

# 山东南山智尚科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

公司 2023 年财务报告已经和信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了和信审字（2024）第 000167 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见：南山智尚财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了南山智尚 2023 年 12 月 31 日的合并、公司财务状况以及 2023 年度的合并、公司经营成果和现金流量。

### 一、2023 年度公司主要财务指标

	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,600,227,822.34	1,633,748,358.70	-2.05%
归属于上市公司股东的净利润（元）	202,647,712.55	186,721,000.47	8.53%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	197,948,730.30	168,395,558.22	17.55%
经营活动产生的现金流量净额（元）	217,105,197.93	232,815,741.45	-6.75%
基本每股收益（元/股）	0.56	0.52	7.69%
稀释每股收益（元/股）	0.50	0.52	-3.85%
加权平均净资产收益率	10.39%	10.79%	-0.40%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	3,679,193,853.76	3,203,900,733.39	14.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,021,971,057.31	1,806,614,404.14	11.92%

### 二、财务状况、经营成果及现金流量情况

#### （一）财务状况

##### 1、资产构成及变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 3,679,193,853.76 元，资产构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	633,642,376.97	1,021,564,297.88

交易性金融资产	70,035,575.34	70,060,123.29
应收票据	934,540.50	
应收账款	163,712,962.82	181,561,532.66
应收款项融资	73,447,562.53	51,203,086.53
预付款项	5,760,004.30	3,215,625.94
其他应收款	52,741,697.13	37,147,379.26
存货	665,814,094.08	588,144,890.78
合同资产	7,417,554.52	18,029,930.60
其他流动资产	7,311,772.39	11,787,968.47
流动资产合计	1,680,818,140.58	1,982,714,835.41
固定资产	1,123,663,950.51	508,227,706.10
在建工程	332,901,994.26	443,779,572.60
使用权资产	43,938,950.34	43,340,722.06
无形资产	275,857,913.81	200,859,664.68
长期待摊费用	12,237,609.91	
递延所得税资产	23,584,635.74	22,480,882.72
其他非流动资产	186,190,658.61	2,497,349.82
非流动资产合计	1,998,375,713.18	1,221,185,897.98
资产总计	3,679,193,853.76	3,203,900,733.39

### 主要项目变动分析如下：

(1) 货币资金 2023 年期末数较 2022 年期末数减少 37.97%，主要原因为随票据到期和信用证到单付款影响票据和信用证保证金减少所致。

(2) 应收票据 2023 年期末数较 2022 年期末数增加，主要原因为报告期末未到期商业承兑汇票增加所致。

(3) 应收款项融资 2023 年期末数较 2022 年期末数增加 43.44%，主要原因为报告期末未支付银行承兑汇票增加所致。

(4) 预付款项 2023 年期末数较 2022 年期末数增加 79.13%，主要原因为报告期末预付材料款增加所致。

(5) 其他应收款 2023 年期末数较 2022 年期末数增加 41.98%，主要原因为报告期末应收保证金及押金增加所致。

(6) 合同资产 2023 年期末数较 2022 年期末数减少 58.86%，主要原因为报告期末未来一年内到期的合同质保金减少所致。

(7) 其他流动资产 2023 年期末数较 2022 年期末数减少 37.97%，主要原因为报告期末留抵进项税和待认证进项税减少所致。

(8) 固定资产 2023 年期末数较 2022 年期末数增加 121.09%，主要原因为报告期内年产 3000 吨超高分子量聚乙烯新型材料建设项目陆续投产转资所致。

(9) 无形资产 2023 年期末数较 2022 年期末数增加 37.34%，主要原因为报告期内拓展新材料业务购买土地所致。

(10) 其他非流动资产 2023 年期末数较 2022 年期末数增加 7,355.53%，主要原因为报告期内购买设备支付预付款增加所致。

## 2、负债结构及变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额为 1,651,496,404.15 元，负债构成及变动情况如下：

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
短期借款	270,809,486.11	554,680,123.61
应付票据	129,465,171.62	290,796,998.76
应付账款	324,818,618.51	221,275,297.45
合同负债	90,013,536.31	72,070,400.53
应付职工薪酬	172,733,998.17	164,016,054.28
应交税费	14,892,238.24	21,867,703.80
其他应付款	3,638,377.63	6,871,866.42
一年内到期的非流动负债	7,353,865.12	7,432,042.56
其他流动负债	8,279,570.55	5,831,694.71
流动负债合计	1,022,004,862.26	1,344,842,182.12
应付债券	581,501,292.88	
租赁负债	34,933,597.14	34,589,519.42

