

北京利尔高温材料股份有限公司

2023年度财务决算报告

北京利尔高温材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表及报表附注已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、 主要财务数据和指标

单位：人民币元

项 目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
营业收入	5,648,679,345.88	4,719,361,093.09	19.69%
归属于上市公司股东的净利润	389,923,403.84	256,268,200.83	52.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	350,314,115.11	208,288,850.13	68.19%
经营活动产生的现金流量净额	-160,165,887.90	440,782,482.16	-136.34%
基本每股收益（元/股）	0.33	0.22	50%
加权平均净资产收益率	7.71%	5.40%	2.31%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
总资产	8,617,363,340.59	7,577,815,542.49	13.72%
归属于上市公司股东的净资产	5,233,692,911.54	4,886,525,888.77	7.10%

二、 财务状况、经营成果和现金流量情况

（一）报告期主要资产构成及变动情况

单位：人民币元

项 目	2023 年末		2022 年末		变动幅度
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	759,528,197.64	8.81%	582,408,729.40	7.69%	30.41%
交易性金融资产	516,166,065.88	5.99%	592,201,770.87	7.81%	-12.84%

应收票据	276,106,632.63	3.20%	334,806,119.07	4.42%	-17.53%
应收账款	2,600,935,490.05	30.18%	1,930,859,290.94	25.48%	34.70%
应收款项融资	898,742,343.10	10.43%	796,007,436.71	10.50%	12.91%
预付款项	132,553,753.35	1.54%	156,173,496.45	2.06%	-15.12%
其他应收款	80,217,474.72	0.93%	63,736,454.22	0.84%	25.86%
存货	1,272,269,914.52	14.76%	1,158,781,837.86	15.29%	9.79%
其他流动资产	106,766,999.45	1.24%	14,865,912.99	0.20%	618.20%
流动资产合计	6,676,734,929.11	77.48%	5,629,841,048.51	74.29%	18.60%
固定资产	1,095,902,110.04	12.72%	967,895,355.93	12.77%	13.23%
在建工程	10,172,552.04	0.12%	168,317,959.30	2.22%	-93.96%
无形资产	532,698,964.98	6.18%	547,822,083.99	7.23%	-2.76%
其他非流动资产	52,888,178.70	0.61%	47,437,540.95	0.63%	11.49%
非流动资产合计	1,940,628,411.48	22.52%	1,947,974,493.98	25.71%	-0.38%
资产总计	8,617,363,340.59	100.00%	7,577,815,542.49	100.00%	13.72%

1、货币资金本年末较上年末增加30.41%，主要系报告期末银行承兑及信用证保证金增加所致。

2、应收账款本年末较上年末增加34.70%，主要系报告期营业收入增长同时收到客户收款凭证金额增加所致。

3、其他应收款本年末较上年末增加25.86%，主要系报告期末保证金及押金增加所致。

4、其他流动资产本年末较上年末增加618.20%，主要系报告期末定期存款及增值税待抵扣进项税额增加所致。

5、在建工程本年末较上年末减少93.96%，主要系报告期子公司在建工程转固所致。

（二）报告期主要负债构成及变动情况

单位：人民币元

项 目	2023 年末		2022 年末		变动幅度
	金额	占负债比重	金额	占负债比重	

短期借款	316,790,615.34	9.62%	28,008,200.00	1.08%	1031.06%
应付票据	1,426,671,516.93	43.34%	1,244,541,074.59	47.81%	14.63%
应付账款	1,079,297,735.42	32.79%	925,228,234.45	35.54%	16.65%
合同负债	59,429,262.87	1.81%	39,953,006.12	1.53%	48.75%
应交税费	125,212,457.78	3.80%	79,798,326.07	3.07%	56.91%
其他应付款	74,329,182.14	2.26%	58,010,354.22	2.23%	28.13%
其他流动负债	100,754,303.20	3.06%	113,851,219.48	4.37%	-11.50%
流动负债合计	3,226,681,618.84	98.02%	2,532,015,052.21	97.27%	27.44%
递延收益	43,193,692.19	1.31%	43,699,165.15	1.68%	-1.16%
递延所得税负债	21,853,100.60	0.66%	24,551,228.97	0.94%	-10.99%
非流动负债合计	65,046,792.79	1.98%	71,072,068.89	2.73%	-8.48%
负债合计	3,291,728,411.63	100.00%	2,603,087,121.10	100.00%	26.45%

