

# 浙江海象新材料股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

2023 年公司财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，现将决算报告情况报告如下（如无特别说明，以下数据单位为人民币元）：

### 一、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	
营业收入（元）	1,598,968,600.89	1,894,498,415.87	1,894,498,415.87	-15.60%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,646,133.22	212,841,838.34	212,225,069.49	-78.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	42,246,310.57	214,867,387.01	214,939,572.05	-80.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	218,472,791.51	349,314,103.46	349,314,103.46	-37.46%
基本每股收益（元/股）	0.4500	2.0700	2.0700	-78.26%
稀释每股收益（元/股）	0.4500	2.0700	2.0700	-78.26%
加权平均净资产收益率	3.11%	15.46%	15.41%	-12.30%
项目	2023 年末	2022 年末		本年末比上 年末增减
		调整前	调整后	
总资产（元）	2,340,803,842.15	2,484,500,756.43	2,484,945,107.97	-5.80%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,420,476,370.19	1,459,143,117.49	1,459,542,565.17	-2.68%

### 二、2023 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

#### （一）资产情况分析

项目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	变动额	增减变动幅度 （%）
----	--------------	--------------	-----	---------------

货币资金	235,081,522.48	373,413,592.97	-138,332,070.49	-37.05%
应收账款	308,992,523.17	378,865,061.60	-69,872,538.43	-18.44%
预付款项	14,102,356.37	13,916,162.14	186,194.23	1.34%
其他应收款	22,699,725.55	27,205,056.50	-4,505,330.95	-16.56%
存货	386,435,486.37	346,602,903.67	39,832,582.70	11.49%
其他流动资产	30,958,972.07	8,995,234.86	21,963,737.21	244.17%
流动资产合计	998,270,586.01	1,148,998,011.74	-150,727,425.73	-13.12%
长期股权投资	47,803,890.26	48,183,285.13	-379,394.87	-0.79%
固定资产	1,049,453,419.58	708,641,620.40	340,811,799.18	48.09%
在建工程	47,828,425.47	363,061,802.50	-315,233,377.03	-86.83%
使用权资产	14,786,288.06	37,491,309.17	-22,705,021.11	-60.56%
无形资产	153,312,296.02	136,367,258.34	16,945,037.68	12.43%
长期待摊费用	3,998,427.27	4,716,397.22	-717,969.95	-15.22%
递延所得税资产	3,134,675.12	3,393,236.60	-258,561.48	-7.62%
其他非流动资产	22,215,834.36	34,092,186.87	-11,876,352.51	-34.84%
非流动资产合计	1,342,533,256.14	1,335,947,096.23	6,586,159.91	0.49%
资产总计	2,340,803,842.15	2,484,945,107.97	-144,141,265.82	-5.80%

2023 年末公司资产总额较上年末减少 14,414.13 万元，减幅 5.8%，资产变动的主要原因是：

(1) 货币资金 2023 年末余额较上年末减少 13,833.21 万元，减幅 37.05%。主要系报告期内期末存款减少所致；

(2) 应收账款 2023 年末余额较上年末减少 6,987.25 万元，减幅 18.44%，主要系报告期内期末未到账期的应收账款减少所致；

(3) 固定资产 2023 年末余额较上年末增加 34,081.18 万元，增幅 48.09%，主要系报告期内在建工程转固增加所致；

(4) 在建工程 2023 年末余额较上年末减少 31,523.34 万元，减幅 86.83%，主要系报告期内在建工程转固增加所致；

(5) 使用权资产 2023 年末余额较上年末减少 2,270.50 万元，减幅 60.56%，主要系报告期内长期租赁减少所致。

## (二) 负债情况分析

2023 年末公司负债总额较上年末减少 10,507.51 万元，减幅 10.25%，负债变

项目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	变动额	增减变动幅度
短期借款	541,291,163.62	586,701,451.53	-45,410,287.91	-7.74%
应付票据	0.00	27,780,000.00	-27,780,000.00	-100.00%
应付账款	239,446,469.37	256,996,982.33	-17,550,512.96	-6.83%
合同负债	3,059,957.85	3,282,111.66	-222,153.81	-6.77%
应付职工薪酬	22,206,144.74	20,167,036.43	2,039,108.31	10.11%
应交税费	12,501,390.82	7,323,564.73	5,177,826.09	70.70%
其他应付款	57,042,356.54	22,734,394.52	34,307,962.02	150.91%
一年内到期的非流动负债	35,310,600.59	64,571,625.85	-29,261,025.26	-45.32%
其他流动负债	53,409.03	88,583.14	-35,174.11	-39.71%
流动负债合计	910,911,492.56	989,645,750.19	-78,734,257.63	-7.96%
租赁负债	9,263,790.67	35,711,888.75	-26,448,098.08	-74.06%
递延所得税负债	152,188.73	44,903.86	107,284.87	238.92%
非流动负债合计	9,415,979.40	35,756,792.61	-26,340,813.21	-73.67%
负债合计	920,327,471.96	1,025,402,542.80	-105,075,070.84	-10.25%

