

苏州翔楼新材料股份有限公司

2023年度财务决算报告

一、2023年度财务报表审计情况

苏州翔楼新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2023年12月31日的财务状况，以及2023年度的经营成果和现金流量。

公司财务报表已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告，现将2023年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

二、公司2023年度主要财务指标的情况

| 项目 | 2023年 | 2022年 | 本年比上年增减 |
|----------------------------|------------|------------|-----------|
| 营业收入（万元） | 135,347.52 | 121,183.69 | 11.69% |
| 归属于上市公司股东的净利润（万元） | 20,071.51 | 14,115.07 | 42.20% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元） | 18,081.39 | 13,645.46 | 32.51% |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 16,697.98 | 3,104.36 | 437.89% |
| 基本每股收益（元/股） | 2.69 | 2.11 | 27.49% |
| 稀释每股收益（元/股） | 2.68 | 2.11 | 27.01% |
| 加权平均净资产收益率 | 15.07% | 14.09% | 0.98% |
| 项目 | 2023年末 | 2022年末 | 本年末比上年末增减 |
| 资产总额（万元） | 189,830.71 | 158,279.21 | 19.93% |
| 归属于上市公司股东的净资产（万元） | 156,688.32 | 123,806.73 | 26.56% |

三、公司2023年度相关财务状况

（一）财务状况分析

1、资产结构

截止2023年12月31日，公司资产总额189,830.71万元，比年初增加31,551.51万元，增幅19.93%。资产构成重大变动情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 | 增减率 |
|---------------|-------------|-------------|----------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 29,789.24 | 30,368.36 | -1.91% |
| 交易性金融资产 | 18,004.35 | 16,856.59 | 6.81% |
| 应收账款 | 42,983.24 | 35,568.04 | 20.85% |
| 应收款项融资 | 8,892.50 | 5,030.51 | 76.77% |
| 预付款项 | 10,414.55 | 10,697.91 | -2.65% |
| 其他应收款 | 285.04 | 287.74 | -0.94% |
| 存货 | 31,020.62 | 29,666.08 | 4.57% |
| 其他流动资产 | 458.46 | 29.21 | 1469.79% |
| 非流动资产: | | | |
| 投资性房地产 | 1,088.98 | - | 100% |
| 固定资产 | 18,655.87 | 21,613.13 | -13.68% |
| 在建工程 | 11,431.01 | - | 100.00% |
| 无形资产 | 6,627.39 | 2,545.04 | 160.40% |
| 长期待摊费用 | 8.87 | 30.15 | -70.59% |
| 递延所得税资产 | 1,412.55 | 395.13 | 257.49% |
| 其他非流动资产 | 8,758.05 | 5,191.32 | 68.71% |
| 资产总计 | 189,830.71 | 158,279.21 | 19.93% |

说明:

