

# 浙江联盛化学股份有限公司

## 2023 年财务决算报告

### 一、2023 年度公司整体经营情况

2023 年度，浙江联盛化学股份有限公司（以下简称“公司”）全年实现营业收入为 662,015,730.44 元，同比下降 36.41%；归属于上市公司股东的净利润为 71,112,773.72 元，同比下降 61.13%。

### 二、2023 年度公司财务报告审计情况

公司 2023 年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了容诚审字[2024]100Z0830 号无保留意见的审计报告。

### 三、2023 年度主要财务数据和指标

单位：元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入	662,015,730.44	1,041,133,695.75	-36.41%
归属于上市公司股东的净利润	71,112,773.72	182,965,402.93	-61.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	67,011,804.83	181,183,427.77	-63.01%
经营活动产生的现金流量净额	193,755,940.16	-5,026,134.96	3,954.97%
基本每股收益（元/股）	0.66	1.85	-64.32%
稀释每股收益（元/股）	0.66	1.85	-64.32%
加权平均净资产收益率	5.37%	18.47%	-13.10%
	2023 年末	2022 年末	本年比上年增减
资产总额	1,683,513,672.39	1,648,907,339.15	2.10%
归属于上市公司股东的净资产	1,343,624,141.08	1,313,229,934.85	2.31%

### 四、2023 年公司的资产、负债状况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
货币资金	570,593,746.68	716,585,385.19	-20.37%
交易性金融资产	113,213,037.42	43,223,038.15	161.93%
应收票据	59,794,636.54	132,523,576.44	-54.88%
应收账款	56,422,428.53	130,926,297.97	-56.91%

应收款项融资	39,955,192.24	0.00	100%
预付款项	3,457,048.74	11,280,917.36	-69.35%
其他应收款	2,400,034.72	5,968,570.67	-59.79%
存货	115,782,015.47	107,264,309.16	7.94%
其他流动资产	16,768,345.77	6,116,193.40	174.16%
在建工程	296,462,705.95	116,784,077.37	153.86%
其他非流动资产	74,908,146.99	38,833,065.80	92.90%
短期借款	3,981,469.33	6,006,715.98	-33.72%
应付票据	134,070,745.54	183,358,648.43	-26.88%
应付账款	88,205,942.16	68,267,240.86	29.21%
合同负债	733,633.35	5,775,067.91	-87.30%
其他应付款	253,528.08	144,033.81	76.02%
递延收益	21,547,092.72	12,928,556.72	66.66%
其他非流动负债	0.00	2,295,659.39	-100%

