

广州集泰化工股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度财务报告经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天职业字天职业字[2024]30629 号标准无保留意见的审计报告。

我们结合公司的实际经营管理情况和 2023 年财务报表数据，对公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 年度的经营成果、现金流量情况进行了认真的研究和分析，现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据及财务指标

主要会计数据及财务指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减幅度
营业收入（元）	1,332,397,343.29	1,450,380,578.89	-8.13%
归属于母公司股东的净利润（元）	10,240,713.89	10,190,883.99	0.49%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,141,441.59	2,834,954.30	151.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	182,345,980.80	-3,043,132.57	6,092.05%
基本每股收益（元/股）	0.027	0.027	0.00%
稀释每股收益（元/股）	0.027	0.027	0.00%
加权平均净资产收益率（%）	1.19%	1.20%	-0.01%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.83%	0.65%	0.18%
归属于母公司股东的净资产（元）	851,919,312.41	854,346,056.85	-0.28%
主要会计数据及财务指标	2023 年末	2022 年末	2023 年末比 2022 年末增减幅度
总资产（元）	1,966,200,726.87	1,891,867,259.68	3.93%
总负债（元）	1,113,970,865.89	1,037,217,565.57	7.4%
期末总股本（股）	372,752,452.00	372,752,452.00	0.00%

二、公司财务状况分析

资产负债表项目	期末数（元）	期初数（元）	变动幅度	变动原因说明
货币资金	155,970,569.36	203,119,520.30	-23.21%	主要系厂房、产线建设支付的现金较多
应收票据	157,246,147.42	161,883,054.98	-2.86%	本期无重大变动
应收账款	306,359,724.90	375,717,033.48	-18.46%	主要系建筑类用胶应收款减少
应收款项融资	48,200,222.40	19,657,975.51	145.19%	主要系收到的银行承兑汇票增加
预付款项	7,509,331.11	11,965,588.85	-37.24%	主要系预付的材料采购减少
其他应收款	6,085,152.70	3,961,209.36	53.62%	主要系支付的保证金及押金增加
存货	104,786,268.76	107,714,421.43	-2.72%	本期无重大变动
合同资产	3,221,024.34	1,609,128.14	100.17%	主要系支付的质保金增加
其他流动资产	37,004,181.06	33,706,831.89	9.78%	本期无重大变动
其他非流动金融资产	51,679,162.50	23,075,613.18	123.96%	系增加了对珠海格莱利的投资
投资性房地产	905,705.04	922,840.60	-1.86%	本期无重大变动
固定资产	444,193,600.78	313,113,602.28	41.86%	主要系厂房及产线建成投入使用
在建工程	206,870,806.11	172,844,281.89	19.69%	本期无重大变动
使用权资产	8,404,686.17	12,459,539.07	-32.54%	主要系租赁的房产减少
无形资产	362,832,976.05	366,015,295.47	-0.87%	本期无重大变动
商誉	24,915,448.13	24,915,448.13	0.00%	本期无重大变动
长期待摊费用	20,490,255.06	23,142,828.87	-11.46%	本期无重大变动
递延所得税资产	13,954,629.4	13,462,091.29	3.66%	本期无重大变动
其他非流动资产	5,570,835.58	22,580,954.96	-75.33%	主要系设备预付款减少
短期借款	405,304,086.85	439,791,635.40	-7.84%	本期无重大变动
应付票据	40,840,000.00	51,300,000.00	-20.39%	主要系开立的银行承兑汇票减少