动的主要原因是：

- (1) 应付票据 2023 年末余额较上年末减少 2,778.00 万元，减幅 100.00%，主要系报告期内银行承兑汇票减少所致；
- (2) 一年内到期的非流动负债 2023 年末余额较上年末减少 2,926.10 万元，减幅 45.32%，主要系本报告期一年内到期的长期借款减少所致。
- (3) 应交税费 2023 年末余额较上年增加 517.78 万元，增幅 70.70%，主要系报告期内企业所得税、房产税增加所致；
- (4) 其他应付款 2023 年末余额较上年末增加 3,430.80 万元，增幅 150.91%，主要系报告期内应付未付费用增加及收到股权认购款所致；
- (5) 租赁负债 2023 年末余额较上年末减少 2,644.81 万元，减幅 74.06%，主要系报告期长期租赁减少所致。

### (三) 股东权益情况分析

项目	2023. 12. 31	2022. 12. 31	变动额	增减变动幅度 (%)
----	--------------	--------------	-----	------------

股本	102,676,000.00	102,676,000.00	-	0.00%
资本公积	719,371,911.68	718,983,227.93	388,683.75	0.05%
减：库存股	39,998,889.92	26,218,589.31	13,780,300.61	52.56%
其他综合收益	-2,804,995.20	8,022,384.14	-10,827,379.34	-134.96%
盈余公积	51,338,000.00	49,705,458.58	1,632,541.42	3.28%
未分配利润	589,894,343.63	606,374,083.83	-16,479,740.20	-2.72%
归属于母公司所有者 权益合计	1,420,476,370.19	1,459,542,565.17	-39,066,194.98	-2.68%
所有者权益合计	1,420,476,370.19	1,459,542,565.17	-39,066,194.98	-2.68%

2023 年末公司所有者权益总额较上年末减少 3,906.62 万元，减幅 2.68%，所有者权益变动的主要原因是：

(1) 其他综合收益 2023 年末余额较上年末减少 1,082.74 万元，减幅 134.96%，主要系报告期内外币报表折算所致。

#### (四) 盈利情况分析

(1) 研发费用较上年同期增加 1,439.10 万元，增幅 30.34%，主要原因系报

项目	2023 年度	2022 年度	变动额	增减变动 幅度
营业收入	1,598,968,600.89	1,894,498,415.87	-295,529,814.98	-15.60%
营业成本	1,208,147,367.71	1,476,816,579.02	-268,669,211.31	-18.19%
税金及附加	11,191,303.17	6,699,933.58	4,491,369.59	67.04%
销售费用	117,584,554.27	132,970,878.25	-15,386,323.98	-11.57%
管理费用	50,671,126.66	39,046,215.33	11,624,911.33	29.77%
研发费用	61,826,353.56	47,435,392.54	14,390,961.02	30.34%
财务费用	2,753,236.74	-10,925,900.26	13,679,137.00	125.20%
所得税费用	9,204,101.89	8,296,857.71	907,244.18	10.93%
净利润	45,646,133.22	212,225,069.49	-166,578,936.27	-78.49%
归属于母公司所有者的净利润	45,646,133.22	212,225,069.49	-166,578,936.27	-78.49%

告期内新增研发项目，增加投入所致；

(2) 财务费用较上年同期增加 1,367.91 万元，增幅 125.20%，主要原因系报告期内汇兑收益减少所致；

(3) 净利润较上年同期减少 16,657.89 万元，减幅 78.49%，主要原因系公司报告期经营所得减少，利润总额减少所致。

#### (五) 现金流量情况分析

项目	2023 年度	2022 年度	变动额	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	1,902,394,809.66	2,092,382,910.70	-189,988,101.04	-9.08%
经营活动现金流出小计	1,683,922,018.15	1,743,068,807.24	-59,146,789.09	-3.39%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>218,472,791.51</b>	<b>349,314,103.46</b>	<b>-130,841,311.95</b>	<b>-37.46%</b>
投资活动现金流入小计	1,932,535.48	10,174,355.76	-8,241,820.28	-81.01%
投资活动现金流出小计	184,080,567.47	296,416,571.91	-112,336,004.44	-37.90%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-182,148,031.99</b>	<b>-286,242,216.15</b>	<b>104,094,184.16</b>	<b>36.37%</b>
筹资活动现金流入小计	892,635,463.55	1,138,647,475.01	-246,012,011.46	-21.61%
筹资活动现金流出小计	1,056,892,995.31	1,207,905,060.70	-151,012,065.39	-12.50%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-164,257,531.76</b>	<b>-69,257,585.69</b>	<b>-94,999,946.07</b>	<b>137.17%</b>

(1) 经营活动现金流入较上年同期减少 18,998.81 万元，减幅 9.08%，主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

(2) 经营活动现金流出较上年同期减少 5,914.68 万元，减幅 3.39%，主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少所致；

(3) 投资活动现金流入较上年同期减少 824.18 万元，减幅 81.01%，主要系上报告期取得投资收益及收回理财产品或结构性存款所致；

(4) 投资活动现金流出较上年同期减少 11,233.60 万元，减幅 37.90%，主要系报告期内在建工程项目投入减少所致；

(5) 筹资活动现金流入较上年同期减少 24,601.20 万元，减幅 21.61%，主要系报告期取得借款减少所致；

(6) 筹资活动现金流出较上年同期减少 15,101.21 万元，减幅 12.50%，主要系报告期内偿还借款减少所致。

浙江海象新材料股份有限公司董事会

2024 年 4 月 27 日