递延收益	4,275,514.33	3,182,520.81
递延所得税负债	8,781,137.54	8,772,133.18
非流动负债合计	629,491,541.89	46,544,173.41
负债合计	1,651,496,404.15	1,391,386,355.53

### 主要项目变动分析如下：

(1) 短期借款 2023 年期末数较 2022 年期末数减少 51.18%，主要原因为报告期内随贷款到期偿还保证借款减少所致。。

(2) 应付票据 2023 年期末数较 2022 年期末数减少 55.48%，主要原因为报告期末未到期银行承兑汇票减少所致。

(3) 应付账款 2023 年期末数较 2022 年期末数增加 46.79%，主要原因为报告期末应付长期资产购置款增加所致。

(4) 应交税费 2023 年期末数较 2022 年期末数减少 31.90%，主要原因为报告期末应交企业所得税减少所致。

(5) 其他应付款 2023 年期末数较 2022 年期末数减少 47.05%，主要原因为报告期末应付保证金和押金减少所致。

(6) 其他流动负债 2023 年期末数较 2022 年期末数增加 41.98%，主要原因为报告期末待转销项税增加所致。

(7) 应付债券 2023 年期末数较 2022 年期末数增加，主要原因为本年公开发行可转换债券所致。

(8) 递延收益 2023 年期末数较 2022 年期末数增加 34.34%，主要原因为报告期内收到的与资产相关政府补助增加所致。

### 3、所有者权益结构及变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司所有者权益为 2,027,697,449.61 元，所有者权益及变动情况如下：

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
股本	360,000,992.00	360,000,000.00
其他权益工具	130,076,498.74	
资本公积	844,746,431.68	844,735,227.85
减：库存股	59,996,161.62	
其他综合收益	2,097,454.95	1,881,047.28
盈余公积	71,311,018.65	54,027,909.49
未分配利润	673,734,822.91	545,970,219.52
归属于母公司所有者权益合计	2,021,971,057.31	1,806,614,404.14
少数股东权益	5,726,392.30	5,899,973.72
所有者权益合计	2,027,697,449.61	1,812,514,377.86
负债和所有者权益总计	3,679,193,853.76	3,203,900,733.39

### 主要项目变动分析如下：

(1) 其他权益工具 2023 年期末数较 2022 年期末数增加，主要原因为本年公开发行可转换债券所致。

(2) 盈余公积 2023 年期末数较 2022 年期末数增加 31.99%，主要原因报告期末法定盈余公积增加所致。

### (二) 经营成果情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,600,227,822.34	1,633,748,358.70
其中：营业收入	1,600,227,822.34	1,633,748,358.70
二、营业总成本	1,337,533,304.59	1,384,095,305.69
其中：营业成本	1,045,696,201.40	1,085,949,542.78
税金及附加	11,405,192.02	13,083,237.99
销售费用	128,087,410.79	157,783,329.79
管理费用	82,996,889.53	67,233,359.04
研发费用	58,308,396.62	59,845,126.30
财务费用	11,039,214.23	200,709.79
其中：利息费用	24,653,022.83	20,904,422.40
利息收入	9,205,005.82	12,401,031.25
加：其他收益	10,440,125.46	7,226,359.86
投资收益（损失以“-”号填列）	1,520,534.25	3,573,337.44
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	35,575.34	60,123.29
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,313,741.46	-1,347,077.74

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-60,148,901.90	-52,812,384.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,969,112.68	1,714,141.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	217,824,705.04	208,067,552.55
加：营业外收入	1,974,234.23	3,336,804.58
减：营业外支出	1,850,232.63	485,131.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	217,948,706.64	210,919,225.89
减：所得税费用	15,474,575.51	24,172,112.29
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	202,474,131.13	186,747,113.60
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	202,474,131.13	186,747,113.60
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	202,647,712.55	186,721,000.47
2.少数股东损益	-173,581.42	26,113.13