1、短期借款本年末较上年末增加1031.06%，主要系报告期自开银行承兑贴现融资金额较大所致。

2、合同负债本年末较上年末增加48.75%，主要系本报告期预收货款增加所致。

3、应交税费本年末较上年末增加56.91%，主要系报告期末应交增值税和企业所得税增加所致。

（三）报告期股东权益情况

单位：人民币元

项 目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
股本	1,190,490,839.00	1,190,490,839.00	0.00%
资本公积	1,002,286,197.01	1,002,286,197.01	0.00%
盈余公积	233,689,066.56	225,676,512.93	3.55%
未分配利润	2,805,802,692.94	2,464,368,527.37	13.85%
归属于母公司股东权益	5,233,692,911.54	4,886,525,888.77	7.10%
股东权益合计	5,325,634,928.96	4,974,728,421.39	7.05%

（四）报告期损益情况

单位：人民币元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
营业收入	5,648,679,345.88	4,719,361,093.09	19.69%
营业成本	4,610,955,908.17	3,912,413,638.63	17.85%
销售费用	91,821,818.86	67,438,647.65	36.16%
管理费用	197,761,655.79	164,309,852.77	20.36%
研发费用	205,731,822.65	246,911,709.44	-16.68%
财务费用	1,198,501.75	-14,585,046.21	108.22%
其他收益	63,591,352.55	21,264,250.17	199.05%
投资收益	-4,832,340.27	-1,524,545.76	-216.97%
公允价值变动收益	3,644,184.63	3,949,260.81	-7.72%
信用减值损失	-82,150,921.00	-31,023,741.09	164.80%
资产减值损失	-34,325,068.33	-25,253,890.97	35.92%
营业利润	450,502,057.82	274,801,606.25	63.94%
营业外收入	792,896.83	16,730,133.24	-95.26%
营业外支出	970,538.90	1,849,331.25	-47.52%
利润总额	450,324,415.75	289,682,408.24	55.45%
所得税费用	53,253,546.08	28,666,858.82	85.77%
净利润	397,070,869.67	261,015,549.42	52.13%
归属于母公司股东的净利润	389,923,403.84	256,268,200.83	52.15%

注：上表中信用减值损失、资产减值损失项目按照会计报表格式要求，损失以“-”号填列

- 1、销售费用较去年同期增长36.16%，主要系本报告期人员薪酬、办公等费用增加所致。
- 2、财务费用较去年同期增长108.22%，主要系上期人民币贬值汇兑收益金额较大所致。
- 3、其他收益去年同期增长199.05%，主要系本报告期增值税进项税加价抵减金额较大所致。
- 4、投资收益较去年同期降低216.97%，主要系本报告期银行承兑汇票贴现息增加及理财收益减少所致。
- 5、信用减值损失较去年同期增长164.80%，主要系本报告期应收账款减值损失大幅增加所致。

6、资产减值损失较去年同期增长35.92%，主要系本报告期在建工程减值损失及存货跌价损失增加所致。

7、营业利润较去年同期增长63.94%，主要系本报告期收入规模增长及毛利率提高所致。

8、营业外收入较去年同期降低95.26%，主要系上期收购子公司在合并层面形成的负商誉金额较大所致。

9、营业外支出较去年同期降低47.52%，主要系本报告期非流动资产报废损失及对外捐赠减少所致。

10、利润总额较去年同期增长55.45%，主要系本报告期营业利润增长所致。

11、所得税费用较去年同期增长85.77%，主要系本报告期利润总额增加当期所得税费用增加所致。

12、净利润较去年同期增长52.13%，主要系本报告期利润总额增加所致。

13、归属于母公司股东的净利润较去年同期增长52.15%，主要系本报告期净利润增长所致。

（五）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	4,910,246,688.72	3,997,332,191.50	22.84%
经营活动现金流出小计	5,070,412,576.62	3,556,549,709.34	42.57%
经营活动产生的现金流量净额	-160,165,887.90	440,782,482.16	-136.34%
投资活动现金流入小计	1,890,611,141.17	2,306,060,218.94	-18.02%
投资活动现金流出小计	1,809,387,845.72	2,592,505,380.72	-30.21%
投资活动产生的现金流量净额	81,223,295.45	-286,445,161.78	128.36%
筹资活动现金流入小计	450,633,336.50	108,000,000.00	317.25%
筹资活动现金流出小计	324,784,562.94	200,435,633.38	62.04%
筹资活动产生的现金流量净额	125,848,773.56	-92,435,633.38	236.15%
现金及现金等价物净增加额	48,252,371.06	61,747,460.98	-21.86%

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少136.34%，主要系本报告期销售收现与采购付现差额较上期大幅收窄所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加128.36%，主要系上期购买银行理财产品净支出金额较大所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加236.15%，主要系本报告期自开银承贴现融资金额较大，银行净融资金额增加所致。

北京利尔高温材料股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 30 日