

浙江双箭橡胶股份有限公司
2023 年度财务决算报告

2023 年，在公司董事会及管理层的正确决策与领导下，通过管理团队及全体员工的共同努力，公司的资产规模、产品销量实现稳定增长，现将 2023 年财务决算的有关情况汇报如下：

一、2023 年度公司财务报告的审计情况

（一）公司 2023 年财务报告已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了天健审〔2024〕649 号标准无保留意见的审计报告。

（二）主要财务数据和指标：

项 目	2023 年	2022 年	本年比上年增 减（%）
营业总收入（万元）	259,257.83	233,512.93	11.03%
利润总额（万元）	28,837.43	14,674.96	96.51%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	24,182.84	11,374.84	112.60%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	12,031.07	16,603.70	-27.54%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减（%）
总资产（万元）	374,529.78	351,280.90	6.62%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	212,432.75	196,437.33	8.14%
股本（万股）	41,157.60	41,157.40	-

二、财务状况、经营成果和主要财务指标分析

（一）资产负债情况

本年末公司总资产 374,529.78 万元，较上年末增加 23,248.89 万元，增幅为 6.62%。

流动资产增加减少 9,497.50 万元，降幅为 4.16%：

1、货币资金减少 21,038.98 万元，降幅为 23.72%，主要原因是本期“年产 6000 万平方米智能型输送带项目”、“双箭科技大楼”项目投资增加。

2、应收账款增加 13,780.68 万元，增幅 22.31%，主要原因是本期销售收入增加幅度大于货款回款金额。

3、预付款项增加 646.74 万元，增幅为 48.26%，主要原因是期末公司预付的设备款较上年增加。

4、其他应收款增加 697.55 万元，增幅为 33.34%，主要原因是期末应收退税款、支付的保证金较期初增加。

5、合同资产增加 1,217.61 万元，增幅为 27.86%，主要原因是期末未到期的质保金较上年增加。

6、其他流动资产减少 598.91 万，降幅为 14.84%，主要原因是期末待抵扣增值税进项税额较期初减少。

非流动资产增加 32,746.38 万元，增幅为 26.67%：

1、固定资产增加 2,448.37 万元，增幅为 3.24%，主要原因是本期“年产 6000 万平方米智能型输送带项目”部分在建工程转固所致。

2、在建工程增加 31,009.46 万元，增幅 510.08%，主要原因是本期未完成工程“年产 6000 万平方米智能型输送带项目”、“双箭科技大楼”项目增加。

3、长期待摊费用增加 1,142.44 万元，增幅为 72.49%，主要原因是本期子公司新增装修待摊费用。

4、递延所得税资产增加 794.96 万元，增幅为 60.99%，主要原因是本期收到与资产相关的政府补助增加、应收账款坏账准备增加。

5、其他非流动资产减少 1,526.72 万元，降幅为 57.51%，主要原因是期末公司预付的设备款较期初减少所致。

本年末公司负债总额 160,977.49 万元，较上年末增加 7,076.42 万元，增幅为 4.60%。

流动负债减少 4,260.85 万元，降幅为 4.31%：

1、短期借款减少 4,195.37 万元，降幅为 99.76%，主要原因是本期子公司归还短期借款。

2、交易性金融负债减少 4,052,143.67 元，主要原因是期初有未交割远期结汇金融产品。

3、应付票据减少 7,100.79 万元，降幅为 20.44%，主要原因是期末未到期的票据减少。

4、应付账款增加 4,096.70 万元，增幅为 10.43%，主要原因是期末应付工程款较上年增加。

5、应付职工薪酬增加 1,530.16 万元，增幅为 76.31%，主要原因是本期年终奖较上年增加。

6、应交税费增加 1,877.19 万元，增幅为 65.27%，主要原因是期末应交企业所得税、增值税较上年增加。

7、其他应付款减少 1,148.10 万元，降幅为 24.68%，主要原因是期末待退的保证金较上年减少。

8、一年内到期的非流动负债增加 649.25 万元，增幅为 172.46%，主要原因是本期台升公司“年产 6000 万平方米智能型输送带项目”新增一年内到期的长期借款。

非流动负债增加 11,337.27 万元，增幅为 20.57%:

1、长期借款增加 23,346,486.10 元，主要是本期台升公司“年产 6000 万平方米智能型输送带项目”新增长期借款。

2、递延收益增加 7,525.55 万元，增幅 787.37%，主要原因是本期收到与资产相关的政府补助增加所致。

（二）股东权益情况

单位:万元

项目	年初数	本年增加	本年减少	年末数
股本(股)	411,573,959.00	2,037.00		411,575,996.00
资本公积	56,802.24	1.38		56,803.62
盈余公积	18,498.52	2,080.28		20,578.80
未分配利润	77,809.64	24,182.84	10,311.77	91,680.71
归属上市公司股东的权益	196,437.33	24,226.91	8,231.49	212,432.75

（三）经营情况

2023 年度公司营业收入 259,257.83 万元，与上年同比增加 25,744.90 万元，增幅 11.03%。主要原因是本期输送带销售量同比增加 14.11%，销售单价同比下降 2.05%。