应付账款	292,770,164.66	227,566,343.85	28.65%	主要系应付的材料采购款增加
合同负债	9,743,668.70	7,553,963.68	28.99%	系预收的货款增加
应付职工薪酬	21,333,932.71	19,418,334.42	9.86%	本期无重大变动
应交税费	14,981,709.87	16,801,630.48	-10.83%	本期无重大变动
其他应付款	26,541,600.29	24,470,123.64	8.47%	本期无重大变动
一年内到期的非流动负债	73,661,891.54	67,447,322.96	9.21%	本期无重大变动
其他流动负债	69,235,338.21	124,760,753.78	-44.51%	系已背书未终止确认的应收票据减少
长期借款	86,626,396.32	5,345,000.00	1,520.70%	系厂房建设专项贷款增加
租赁负债	5,425,097.57	8,996,748.19	-39.70%	主要系租赁的房产减少
长期应付款	56,484,101.14	30,603,228.37	84.57%	系融资租赁应付款增加
递延收益	5,675,087.15	7,117,392.95	-20.26%	本期无重大变动
递延所得税负债	5,347,790.88	6,045,087.85	-11.53%	本期无重大变动
股本	372,752,452.00	372,752,452.00	0.00%	本期无重大变动
资本公积	244,584,699.62	240,012,426.80	1.91%	本期无重大变动
库存股	7,550,610.73	7,550,610.73	0.00%	本期无重大变动
专项储备	17,928,734.88	16,613,135.79	7.92%	本期无重大变动
盈余公积	44,149,164.84	41,445,526.34	6.52%	本期无重大变动
未分配利润	180,054,871.8	191,073,126.65	-5.77%	本期无重大变动
少数股东权益	310,548.57	303,637.26	2.28%	本期无重大变动
归属于母公司所有者权益	851,919,312.41	854,346,056.85	-0.28%	本期无重大变动

三、公司经营成果分析

利润表项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动幅度	变动原因说明
-------	--------	----------	------	--------

营业收入	1,332,397,343.29	1,450,380,578.89	-8.13%	主要系建筑类用胶及涂料产品销售减少
营业成本	998,275,604.42	1,138,702,271.26	-12.33%	主要系原材料价格下降
税金及附加	8,802,545.42	8,457,991.47	4.07%	本期无重大变动
销售费用	144,914,725.09	124,671,577.56	16.24%	主要系业务宣传费及职工薪酬增加
管理费用	74,605,304.52	73,797,936.07	1.09%	本期无重大变动
研发费用	65,627,482.95	60,979,737.37	7.62%	本期无重大变动
财务费用	29,141,594.67	22,562,545.80	29.16%	主要系借款利息增加
其他收益	9,579,479.72	6,719,084.84	42.57%	主要系税收优惠增加
投资收益	1,022,190.62	541,168.11	88.89%	主要系珠海格莱利分红增加
公允价值变动损益	0.00	3,075,613.18	-100.00%	系珠海格莱利股权投资公允价值变动减少
信用减值损失	-8,039,666.68	-17,525,897.91	54.13%	主要系计提的应收账款减值损失同比减少
资产减值损失	-568,030.25	-312,649.79	-81.68%	主要系计提的存货跌价准备增加
资产处置收益	100,110.32	63,924.38	56.61%	主要系固定资产处置利得增加
营业外收入	694,673.10	340,954.47	103.74%	主要系废品销售增加
营业外支出	2,667,087.45	2,502,812.37	6.56%	本期无重大变动
所得税费用	904,130.40	1,412,225.33	-35.98%	主要系应交当期所得税减少
净利润	10,247,625.20	10,195,678.94	0.51%	本期无重大变动

四、公司现金流分析

现金流量表项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	182,345,980.8	-3,043,132.57	6,092.05%	主要系购买材料支付的现金减少
投资活动产生的现金流量净额	-221,293,038.27	-300,710,177.96	24.61%	主要系购建固定资产、无形资产支付的现金减少

筹资活动产生的现金流量净额	25,235,343.5	66,806,274.41	-62.23%	主要系偿还债务支付的现金增加
---------------	--------------	---------------	---------	----------------

五、公司其他主要财务指标变动分析

财务指标	公式	本期数	上期数	变动原因分析
流动比率	流动资产/流动负债	86.59%	93.89%	主要系本期货币资金、应收账款减少
资产负债率	负债总额/资产总额	56.66%	54.83%	本期无重大变动
权益比率	所有者权益总额/资产总额	43.34%	45.17%	本期无重大变动
应收账款周转率	营业收入/平均应收账款	3.91	3.60	本期无重大变动
存货周转率	营业成本/平均存货	9.40	10.55	本期无重大变动
总资产周转率	营业收入/平均资产总额	0.69	0.77	本期无重大变动
营业利润率	营业利润/营业收入	0.99%	0.95%	本期无重大变动

广州集泰化工股份有限公司

董事会

二〇二四年四月十八日