

浙江跃岭股份有限公司

2023 年度财务决算报告

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2023年度的财务报表进行了审计,并出具中汇会审[2024]5582号标准无保留意见的审计报告,认为公司财务报表已经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。

一、主要财务数据和指标

报告期内,公司实现营业收入639,784,933.60元,同比下降17.30%,实现利润总额-62,893,590.50元,同比下降1,950.55%。实现归属上市公司净利润-51,103,417.30元,同比下降2,104.19%。

单位:元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
营业收入	639,784,933.60	773,592,286.61	-17.30%
营业利润	-60,302,162.04	-3,153,194.60	-1,812.41%
利润总额	-62,893,590.50	-3,067,149.69	-1,950.55%
净利润	-51,103,417.30	2,549,827.51	-2,104.19%
归属于母公司所有者的净利润	-51,010,987.63	2,601,608.98	-2,060.75%
基本每股收益(元/股)	-0.1993	0.0102	-2,053.92%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1758	0.0044	-4,095.45%
加权平均净资产收益率(%)	-5.14%	0.25%	-5.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.54%	0.11%	-4.65%
总资产	1,251,330,512.05	1,272,391,385.98	-1.66%

二、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	2023年	2022年	本年比上年增减
股本（股）	256,000,000.00	256,000,000.00	-
资本公积	297,170,708.05	297,305,562.48	-0.05%
其他综合收益	69,528,707.24	74,056,319.23	-6.11%
盈余公积	60,493,199.79	60,493,199.79	-
未分配利润	281,435,940.78	332,446,928.41	-15.34%
归属于母公司所有者权益	964,628,555.86	1,020,302,009.91	-5.46%
所有者权益总额	964,884,342.72	1,020,250,228.44	-5.43%

三、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、财务状况分析

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	比例增减变动
货币资金	209,764,443.95	111,370,666.14	88.35%
交易性金融资产	1,010,049.72	248,585.79	306.32%
衍生金融资产	0.00	4,576,888.50	-100.00%
应收票据	656,819.00	0.00	-
应收账款	87,928,970.23	107,833,867.22	-18.46%
应收款项融资	300,000.00	1,480,023.36	-79.73%
预付款项	601,550.91	2,018,069.76	-70.19%
其他应收款	3,222,784.30	4,228,145.72	-27.38%
存货	157,227,065.53	191,059,518.34	-17.71%
其他流动资产	3,284,028.98	1,996,097.84	64.52%
流动资产合计	463,995,712.62	424,811,862.67	9.22%
长期股权投资	43,865,467.64	48,711,008.43	-9.95%
其他权益工具投资	271,900,028.88	277,102,483.52	-1.88%
其他非流动金融资产	4,774,657.69	13,960,775.83	-65.80%
投资性房地产	1,439,975.82	1,566,019.42	-8.05%
固定资产	321,766,544.98	375,245,276.23	-14.25%

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	比例增减变动
在建工程	11,091,475.03	5,061,983.08	119.11%
使用权资产	816,140.62	1,307,991.47	-37.60%
无形资产	86,258,326.12	88,590,697.24	-2.63%
长期待摊费用	2,501,314.21	2,980,397.61	-16.07%
递延所得税资产	20,229,649.35	7,672,695.27	163.66%
其他非流动资产	22,691,219.09	25,380,195.21	-10.59%
非流动资产合计	787,334,799.43	847,579,523.31	-7.11%
资产总计	1,251,330,512.05	1,272,391,385.98	-1.66%
短期借款	166,548,746.18	60,294,666.68	176.22%
应付票据	14,066,172.72	13,000,000.00	8.20%
应付账款	46,625,472.19	48,677,333.87	-4.22%
合同负债	16,838,410.65	14,372,973.88	17.15%
应付职工薪酬	21,676,833.00	21,315,852.71	-1.69%
应交税费	5,705,123.32	4,853,357.63	17.55%
其他应付款	4,436,566.98	6,474,338.77	-31.47%
一年内到期的非流动负债	300,894.93	70,934,111.16	-99.58%
其他流动负债	763,505.16	256,533.11	197.62%
流动负债合计	276,961,725.13	240,179,167.81	15.31%
租赁负债	373,131.44	125,741.76	196.74
递延收益	9,111,310.76	11,836,247.97	-23.02%
非流动负债合计	9,484,442.20	11,961,989.73	-20.71%
负债合计	286,446,167.33	252,141,157.54	13.61%

