

# 广东泉为科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

公司 2023 年报表经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具标准无保留意见审计报告，为更全面、详细地了解公司 2023 年的财务状况和经营成果，现将 2023 年度财务决算报告情况汇报如下：

### 一、实现经济效益情况

2023 年度营业收入为 116,548.18 万元，上年同期 127,688.06 万元，较上年同期减少 11,139.88 万元，下降 8.72%；归属于母公司净利润-13,856.07 万元，较上年同期减少 14,653.27 万元，下降 1,838.09%，具体情况如下：

项目	2023 年（万元）	2022 年（万元）	同比减少/增加（万元）	同比增减幅度
营业收入	116,548.18	127,688.06	-11,139.88	-8.72%
成本费用	131,804.42	133,083.60	-1,279.18	-0.96%
营业利润	-14,064.77	767.11	-14,831.88	-1,933.47%
净利润	-16,758.64	1,268.91	-18,027.55	-1,420.71%
归属于母公司所有者的净利润	-13,856.07	797.2	-14,653.27	-1,838.09%

### （一）营业收入

项目	2023 年（万元）	2022 年（万元）	同比增加/下降（万元）	同比增减幅度
橡胶和塑料制品	47,637.51	86,984.00	-39,346.49	-45.23%
汽车配件	53,663.44	39,723.73	13,939.71	35.09%
太阳能光伏产品	12,588.27	0.00	12,588.27	/
其他业务	2,658.95	980.33	1,678.63	171.23%
合计	116,548.18	127,688.06	-11,139.88	-8.72%

### （二）成本费用合计

2023 年度成本费用合计 131,804.42 万元，上年同期成本费用 133,083.60 万元，较上年同期减少 1,279.18 万元，下降 0.96%，具体情况如下：

项目	2023 年（万元）	2022 年（万元）	同比增长/下降（万元）	同比增减幅度
营业成本	109,819.05	112,026.87	-2,207.82	-1.97%
税金及附加	535.32	585.75	-50.43	-8.61%

销售费用	1,811.59	3,066.68	-1,255.09	-40.93%
管理费用	13,317.20	10,007.74	3,309.46	33.07%
研发费用	3,527.48	4,045.18	-517.70	-12.80%
财务费用	2,793.78	3,351.38	-557.60	-16.64%
<b>成本费用合计</b>	<b>131,804.42</b>	<b>133,083.60</b>	<b>-1,279.18</b>	<b>-0.96%</b>

1、销售费用同比下降 40.93%，主要系本报告期内爱派客业务整体出售，相应的营销费用减少所致；

2、管理费用同比上升 33.07%，主要系本报告期内橡塑业务人员剥离产生的补偿金 1,596.49 万元；本报告期内新增光伏板块业务产生的人员、租金等管理费用；

3、研发费用同比下降 12.80%，主要系本报告期内橡塑业务研发费用减少所致；

4、财务费用同比下降 16.64%，主要系本报告期内橡塑业务银行借款减少，相应的财务费用减少所致。

### （三）盈利情况

2023 年度净利润为-16,758.64 万元，上年同期 1,268.91 万元，较上年同期减少 18,027.55 万元，下降 1,420.71%；归属于母公司净利润-13,856.07 万元，较上年同期减少 14,653.27 万元，下降 1,838.09%，主要原因系：

1、主营业务毛利贡献额下降 8,932.07 万元，主要因为市场波动，主营产品毛利降低所致；

2、期间费用较去年同比略有上升 979.06 万元；

3、减值损失较去年同比增加 3,162.73 万元，导致利润减少；

4、资产处置收益较去年同比减少 4,609.51 万，导致利润减少；

5、由于未弥补所得税到期，递延所得税费用较去年同比增加 2,171.83 万元，导致利润减少。

## 二、本期财务状况

### （一）资产情况

2023 年末资产总额 110,106.61 万元，年初 138,783.02 万元，较年初减少 28,676.41 万元，下降 20.66%，具体情况如下：

项目	期末余额（万元）	期初余额（万元）	同比增减幅度
货币资金	990.23	16,756.26	-94.09%
应收票据	1,568.00	5,684.08	-72.41%
应收账款	6,145.59	22,123.27	-72.22%