(1) 应收款项融资期末余额较上年期末余额增加76.77%，主要系公司业务规模扩大，应收票据增加所致。

(2) 其他流动资产期末余额较上年期末余额增加1469.79%，主要系公司因募投项目建设，待抵扣增值税进项税增加。

(3) 投资性房地产期末余额较上年期末余额增加100.00%，主要系不再使用的友谊路旧厂对外出租转入投资性房地产。

(4) 在建工程期末余额较上年期末余额增加100%，主要系公司募投项目建设所致。

(5) 无形资产期末余额较上年期末余额增加160.40%，主要系安徽翔楼取得土地使用权所致。

(6) 递延所得税资产期末余额较上年期末余额增加257.49%，主要系报告期内递延收益及股份支付金额增加相应递延所得税资产增加。

(7) 其他非流动资产期末余额较上年期末余额增加68.71%，主要系募投项目购建长期资产的预付款项。

2、负债结构

截止2023年12月31日，公司负债总额33,142.39万元，比年初减少1,330.08万元，降幅3.86%。负债构成及变动情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 | 增减率 |
|-----------------|------------------|------------------|---------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 7,506.26 | 14,715.78 | -48.99% |
| 应付票据 | 13,750.00 | 12,600.00 | 9.13% |
| 应付账款 | 2,008.87 | 1,748.52 | 14.89% |
| 合同负债 | 277.35 | 431.38 | -35.71% |
| 应付职工薪酬 | 2,339.99 | 1,349.88 | 73.35% |
| 应交税费 | 2,724.54 | 1,144.54 | 138.05% |
| 其他应付款 | 50.00 | - | 100.00% |
| 一年内到期的非流动 负债 | 1,901.74 | 101.83 | 1767.50% |
| 其他流动负债 | 36.06 | 56.08 | -35.71% |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | - | 1,900.00 | -100.00% |
| 递延收益 | 2,538.38 | 399.73 | 535.03% |
| 递延所得税负债 | 9.20 | 24.73 | -62.79% |
| 负债合计 | 33,142.39 | 34,472.47 | -3.86% |

说明：

(1) 短期借款期末余额较上年期末余额减少 48.99%，主要系公司归还部分银行贷款所致。

(2) 合同负债期末余额较上年期末余额减少 35.71%，主要系公司预收账款减少所致。

(3) 应付职工薪酬期末余额较上年期末余额增加 73.35%，主要系公司生产规模扩大，效益提高，应付职工薪酬相应增加所致。

(4) 应交税费期末余额较上年期末余额增加 138.05%，主要系企业所得税增加所致。

(5) 其他应付款期末余额较上年期末余额增加 100.00%，主要系公司友谊路厂房于 2024 年对外出租的保证金。

(6) 一年内到期的非流动负债较上年期末余额增加 1767.50%，主要系一年内到期的长期借款。

(7) 其他流动负债期末余额较上年期末余额减少 35.71%，主要系报告期内待转销项税额减少所致。

(8) 长期借款期末余额较上年期末余额减少 100%，主要系转入一年内到期的非流动负债所致。

(9) 递延收益期末余额较上年期末余额增加 535.03%，主要系公司收到的政府补助金额增加。

(10) 递延所得税负债期末余额较上年期末余额减少 62.79%，主要系新购单价不超过 500 万元的设备器具一次性税前抵扣及交易性金融资产的公允价值变动所致。

3、股东权益结构

2023年年末股东权益156,688.32万元，比年初增加了32,881.59万元，增幅26.56%。股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 | 增减率 |
|---------------|-------------|-------------|--------|
| 所有者权益： | | | |
| 实收资本（或股本） | 7,918.33 | 7,466.67 | 6.05% |
| 资本公积 | 87,379.39 | 72,780.98 | 20.06% |
| 盈余公积 | 7,431.27 | 5,412.84 | 37.29% |
| 未分配利润 | 53,959.32 | 38,146.24 | 41.45% |
| 所有者权益合计 | 156,688.32 | 123,806.73 | 26.56% |

说明：

- (1) 盈余公积报告期末较期初增长 37.29%，主要系报告期内盈利增加所致。
- (2) 未分配利润报告期末较期初增长 41.45%，主要系报告期内盈利增加所致。