本年度营业毛利率 20.75%，同比增长 3.78%。主要原因是本期输送带主要原材料价格均比上年同期有所下降。

本年度税金及附加 1,583.83 万元，同比增加 613.99 万元，增幅为 63.31%，主要原因是本期公司应交增值税、房产税、土地使用税、印花税等增加所致。

本年度销售费用 9,840.95 万元,同比增加 1,450.61 万元,增幅为 17.29%,主要原因是本期业务招待费及职工薪酬较上年增加。

本年度管理费用 9,747.11 万元,同比增加 1,773.78 万元,增幅为 22.25%,主要原因是本期职工薪酬较上年增加。

本年度研发费用 8,875.30 万元,同比增加 1,253.56 万元,增幅为 16.45%。主要原因是本期研发投入较上年增加。

本年度财务费用-2,024.81 万元,同比减少 1,700.64 万元,降幅为 524.61%,主要原因是本期定期存款到期取得的利息收入较上年同期增加、外币兑人民币汇率所产生的汇兑收益较上年同期减少所致。本年度利息收入 3,750.63 万元,同比增加 3,045.29 万元,增幅为 431.75%,主要原因是本期定期存款到期取得的利息收入较上年同期增加。

本年其他收益 4,894.90 万元,同比增加 2,090.90 万元,增幅为 74.57%,主要原因是本期收到的政府补助、享受的税收减免较上年增加。

本年投资收益-322.40 万元,同比增加 479.00 万元,增幅为 59.77%,主要原因是本期远期结汇交割取得的收益、入股安徽华烨取得的收益均较上年增加。

本年公允价值变动收益 405.21 万元,同比增加 1,243.40 万元,增幅为 148.34%,主要原因是汇率变动影响未交割远期结汇金融产品价值所致。

本年度信用减值损失-1,317.41 万元,同比增加 460.67 万元,增幅为 53.77%,主要原因是本期根据会计政策计提的应收账款坏帐准备增加。

本年度资产减值损失-1,027.37 万元,同比增加 307.65 万元,增幅为 42.75%,主要原因是本期根据会计政策计提的存货跌价准备增加。

本年度资产处置收益 591.47 万元,同比增加 449.74 万元,增幅为 317.34%,主要原因是本期处置固定资产收益较上年增加。

本年度营业外收入 187.14 万元,同比增加 76.69 万元,增幅 69.44%,主要原因是本期取得的赔款收入较上年增加。

本年度营业外支出 351.73 万元,同比增加 181.85 万元,增幅 107.04%,主要原因是本期对外捐赠较上年同期增加。

本年度利润总额 28,837.43 万元,同比增加 14,162.47 万元,增幅为 96.51%;归属母公司净利润 24,182.84 万元,同比增加 12,808.00 万元,增幅为 112.60%,

主要原因是本期输送带毛利率较上年同期增加及定期存款到期取得利息收入所致。

（四）主要财务指标分析

1、偿债能力指标

项目	2023 年	2022 年	同比增减 (%)
流动比率	2.32	2.31	0.43%
速动比率	1.82	1.82	0.00%
资产负债率	42.98%	43.81%	-0.83%

截止 2023 年末，公司流动比率为 2.32 倍，速动比率为 1.82 倍，短期偿债能力良好，流动比率同比增加 0.43%，速动比率与上年持平，主要系期末货币资金减少、应收账款增加、短期借款减少、应付票据减少、应付账款增加所致。

本年末资产负债率 42.98%，同比下降 0.83%。

2、营运能力指标

项 目	2023 年	2022 年	同比增减(次)
应收账款周转率	3.25	3.69	-0.44
存货周转率	4.18	4.20	-0.02

本年度应收账款周转率为 3.25 次，同比减少 0.44 次，主要系本期营业收入同比增加 11.03%、平均应收账款同比增加 26.12%；存货周转率为 4.18 次，同比减少 0.02 次，主要系本期营业成本同比增加 5.97%、平均存货同比增加 6.32%。

3、现金流量指标

2023 年度公司经营活动产生的现金流量净额 12,031.07 万元，同比减少 4,572.63 万元，降幅为 27.54%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增长 21,215.48 万元，增幅为 11.87%，购买商品、接受劳务支付的现金增长 30,091.31 万元，增幅为 22.93%，其中由于承兑汇票最长付款期限的调整，本期到期兑付的应付票据较上年增加 13,058.00 万元。

本年度投资活动产生的现金流量净额-25,509.53 万元，同比减少 5,867.45 万元，降幅为 29.87%，主要系本期购建固定资产支付的现金较上年增加 10,981.14 万元，增幅为 66.64%；本期投资支付的现金较上年同期减少 3,000.00 万元。

本年度公司筹资活动产生的现金流量净额-10,180.56万元，同比增加减少50,615.53万元，降幅为125.18%，主要原因是上年发行可转债。

4、盈利能力指标

项 目	2023 年	2022 年	同比增减(%)
每股收益（元）	0.59	0.28	110.71%
加权平均净资产收益率（%）	11.91	5.87	6.04%

本年度公司每股收益 0.59 元，与去年同比增加 0.31 元，加权平均净资产收益率 11.91%，同比增加 6.04%，主要是本年度公司净利润增加所致。

浙江双箭橡胶股份有限公司

董 事 会

二〇二四年三月二十八日