

# 山东道恩高分子材料股份有限公司

## 2023 年财务决算报告

(报告期: 2023 年 1 月 1 日—2023 年 12 月 31 日)

### 各位董事:

经过管理层和全体员工的不懈努力,2023年圆满完成了经营目标计划。中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司出具了标准无保留意见的《审计报告》【众环审字(2024)0101148号】,认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了2023年12月31日股份公司及母公司财务状况。

现将 2023 年度财务决算报告如下:

### 一、整体财务状况

项 目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入(元)	4,544,067,840.59	4,525,697,204.64	0.41%
归属于上市公司股东的净利润(元)	139,998,230.39	152,427,378.66	-8.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	115,186,984.99	125,493,676.01	-8.21%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-42,763,322.73	-39,047,880.43	-9.52%
基本每股收益(元/股)	0.31	0.36	-13.89%
稀释每股收益(元/股)	0.31	0.36	-13.89%
加权平均净资产收益率	4.59%	6.14%	-1.55%
项 目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
总资产(元)	5,096,021,267.69	4,946,428,116.76	3.02%
归属于上市公司股东的净资产(元)	3,079,811,285.05	2,999,465,318.01	2.68%

### 二、资产负债及所有者权益状况

## 1、资产状况

截止 2023 年 12 月 31 日,资产总额为 509,602.13 万元,较 2022 年末的 494,642.81 万元增加 14,959.32 万元,同比增长 3.02%。具体情况见下表:

资产状况变动表

单位:人民币元

科目	2023 年数据	2022 年数据	增减额	增减率
货币资金	481,486,635.95	371,968,737.87	109,517,898.08	29.44%
应收账款	976,952,979.38	793,346,916.36	14,809,652.28	23.14%
应收款项融资	163,963,039.37	61,903,282.66	102,059,756.71	164.87%
预付款项	98,884,153.35	202,461,225.30	-103,577,071.95	-51.16%
其他应收款	7,959,659.77	3,627,247.88	4,332,411.89	119.44%
存货	565,888,484.43	534,978,627.29	30,909,857.14	5.78%
其他流动资产	68,071,061.07	94,126,256.21	-26,055,195.14	-27.68%
长期股权投资	134,274,477.27	127,697,253.65	6,577,223.62	5.15%
固定资产	866,629,112.64	534,195,518.77	332,433,593.87	62.23%
在建工程	619,682,805.70	614,649,892.10	5,032,913.60	0.82%
使用权资产	32,749,974.57	6,810,832.12	25,939,142.45	380.85%
无形资产	306,362,818.60	189,604,947.68	116,757,870.92	61.58%
长期待摊费用	10,760,036.08	11,684,151.35	924,115.27	-7.91%
递延所得税资产	26,923,613.65	23,014,986.10	3,311,023.34	16.98%
其他非流动资产	20,235,621.91	39,000,932.43	-18,765,310.52	-48.12%

原因分析:

- (1)应收款项融资增加 10,205.98 万元,主要是本期收回 6+9 银行承兑汇票较多;
- (2)预付款项减少 10,357.71 万元,主要是购买材料及设备的款项支付减少所致;
- (3)其他应收款增加 433.24 万元,主要是俄罗斯支付海关保证金及降解公司支付

天然气保证金增加所致；

(4) 固定资产增加 33,243.36 万元, 主要是海纳公司项目转固定资产所致；

(5) 使用权资产增加 2,593.91 万元, 主要是新增厂房租赁所致；

(6) 无形资产增加 11675.79 万元, 主要是新增土地及新并购公司专利权所致。

## 2、负债状况

截止 2023 年 12 月 31 日, 公司负债总额为 184,409.10 万元, 较 2023 年末的 183,884.05 万元增加 525.05 万元, 增加 0.3%。具体情况见下表:

负债状况变动表

单位: 人民币元

科目	2023 年数据	2022 年数据	增减额	增减率
短期借款	473,626,231.27	292,533,192.50	181,093,038.77	61.91%
应付账款及应付票据	359,778,323.09	346,201,506.31	13,576,816.78	3.92%
合同负债	35,856,459.21	70,162,388.04	-34,305,928.83	-48.90%
其他流动负债	418,182,658.42	620,272,659.70	-202,090,001.28	-32.58%
应付职工薪酬	23,780,693.21	17,072,900.67	6,707,792.54	39.29%
一年内到期的流动负债	7,269,724.97	3,063,020.76	4,206,704.21	137.34%
租赁负债	25,113,028.61	5,085,591.74	20,027,436.87	393.81%

原因分析:

(1) 短期借款增加 18,109.30 万元, 增加约为 61.91%, 主要是因经营活动需要, 短期借款增加所致;

(2) 合同负债减少 3,430.59 万元, 减少约为 48.90%, 主要是原计入合同负债的部分销售合同执行完毕所致;

(3) 其他流动负债减少 20,209.00 万元, 减少约为 32.58%, 主要是原重分类的承兑汇票到期减少所致;

(4) 应付职工薪酬增加 670.78 万元，增加约为 39.29%，主要是子公司业务开展及并购，人员增加所致；

(5) 一年内到期的流动负债增加 420.67 万元，主要是厂房及办公区租赁重分类所致；

(6) 租赁负债增加 2,002.74 万元，主要是新增厂房租赁所致。

### 3、所有者权益状况

截止到 2023 年 12 月 31 日，所有者权益总额为 325,193.03 万元，较 2022 年度的 310,758.77 万元增加 14,434.26 万元，主要是盈利增加所致。

#### 2023 年度主要经营成果

2023 年度实现销售收入 454,406.78 万元，较 2022 年度的 452,569.72 万元增加 1,837.06 万元，增加率 0.41%；归属于母公司的净利润实现 13,999.82 万元，较 2022 年度的 15,242.74 万元减少 1,242.91 万元，减少率为 8.15%。

其他项目具体情况见下表：

科目	2023 年数据	2022 年数据	增减额	增减率
研发费用	185,283,622.48	164,751,117.64	20,532,504.84	12.46%
财务费用	36,788,383.09	4,170,221.04	32,618,162.05	782.17%
信用减值损失	-8,867,490.48	-3,642,774.81	-5,224,715.67	143.43%
所得税费用	14,082,880.67	2,351,603.56	11,731,277.11	498.86%

原因分析：

(1) 财务费用增加 3,261.82 万元，主要是本期可转债费用不再资本化及借款增加所致；

(2) 信用减值损失增加 522.47 万元，主要是货款诉讼可能损失及本期应收帐款增加所致；

(3) 所得税费用增加 1,173.13 万元, 主要为降解公司未来收益不确定未确认递延所得税资产, 及调减研发费用加计扣除, 导致所得税费用增加。

山东道恩高分子材料股份有限公司董事会

2024 年 3 月 29 日