### 主要项目变动分析如下：

（1）财务费用 2023 年发生额较 2022 年增加 5,400.09%，主要原因因为本期新增可转债利息支出，以及利息收入和外币汇兑收益减少所致。

（2）其他收益 2023 年发生额较 2022 年增加 44.47%，主要原因因为本期内享受高新技术企业增值税加计抵减优惠所致。

（3）投资收益 2023 年发生额较 2022 年减少 57.45%，主要原因因为本期内以募集资金理财交易额减少进而影响收益减少。

（4）公允价值变动收益 2023 年发生额较 2022 年减少 40.83%，主要原因因为报告期末以募集资金办理浮动收益型结构性存款余额减少进而影响公允价值收益减少。

（5）信用减值损失 2023 年发生额较 2022 年减少 197.53%，主要原因因为报告期内应收账款坏账损失减少所致。

（6）营业外收入 2023 年发生额较 2022 年减少 40.83%，主要原

因为本期内本期不予支付的款项收入减少所致。

(7) 营业外支出 2023 年发生额较 2022 年增加 281.39%，主要原因本期内非流动资产毁损报废损失增加所致。

(8) 所得税费用 2023 年发生额较 2022 年减少 35.98%，主要原因本期内当期递延所得税费用减少所致。

### (三) 现金流量情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	1,530,251,387.88	1,587,509,750.49
收到的税费返还	91,510,790.56	85,125,674.21
收到其他与经营活动有关的现金	25,335,649.98	30,974,091.32
经营活动现金流入小计	1,647,097,828.42	1,703,609,516.02
购买商品、接受劳务支付的现金	812,614,896.10	838,831,980.81
支付给职工以及为职工支付的现金	427,419,017.98	404,433,731.35
支付的各项税费	80,399,896.15	101,812,967.78
支付其他与经营活动有关的现金	109,558,820.26	125,715,094.63
经营活动现金流出小计	1,429,992,630.49	1,470,793,774.57
经营活动产生的现金流量净额	217,105,197.93	232,815,741.45
收回投资收到的现金	1,240,000,000.00	827,500,000.00
取得投资收益收到的现金	2,667,479.45	4,082,583.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,124,161.73	4,857,505.75
收到其他与投资活动有关的现金		62,617,016.35
投资活动现金流入小计	1,259,791,641.18	899,057,105.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	676,303,880.47	661,615,073.99
投资支付的现金	1,240,000,000.00	650,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		121,277,705.48
投资活动现金流出小计	1,916,303,880.47	1,432,892,779.47
投资活动产生的现金流量净额	-656,512,239.29	-533,835,674.12
取得借款收到的现金	360,000,000.00	644,092,250.00
收到其他与筹资活动有关的现金	693,983,360.00	
筹资活动现金流入小计	1,053,983,360.00	644,092,250.00
偿还债务支付的现金	644,092,250.00	505,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	72,922,087.30	65,689,128.09
支付其他与筹资活动有关的现金	73,536,793.19	7,098,914.74
筹资活动现金流出小计	790,551,130.49	577,788,042.83
筹资活动产生的现金流量净额	263,432,229.51	66,304,207.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,359,413.86	5,197,018.91
五、现金及现金等价物净增加额	-174,615,397.99	-229,518,706.59
加：期初现金及现金等价物余额	673,403,079.97	902,921,786.56
六、期末现金及现金等价物余额	498,787,681.98	673,403,079.97

主要项目变动分析如下：

(1) 筹资活动产生的现金流量净额 2023 年发生额较 2022 年增加 297.31%，主要原因为本期内公司公开发行可转换债券资金到位所致。

(2) 汇率变动对现金及现金等价物的影响 2023 年发生额较 2022 年减少 73.84%，主要原因为本期汇率波动影响。

山东南山智尚科技股份有限公司董事会

2024 年 3 月 20 日