应收款项融资	178.61	6,903.24	-97.41%
预付款项	2,022.16	2,471.18	-18.17%
其他应收款	6,163.22	5,192.91	18.69%
存货	10,840.36	24,546.20	-55.84%
其他流动资产	4,018.07	760.81	428.13%
<b>流动资产合计</b>	<b>31,926.24</b>	<b>84,437.95</b>	<b>-62.19%</b>
长期股权投资	0.00	4,134.75	-100.00%
其他权益工具投资	100.00	0.00	/
固定资产	40,513.92	27,468.23	47.49%
在建工程	24,228.86	1,211.99	1899.10%
使用权资产	1,512.73	11,460.51	-86.80%
无形资产	10,052.13	2,142.98	369.07%
商誉	6.77	0.00	/
长期待摊费用	565.51	971.44	-41.79%
递延所得税资产	1,200.46	6,766.40	-82.26%
其他非流动资产	0.00	188.78	-100.00%
<b>非流动资产合计</b>	<b>78,180.38</b>	<b>54,345.07</b>	<b>43.86%</b>
<b>资产总计</b>	<b>110,106.61</b>	<b>138,783.02</b>	<b>-20.66%</b>

- 1、货币资金较上年同期下降 94.09%，主要系子公司银行承兑汇票保证金减少所致；
- 2、应收票据较上年同期下降 72.41%，主要系期初已背书转让、贴现的未到期票据于期末到期终止确认所致；
- 3、应收账款较上年同期下降 72.22%，主要系橡塑业务的子公司剥离出表，并加大收款力度所致；
- 4、应收款项融资较上年同期下降 97.41%，主要系报告期内该类承兑票据减少所致；
- 5、存货较上年同期下降 55.84%，主要系报告期内橡塑业务存货出售减少所致；
- 6、其他流动资产较上年同期上升 428.13%，主要系报告期内山东及安徽厂房及设备租金增加的进项税额增加所致；
- 7、长期股权投资较上年同期下降 100%，主要系公司合并范围变化所致；
- 8、固定资产较上年同期上升 47.49%，主要系新增山东厂房和安徽工厂设备等固定资产所致；
- 9、在建工程较上年同期上升 1,899.10%，主要系新增安徽工厂和山东工厂等在建工程所致；
- 10、使用权资产较上年同期下降 86.80%，主要系东莞南阁大楼办公楼及厂房退租所致；
- 11、无形资产较上年同期上升 369.07%，主要系报告期内山东和安徽基地厂房增加

对应的土地使用权导致；

12、长期待摊费用较上年同期下降 41.79%，主要系报告期内母公司出售总部办公大楼及厂房减少对应的厂房装修等长期摊销费用；

13、递延所得税资产较上年同期下降 82.26%，主要系报告期内租赁负债引起的可抵扣暂时性差异减少所致；

14、其他非流动资产较上年同期下降 100%，主要系报告期内预付长期资产重分类所致。

## （二）负债情况

2023 年末负债总额 83,142.43 万元，年初 102,590.65 万元，较年初减少 19,448.22 万元，下降 18.96%，具体情况如下：

项目	期末余额（万元）	期初余额（万元）	同比增减幅度
短期借款	18,936.68	28,628.36	-33.85%
应付票据	-	16,701.55	-100.00%
应付账款	16,333.50	25,000.47	-34.67%
预收款项	-	16.98	-100.00%
合同负债	5,044.80	615.44	719.70%
应付职工薪酬	1,214.01	1,946.18	-37.62%
应交税费	372.01	703.21	-47.10%
其他应付款	20,871.74	4,597.59	353.97%
一年内到期的非流动负债	2,962.28	4,897.06	-39.51%
其他流动负债	1,909.51	3,032.59	-37.03%
<b>流动负债合计</b>	<b>67,644.54</b>	<b>86,139.44</b>	<b>-21.47%</b>
长期借款	7,990.00	2,319.57	244.46%
租赁负债	904.76	11,328.54	-92.01%
长期应付款	-	104.59	-100.00%
预计负债	288.14	113.57	153.72%
递延收益	5,838.08	92.19	6,232.99%
递延所得税负债	476.91	2,492.75	-80.87%
<b>非流动负债合计</b>	<b>15,497.89</b>	<b>16,451.21</b>	<b>-5.79%</b>
<b>负债合计</b>	<b>83,142.43</b>	<b>102,590.65</b>	<b>-18.96%</b>

