

青岛国林科技集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

青岛国林科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字[2024]0011012285 号标准无保留意见的审计报告。为了更全面、详细地了解公司 2023 年的财务状况和经营成果，现将 2023 年度财务决算情况汇报如下：

一、主要经营指标

	2023 年	2022 年		本年比上年增减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	399,770,522.35	292,629,410.03	292,629,410.03	36.61%	495,588,958.91	495,588,958.91
归属于上市公司股东的净利润（元）	-29,137,344.28	18,012,884.13	17,903,134.63	-262.75%	76,028,886.36	76,027,972.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-29,344,122.29	16,944,594.16	16,834,844.66	-274.31%	73,951,648.41	73,950,734.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	-16,887,066.58	57,723,423.09	57,723,423.09	-129.26%	-19,113,550.65	-19,113,550.65
基本每股收益（元/股）	-0.16	0.10	0.10	-260.00%	0.84	0.84
稀释每股收益（元/股）	-0.16	0.10	0.10	-260.00%	0.84	0.84
加权平均净资产收益率	-2.36%	1.45%	1.44%	-3.80%	7.77%	7.77%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	1,764,496,944.79	1,707,444,341.21	1,707,444,341.21	3.31%	1,544,139,726.75	1,544,235,203.25
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,238,891,121.17	1,249,164,567.30	1,249,053,903.86	-0.81%	1,243,916,155.33	1,243,915,241.39

注：以上财务数据均为合并报表数据。

二、财务状况

(一) 资产构成情况及重大变动情况说明

单位：元

项目	2023 年末	2023 年初	增减幅度
交易性金融资产	61,081,804.73	-	100.00%
应收票据	36,563,108.67	22,827,827.49	60.17%
应收款项融资	12,364,545.30	35,536,294.09	-65.21%
其他流动资产	11,014,931.49	54,260,966.32	-79.70%
在建工程	519,579.00	58,712,633.74	-99.12%
使用权资产	72,718,560.24	20,449,003.49	255.61%
长期待摊费用	13,038,885.71	8,161,442.10	59.76%
递延所得税资产	26,522,012.10	12,819,521.91	106.89%

注：公司对变动较大的界定是金额增减 100.00 万元以上且增减变动比例大于 30%。

报告期末，公司交易性金融资产较期初增长 100.00%，主要原因系报告期内利用闲置资金购买理财产品增加所致。

报告期末，公司应收票据较期初增长 60.17%，主要原因系公司持有的高风险的票据增多所致。

报告期末，公司应收款项融资较期初下降 65.21%，主要原因系公司持有的低风险的票据减少所致。

报告期末，公司其他流动资产较期初下降 79.70%，主要原因系公司增值税留抵扣额减少所致。

报告期末，公司在建工程较期初下降 99.12%，主要原因系公司新疆项目转固所致。

报告期末，公司使用权资产较期初增长 255.61%，主要原因系公司的子公司租赁经营场所所致。

报告期末，公司长期待摊费用较期初增长 59.76%，主要原因系公司租赁的经营场所装修所致。

报告期末，公司递延所得税资产较期初增长 106.89%，主要原因系可弥补亏损及资产减值准备增加所致。

(二) 负债情况分析及其重大变动情况说明

单位：元

负债项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
短期借款	1,338,285.00	9,010,175.00	-85.15%
应交税费	4,107,798.34	7,478,831.24	-45.07%
一年内到期的非流动负债	88,430,909.85	1,095,942.73	7,968.94%
长期借款	8,500,000.00	99,000,000.00	-91.41%
租赁负债	63,771,726.50	14,920,160.10	327.42%
递延所得税负债	4,588,399.00	1,475,248.21	211.03%
非流动负债合计	76,860,125.50	115,395,408.31	-33.39%

注：公司对变动较大的界定是金额增减 100.00 万元以上且增减变动比例大于 30%。

报告期末，公司短期借款较期初下降 85.15%，主要原因系公司偿还短期借款所致。

报告期末，公司应交税费较期初下降 45.07%，主要原因系公司期末应缴纳的增值税减少所致。

报告期末，公司一年内到期的非流动负债较期初增长 7,968.94%，主要原因系公司 1 年内到期的长期借款增加所致。

报告期末，公司长期借款较期初下降 91.41%，主要原因系公司长期借款将在 1 年内到期所致。

报告期末，公司租赁负债较期初增长 327.42%，主要原因系公司的子公司租赁经营场所所致。

报告期末，公司递延所得税负债较期初增长 211.03%，主要原因系公司租赁办公场所确认的使用权资产产生的递延所得税增加所致。

报告期末，公司非流动负债合计较期初下降 33.39%，主要原因系公司长期借款将在 1 年内到期所致。

(三) 所有者权益分析及重大变动情况说明

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动
少数股东权益	27,785,632.48	5,755,405.22	382.77%