变动情况说明：

(1) 货币资金较上期增加88.35%，主要系本期银行承兑汇票贴现收到的款项增加所致。

(2) 衍生金融资产大幅减少，主要系期末银行衍生金融工具产品均已交割所致。

(3) 其他流动资产较上期增加64.52%，主要系期末待抵扣增值税及待取得抵扣凭证的进项税额增加所致。

(4) 其他非流动金融资产较上期减少65.80%，主要系本期减少投资标的所致。

(5) 在建工程较上期增加119.11%，主要系期末技术改造增加所致。

(6) 递延所得税资产较上期增加163.66%，主要系可抵扣亏损增加，相应的递延所得税资产增加所致。

(7) 短期借款较上期增加176.22%，主要系未到期银行承兑汇票贴现增加所致。

(8) 其他应付款减少31.47%，主要系本期应收暂付款减少所致。

(9) 一年内到期的非流动负债较上期减少99.58%，主要系一年内到期的长期借款减少所致。

2、经营成果分析

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	比例增减变动
营业收入	639,784,933.60	773,592,286.61	-17.30%
营业成本	605,745,344.53	693,420,128.65	-12.64%
税金及附加	8,198,201.67	8,373,963.68	-2.10%
销售费用	7,282,557.70	7,597,487.58	-4.15%
管理费用	39,246,513.50	42,552,517.53	-7.77%
研发费用	22,739,510.78	30,574,968.21	-25.63%
财务费用	-7,971,790.22	-19,060,757.87	58.18%
资产减值损失	-18,265,280.91	-6,636,627.59	-175.22%
信用减值损失	-1,646,693.00	-3,445,644.39	52.21%
其他收益	4,537,173.25	6,109,287.68	-25.73%
投资收益	-1,937,498.31	-2,890,641.22	32.97%
公允价值变动收益	-7,534,458.71	-6,424,249.80	-17.28%
资产处置收益	0.00	701.89	-100.00%
营业利润	-60,302,162.04	-3,153,194.60	-1,812.41%
营业外收入	10,285.58	3,961,062.31	-99.74%
营业外支出	2,601,714.04	3,875,017.40	-32.86%
利润总额	-62,893,590.50	-3,067,149.69	-1,950.55%

项目	2023 年度	2022 年度	比例增减变动
所得税费用	-11,790,173.20	-5,616,977.20	-109.90%
净利润	-51,103,417.30	2,549,827.51	-2,104.19%

变动情况说明：

(1) 财务费用较上期增加58.18%，主要系本期汇兑收益减少所致。

(2) 资产减值损失较上期减少175.22%，主要系本期计提的存货跌价准备及固定资产减值准备增加所致。

(3) 信用减值损失较上期增加52.21%，主要系计提的应收账款的坏账准备减少所致。

(4) 投资收益较上期增加32.97%，主要系本期处置长期股权投资产生的投资收益所致。

(5) 营业外收入较上期减少99.74%，主要系上期有收回上海飞斯违约金款项所致。

(6) 营业外支出较上期减少32.86%，主要系本期固定资产报废减少所致。

(7) 所得税费用较上期减少109.90%，主要系本期亏损金额确认递延所得税资产所致。

3、现金流量分析

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	比例增减变动
经营活动产生的现金流量净额	54,166,181.21	29,371,982.85	84.41%
投资活动产生的现金流量净额	901,189.77	-76,072,647.13	101.18%
筹资活动产生的现金流量净额	29,763,765.18	26,631,220.85	11.76%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-916,306.43	32,006,396.69	-102.86%
现金及现金等价物净增加额	83,914,829.72	11,936,953.26	602.98%
期末现金及现金等价物	192,664,632.53	108,749,802.81	77.16%

余额			
----	--	--	--

变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加84.41%，主要原因系本期银行承兑汇票贴现收到的款项增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加101.18%，主要原因系本期公司对外投资活动减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加11.76%，主要系本期银行融资活动增加，筹资性收支增加所致。

浙江跃岭股份有限公司董事会

二〇二四年四月十六日