(二) 经营成果分析

2023 年度公司实现营业收入 135,347.52 万元，比上年增加 14,163.83 万元，增幅 11.69%；实现净利润 20,071.51 万元，比上年上涨 5,956.44 万元，涨幅 42.20%，经营情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 同比增减 |
|----------|------------------|------------------|----------|
| 营业收入 | 135,347.52 | 121,183.69 | 11.69% |
| 营业成本 | 101,027.33 | 95,012.72 | 6.33% |
| 营业税金及附加 | 786.70 | 512.77 | 53.42% |
| 销售费用 | 2,804.61 | 1,616.66 | 73.48% |
| 管理费用 | 4,786.68 | 3,181.69 | 50.44% |
| 研发费用 | 5,095.48 | 4,348.60 | 17.18% |
| 财务费用 | 197.13 | 608.30 | -67.59% |
| 其他收益 | 962.00 | 298.97 | 221.77% |
| 投资收益 | 542.04 | 322.34 | 68.16% |
| 公允价值变动收益 | 110.82 | 56.59 | 95.83% |
| 信用减值损失 | -390.60 | -257.66 | 51.60% |
| 资产减值损失 | -48.85 | -43.26 | 12.91% |
| 资产处置收益 | -18.39 | -0.28 | 6447.40% |
| 营业利润 | 21,806.62 | 16,279.66 | 33.95% |
| 营业外收入 | 1,286.73 | 22.68 | 5574.44% |
| 营业外支出 | 15.11 | 164.86 | -90.83% |
| 利润总额 | 23,078.23 | 16,137.48 | 43.01% |
| 所得税费用 | 3,006.72 | 2,022.41 | 48.67% |
| 净利润 | 20,071.51 | 14,115.07 | 42.20% |
| 持续经营净利润 | 20,071.51 | 14,115.07 | 42.20% |

说明：

(1) 报告期内，营业税金及附加较上年同期增长 53.42%，主要系本期城市维护建设税、教育费附加及土地使用税的同比增长所致。

(2) 销售费用较上年同期增加 73.48%，主要系本期增加市场开拓力度，同时计提股份支付金额、销售人员薪酬等增加所致。

(3) 管理费用较上年同期增加 50.44%，主要系本期计提股份支付金额及管理人员薪酬增加所致。

(4) 财务费用较上年同期减少 67.59%，主要系本期银行借款利息减少所致。

(5) 其他收益较上年同期增加 221.77%，主要系本期收到与企业日常活动有关的政府补助增加所致。

(6) 投资收益较上年同期增加 68.16%，主要系本期结构性存款到期赎回取得的投资收益增加所致。

(7) 公允价值变动收益较上年同期增加 95.83%，主要系本期购买且尚未到期的结构性存款的公允价值变动所致。

(8) 信用减值损失较上年同期增加 51.60%，主要系本期销售规模扩大，应收账款增加，计提信用减值准备增加所致。

(9) 资产处置收益较上年同期增加 6447.40%，主要系报告期处置公司废旧设备所导致的损失增加。

(10) 营业外收入较上年同期增加 5574.44%，主要系本期收到相关的政府补助增加所致。

(11) 营业外支出较上年同期减少 90.83%，主要为对外捐赠等减少所致。

(12) 所得税费用较上年同期增加 48.67%，主要系利润总额增长所致。

(三) 现金流量分析

2023 年，公司现金流量简表如下：

单位：万元

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 增减率 |
|-----------------------|------------------|------------------|---------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 经营活动现金流入小计 | 81,489.49 | 78,572.03 | 3.71% |
| 经营活动现金流出小计 | 64,791.51 | 75,467.67 | -14.15% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 16,697.98 | 3,104.36 | 437.89% |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 176,830.10 | 76,822.66 | 130.18% |

| | | | |
|-----------------------|------------|------------|---------|
| 投资活动现金流出小计 | 197,157.62 | 98,770.84 | 99.61% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,327.52 | -21,948.18 | 7.38% |
| 二、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 20,524.54 | 79,738.39 | -74.26% |
| 筹资活动现金流出小计 | 17,493.83 | 33,775.16 | -48.21% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,030.71 | 45,963.23 | -93.41% |

说明：

（1）报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 16,697.98 万元，较上年同期增加 13,593.62 万元，主要系公司本期业务规模持续提升，下游客户回款情况良好，且由于公司本期更多地使用票据进行原材料采购，购买商品、接受劳务支付的现金较上期有所减少，故公司本期经营活动产生的现金流量净额同比产生较大幅度的增长。

（2）报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为 3,030.71 万元，较上年同期减少 42,932.52 万元，主要系上年度公司收到首次公开发行股票募集资金。

苏州翔楼新材料股份有限公司

2023 年 4 月 11 日