5.95%	13.70%	301.40%
使用权资产	4,800,446.58	0.20%	7,073,525.30	0.35%	-0.15%	-32.14%
短期借款			20,053,819.44	1.00%	-1.00%	-100.00%
应付票据	124,792,268.70	5.11%	267,766,183.38	13.34%	-8.23%	-53.40%
应付账款	67,959,135.16	2.78%	32,696,474.77	1.63%	1.15%	107.85%
合同负债	1,416,164.77	0.06%	5,022,739.23	0.25%	-0.19%	-71.80%
长期借款	275,905,131.46	11.30%	85,626,375.43	4.27%	7.03%	222.22%
应付债券	253,966,146.10	10.41%			10.41%	100.00%
租赁负债	2,424,282.54	0.10%	4,439,617.63	0.22%	-0.12%	-45.39%

1.货币资金：年末占资产总额比重增加9.21%，年末金额较年初增长95.23%，主要是公司本期收到公开发行可转换公司债券募集资金所致。

2.应收票据：年末占资产总额比重减少1.59%，年末金额较年初下降52.59%，主要是公司优化收款结构，减少商业承兑汇票收取及票据到期托收进账所致。

3.应收款项融资：年末占资产总额比重减少4.48%，年末金额较年初下降19.99%，主要是公司票据到期托收进账所致。

4.应收账款：年末占资产总额比重减少11.97%，年末金额较年初下降15.14%，主要是公司货款回收增加所致。

5.在建工程：年末占资产总额比重增加13.70%，年末金额较年初增长301.40%，主要是公司大亚湾项目投入金额增加所致。

6.短期借款：年末占资产总额比重减少1.00%，年末金额较年初下降100.00%，主要是公司本期归还银行借款所致。

7.长期借款：年末占资产总额比重增加7.03%，年末金额较年初增长222.22%，主要是公司大亚湾项目贷款增加所致。

8.应付票据：年末占资产总额比重减少8.23%，年末金额较年初下降53.40%，主要是公司本期材料采购减少所致。

9.应付账款：年末占资产总额比重增加1.15%，年末金额较年初增长107.85%，主要是公司应付大亚湾项目供应商的款项增加所致。

10.应付债券：年末占资产总额比重增加10.41%，年末金额较年初增长100.00%，主要是公司本期公开发行可转换公司债券所致。

（二）报告期内经营情况分析

1、总体情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
营业收入	760,801,636.59	938,395,917.63	-18.93%
营业利润	96,992,260.42	90,739,305.57	6.89%
利润总额	98,593,209.82	104,456,733.15	-5.61%
净利润	85,513,842.98	89,945,884.14	-4.93%
归属于上市公司股东的净利润	85,513,842.98	89,945,884.14	-4.93%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	76,130,825.77	62,851,014.29	21.13%

2、营业收入分析

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
混凝土外加剂	756,983,737.20	509,154,243.58	32.74%	-16.63%	4.25%
涂料	1,865,758.28	1,385,352.00	25.75%	319.15%	-19.20%
其他	1,952,141.11	60,640.97	96.89%	-93.48%	87.89%

混凝土外加剂销售情况：因公司终端市场为固定资产投资领域，房地产市场占较大比重，因2021年开始陆续出现大型房企出现对到期债务违约，2023年房地产行业仍处于调整期。公司行业盘整期仍采取以质为先的经营策略，保障公司货款安全，注重维护优质客户，不以恶意低价竞争而破坏市场秩序，2023年公司外加剂业务收入同比下降16.63%。受本期原料成本下降影响，外加剂业务毛利率提升4.25%。

3、期间费用分析

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
销售费用	65,417,674.29	79,894,446.95	-18.12%
管理费用	52,896,908.14	62,614,846.37	-15.52%
财务费用	-1,441,672.11	1,003,556.82	-243.66%
研发费用	41,368,209.64	38,252,717.56	8.14%

- 1.销售费用：较上年同期下降18.12%，主要是公司本期发货量下降，销售类费用支出减少所致。
- 2.管理费用：较上年同期下降15.52%，主要是公司降本增效导致本期费用开支降低所致。
- 3.财务费用：较上年同期下降243.66%，主要是公司本期经营性贷款减少所致。
- 4.研发费用：较上年同期增长8.14%，主要是公司本期研发投入增加所致。

四、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	949,075,563.29	1,284,699,381.34	-26.12%
经营活动现金流出小计	790,771,074.79	1,157,218,694.51	-31.67%
经营活动产生的现金流量净额	158,304,488.50	127,480,686.83	24.18%
投资活动现金流入小计	740,307,487.33	375,679,295.98	97.06%
投资活动现金流出小计	1,072,959,240.07	473,425,158.74	126.64%
投资活动产生的现金流量净额	-332,651,752.74	-97,745,862.76	-240.32%
筹资活动现金流入小计	576,169,128.34	122,745,148.66	369.40%
筹资活动现金流出小计	110,570,741.66	316,811,649.82	-65.10%
筹资活动产生的现金流量净额	465,598,386.68	-194,066,501.16	339.92%
现金及现金等价物净增加额	291,251,122.44	-164,331,677.09	277.23%

1. 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长24.18%，主要是公司本期材料采购支出、人工和期间费用支出减少所致。
2. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降240.32%，主要是大亚湾项目投入金额增加所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长339.92%，主要是本年收到公开发行可转换公司债券募集资金和上年归还银行贷款所致。

广东红墙新材料股份有限公司董事会

2024年4月25日