上表中变动幅度超过 30% 的主要项目说明如下：

(1) 交易性金融资产较上年末增加 161.93%，主要系银行理财产品投资增加所致；

(2) 应收票据较上年减少 54.88%，主要系营业收入减少，货款采用银行承兑汇票结算减少，6+9 银行签收应收票据列报应收款项融资所致；

(3) 应收账款较上年末减少 56.91%，主要系营业收入规模减小所致；

(4) 应收款项融资较上年末增加 100%，主要系 6+9 银行签收应收票据列报应收款项融资所致；

(5) 预付款项较上年末减少 69.35%，主要系预付材料款减少所致；

(6) 其他应收款较上年末减少 59.79%，主要系应收出口退税减少所致；

(7) 其他流动资产较上年末增加 174.16%，主要系期末增值税留抵税额较上年增加所致；

(8) 在建工程较上年末增加 153.86%，主要系本年度募投项目和年产 8,000 吨草酸二乙酯（DEO）联产等项目持续投入所致；

(9) 其他非流动资产较上年末增加 92.90%，主要系长期资产采购预付款增加所致；

(10) 短期借款较上年末减少 33.72%，主要系向银行借款减少所致；

(11) 合同负债较上年末减少 87.30%，主要系持有待售资产处置完成；

(12) 其他应付款较上年末增加 76.02%，主要系职工个人社保代垫款增加所致；

(13) 递延收益较上年末增加 66.66%，主要系收到与资产相关的政府补助所致；

(14) 其他非流动负债较上年末减少 100%，主要系 CTEG 工业化技术合作研发经费已清算结清所致。

## 五、2023 年公司的经营状况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入	662,015,730.44	1,041,133,695.75	-36.41%
营业成本	535,696,699.55	788,855,249.29	-32.09%
税金及附加	3,968,974.41	4,514,683.07	-12.09%
销售费用	9,264,323.96	10,888,230.25	-14.91%
管理费用	32,335,289.33	30,093,634.04	7.45%
研发费用	25,566,012.19	32,940,383.29	-22.39%
财务费用	-22,370,380.28	-45,511,483.08	50.85%
其他收益	7,317,873.50	5,746,659.54	27.34%
投资收益	585,854.73	-2,678,277.38	121.87%
公允价值变动收益	280,472.98	1,132,076.03	-75.22%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,863,295.56	-44,633.58	8,755.58%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,338,763.92	-2,386,190.76	-165.64%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,051,245.29	37,926.41	-2,871.80%
营业利润	82,212,298.84	221,160,559.15	-62.83%
营业外收入	857,680.59	2,822.78	30,284.25%
营业外支出	856,675.46	2,419,579.67	-64.59%
利润总额	82,213,303.97	218,743,802.26	-62.42%
所得税费用	10,456,875.07	27,579,765.79	-62.08%
净利润	71,756,428.90	191,164,036.47	-62.46%
归属于母公司所有者的净利润	71,112,773.72	182,965,402.93	-61.13%

上表中变动幅度超过 30% 的主要项目说明如下：

(1) 营业收入较上年同期下降 36.41%，主要受宏观市场影响，终端下游需求不足，市场竞争加剧等因素的影响，导致主要产品售价大幅下降所致；

(2) 营业成本较上年同期下降 32.09%，主要系原材料价格下降所致；

(3) 财务费用较上年增加 50.85%，主要系本期美元波动较小，汇兑收益减少所致；

(4) 投资收益较上年增加 121.87%，主要系汇率衍生工具交割和理财产品赎回收益增加所致；

(5) 公允价值变动收益较上年减少 75.22%，主要系银行理财产品期末持有浮动收益减少，去年同期持有外汇衍生品公允价值收益所致；

(6) 信用减值损失较上年减少 8,755.58%，主要系期末应收账款金额减少，转回坏账准备所致；

(7) 资产减值损失较上年增加 165.64%，主要系计提本期存货跌价准备所致；

(8) 资产处置收益较上年减少 2,871.80%，主要系本期处置持有待售资产损失所致；

(9) 营业外收入较上年增加 30,284.25%，主要系固定资产报废残值回收增加所致；

(10) 营业外支出较上年减少 64.59%，主要系固定资产报废损失所致；

(11) 所得税费用较上年减少 62.08%，主要系利润总额下降，所得税相应减少所致；

(12) 营业利润较上年下降 62.83%、利润总额较上年下降 62.42%、净利润较上年下降 62.46%、归属于母公司所有者的净利润较上年下降 61.13%，主要系受宏观经济影响，产品售价较原材料下降幅度大，导致毛利下降，且受汇率波动影响，财务收益规模下降所致。

## 六、2023年度现金流分析

单位：元

项目	2023年	2022年	本年比上年增减
经营活动现金流入小计	794,627,913.79	1,025,322,525.02	-22.50%
经营活动现金流出小计	600,871,973.63	1,030,348,659.98	-41.68%
经营活动产生的现金流量净额	193,755,940.16	-5,026,134.96	3,954.97%
投资活动现金流入小计	627,305,399.15	4,427,779.39	14,067.49%
投资活动现金流出小计	868,432,974.84	561,907,065.78	54.55%
投资活动产生的现金流量净额	-241,127,575.69	-557,479,286.39	56.75%
筹资活动现金流入小计	13,007,333.01	848,048,962.26	-98.47%
筹资活动现金流出小计	53,404,146.99	185,883,106.18	-71.27%
筹资活动产生的现金流量净额	-40,396,813.98	662,165,856.08	-106.10%
现金及现金等价物净增加额	-84,369,856.90	110,366,854.19	-176.44%

上表中变动幅度超过30%的主要项目说明如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加3,954.97%，主要系本期采购规模有所下降，支付采购款相应减少，叠加去年的内销货款采用银行承兑汇票结算增多，上年的下半年采用银行承兑汇票支付材料款减少所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加56.75%，主要系公司将大额定期存单本期赎回和2023年募投项目持续投入支出增长共同所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少106.10%，主要系去年同期公司公开发行人股票，募集资金到账所致。

浙江联盛化学股份有限公司

董事会

2024年4月26日