报告期，少数股东权益较期初增长 382.77%，主要原因系子公司收到外部投资者投入资本金所致。

（四）利润表分析及重大变动情况说明

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
营业收入	399,770,522.35	292,629,410.03	36.61%
营业成本	303,079,724.32	183,358,052.90	65.29%
财务费用	3,280,014.17	-494,818.37	762.87%
其他收益	8,819,705.80	3,639,801.97	142.31%
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	1,201,256.79	-	100.00%
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-13,431,679.13	1,148,103.09	-1,269.90%
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-21,274,737.77	-1,003,712.65	-2,019.60%
营业利润（亏损以“－”号填列）	-35,398,697.72	18,193,343.09	-294.57%
利润总额（亏损以“－”号填列）	-35,316,649.08	18,410,702.26	-291.83%
所得税费用	-4,445,723.67	791,172.46	-661.92%
净利润	-30,870,925.41	17,619,529.80	-275.21%
综合收益总额	-30,870,925.41	17,619,529.80	-275.21%

注：公司对变动较大的界定是金额增减 100.00 万元以上且增减变动比例大于 30%。

报告期内，营业收入较去年同期增长 36.61%，主要原因系新疆公司销售增加所致。

报告期内，营业成本较去年同期增长 65.29%，主要原因系新疆公司销售增加所致。

报告期内，财务费用较去年同期增长 762.87%，主要原因系公司租赁经营场所，摊销的利息增多所致。

报告期内，其他收益较去年同期增长 142.31%，主要原因系公司增值税即征即退额增加所致。

报告期内，公允价值变动收益较去年同期增长 100.00%，主要原因系报告期内利用闲置资金购买理财产品产生收益增加所致。

报告期内，信用减值损失较去年同期增长 1,269.90%，主要原因系长账龄应收账款增加所致。

报告期内，资产减值损失较去年同期增长 2,019.60%，主要原因系新疆公司

因产能不足，单位成本较高，期末计提存货跌价准备所致。

报告期内，营业利润较去年同期下降 294.57%，主要原因系公司计提存货跌价准备和应收账款减值准备所致。

报告期内，利润总额较去年同期下降 291.83%，主要原因系公司计提存货跌价准备和应收账款减值准备所致。

报告期内，所得税费用较去年同期下降 661.92%，主要原因系新疆公司因计提存货跌价准备产生可抵扣暂时性差异，确认了递延所得税所致。

报告期内，净利润较去年同期下降 275.21%，主要原因系公司计提存货跌价准备和应收账款减值准备所致。

报告期内，综合收益总额较去年同期下降 275.21%，主要原因系公司净利润减少所致。

（五）现金流量分析及重大变动情况说明

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
经营活动现金流出小计	509,691,926.41	352,472,918.90	44.60%
经营活动产生的现金流量净额	-16,887,066.58	57,723,423.09	-129.26%
投资活动现金流入小计	58,806,192.00	41,467,184.20	41.81%
投资活动产生的现金流量净额	-74,804,665.65	-125,589,821.64	40.44%
筹资活动现金流入小计	61,366,558.59	140,963,122.00	-56.47%
筹资活动现金流出小计	46,017,551.04	73,518,447.36	-37.41%
筹资活动产生的现金流量净额	15,349,007.55	67,444,674.64	-77.24%
现金及现金等价物净增加额	-76,342,724.68	-421,723.91	-18,002.54%

注：公司对变动较大的界定是金额增减 100.00 万元以上且增减变动比例大于 30%。

报告期末，经营活动现金流出小计较期初增长 44.60%，主要原因系公司采购原材料增加所致。

报告期末，经营活动产生的现金流量净额较期初下降 129.26%，主要原因系公司采购原材料增加所致。

报告期末，投资活动现金流入小计较期初增长 41.81%，主要原因系新疆公司建设期间的增值税留抵本年退税所致。

报告期末，投资活动产生的现金流量净额较期初增长 40.44%，主要原因系新疆公司建设期间的增值税留抵本年退税所致。

报告期末，筹资活动现金流入小计较期初下降 56.47%，主要原因系本年偿还的贷款较去年减少所致。

报告期末，筹资活动现金流出小计较期初下降 37.41%，主要原因系本年偿还的借款较去年减少所致。

报告期末，筹资活动产生的现金流量净额较期初下降 77.24%，主要原因系本年偿还的贷款较去年减少所致。

报告期末，现金及现金等价物净增加额较期初下降 18,002.54%，主要原因系本年购买原材料等经营活动现金流出大于销售收入取得的现金流入所致。

特此报告。

青岛国林科技集团股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日