1、短期借款较上年同期下降 33.85%，主要系橡塑业务归还银行借款所致；

2、应付票据较上年同期下降 100.00%，主要系报告期内使用票据结算方式减少所致；

3、应付账款较上年同期下降 34.67%，主要系报告期内加快货款支付所致；

- 4、预收款项较上年同期下降 100%，主要系报告期内重分类至合同负债所致；
- 5、合同负债较上年同期上升 719.70%，主要系报告期内预收账款增加所致；
- 6、应付职工薪酬较上年同期下降 37.62%，主要系本期人员规模减少所致；
- 7、应交税费较上年同期下降 47.10%，主要系子公司剥离，导致应交税费减少；
- 8、其他应付款较上年同期上升 353.97%，主要系山东和安徽基建工程款和往来款增加所致；
- 9、一年内到期的非流动负债较上年同期下降 39.51%，主要系报告期内偿还一年内到期的租赁负债减少所致；
- 10、其他流动负债较上年同期下降 37.03%，主要系执行新金融工具准则，未终止确认票据减少所致；
- 11、长期借款较上年同期上升 244.46%，主要系子公司山东泉为新增银行借款所致；
- 12、租赁负债较上年同期下降 92.01%，主要系东莞南阁大楼办公楼及厂房退租所致；
- 13、长期应付款较上年同期下降 100.00%，主要系报告期内融资租赁减少所致；
- 14、预计负债较上年同期上升 153.72%，主要系报告期内未决诉讼预计的负债增加所致；
- 15、递延收益较上年同期上升 6,232.99%，主要系光伏板块业务获得政府补助增加所致；
- 16、递延所得税负债较上年同期下降 80.87%，主要系报告期内固定资产加速折旧引起的应纳税暂时性差异减少所致。

### （三）所有者权益情况

公司 2023 年末所有者权益总额 110,106.61 万元，年初 138,783.02 万元，较年初减少 28,676.41 万元，下降 20.66%，归属于母公司股东权益总额 14,665.62 万元，年初 29,033.21 万元，较年初减少 14,367.59 万元，下降 49.49%，具体情况如下：

项目	期末余额（万元）	期初余额（万元）	同比增减幅度
股本	16,002.00	16,002.00	0.00%
资本公积	45,594.34	45,594.34	0.00%
其他综合收益	0	-45.92	-100.00%
盈余公积	2,984.62	2,984.62	0.00%
未分配利润	-49,915.35	-35,501.84	40.60%
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>14,665.62</b>	<b>29,033.21</b>	<b>-49.49%</b>
少数股东权益	12,298.57	7,159.16	71.79%

股东权益合计	110,106.61	138,783.02	-20.66%
--------	------------	------------	---------

### 三、现金流量情况

项目	2023年度(万元)	2022年度(万元)	同比增减
经营活动现金流入	125,037.92	156,395.19	-20.05%
经营活动现金流出	116,384.64	147,844.61	-21.28%
经营活动产生的现金流量净额	8,653.28	8,550.58	1.20%
投资活动现金流入	9,003.56	44,167.80	-79.62%
投资活动现金流出	53,639.98	16,097.37	233.22%
投资活动产生的现金流量净额	-44,636.42	28,070.43	-259.02%
筹资活动现金流入	69,329.66	37,630.51	84.24%
筹资活动现金流出	38,784.32	69,993.75	-44.59%
筹资活动产生的现金流量净额	30,545.34	-32,363.25	-194.38%
现金及现金等价物净增加额	-5,564.05	4,144.28	-234.26%

1、经营活动产生的现金流入较上年同期减少 31,357.26 万元，同比下降 20.05%，主要系收入同比减少所致；

2、经营活动产生的现金流出较上年同期减少 31,459.96 万元，同比下降 21.28%，主要系生产经营支出同比降低所致；

3、投资活动产生的现金流入较上年同期减少 35,164.24 万元，同比下降 79.62%，主要系上期内出售东莞南阁大楼办公楼及厂房收到的现金流入所致；

4、投资活动产生的现金流出较上年同期增加 37,542.61 万元，同比上升 233.22%，主要系本报告期内新增山东和安徽厂房建设及设备采购、增加的现金支出所致；

5、筹资活动现金流入较上年同期增加 31,699.16 万元，同比上升 84.24%，主要系本报告期内山东泉为借入 2 亿元借款所致；

6、筹资活动现金流出较上年同期减少 31,209.43 万元，同比下降 44.59%，主要系本报告期内橡塑业务银行借款归还 3 亿元所致。

广东泉为科技股份有限公司董事会

2024年4月24日