

# 聚胶新材料股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

根据聚胶新材料股份有限公司（以下简称“公司”）的经营状况及财务状况，结合公司合并报表数据，公司编制了 2023 年度财务决算报告，本报告所涉及数据已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行审计并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

### 一、主要财务数据和财务指标

2023 年，公司实现营业收入 162,766.03 万元，比上年同期上升 20.50%，归属于母公司股东的净利润 10,809.91 万元，比上年同期上升 23.84%，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 9,278.86 万元，比上年同期增长 19.31%。净利润增长主要系海外及国内销售收入增长带来的毛利增加约 3,277 万元，期间费用同比增加了约 1,487 万元。主要财务数据和指标如下（单位：人民币万元，下同）：

项目	2023 年	2022 年	变动率	变动原因说明
营业收入	162,766.03	135,073.98	20.50%	主要系客户进一步加深合作，加大对公司的采购使得销量增长
净利润	10,810.27	8,635.63	25.18%	主要系产销量上升，毛利增加、理财收益增加所致
归属于母公司所有者的净利润	10,809.91	8,729.21	23.84%	主要系产销量上升，毛利增加、理财收益增加所致
扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润	9,278.86	7,776.86	19.31%	主要系产销量上升，毛利增加、理财收益增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-3,997.53	-7,289.37	45.16%	主要系波兰工厂进入正常运营阶段，经营现金流改善
基本每股收益（元/股）	1.3512	1.3094	3.19%	主要系净利润较上年增长所致
稀释每股收益（元/股）	1.3432	1.3094	2.58%	主要系净利润较上年增长所致
加权平均净资产收益率	7.34%	12.05%	-4.71%	主要系利润积累，汇率波动导致其他综合收益增长所致
资产总额	180,210.03	167,935.55	7.31%	主要系净利润积累，在建工程和预付工程款增加所致
归属于母公司所有者权益	153,712.93	141,369.73	8.73%	主要系本期归母净利润增加所有者权益增加所致

### 二、财务状况、经营成果、现金流量情况分析

（一）财务状况分析，如下表：

项目	期末余额	年初余额	变动率	变动原因说明
货币资金	22,003.27	18,910.83	16.35%	主要系美元结余存款及募集资金活期余额
交易性金融资产	50,297.62	64,136.80	-21.58%	主要系 2023 年使用闲置募集资金购买理财产品减少所致
应收账款	41,094.12	29,857.93	37.63%	主要系收入增长且未到信用期导致应收账款余额增加
预付款项	186.51	1,369.75	-86.38%	主要系预付材料款减少
其他应收款	839.08	498.86	68.20%	主要系本期支付墨西哥土地购置保证金所致
存货	23,882.53	20,677.63	15.50%	主要系收入规模扩大，安全库存增加所致
其他流动资产	1,240.80	724.42	71.28%	主要系待认证进项税增加所致
固定资产	19,994.77	18,993.96	5.27%	主要系境外资产汇率波动折算所致
在建工程	10,247.01	2,887.06	254.93%	主要系 2023 年广州工厂建设所致
使用权资产	565.96	1,058.29	-46.52%	主要系使用权资产本期折旧，部分使用权资产到期退租所致
无形资产	2,224.44	2,292.12	-2.95%	主要系无形资产(土地使用权)摊销导致账面余额减少
长期待摊费用	84.08	146.92	-42.77%	主要系摊销费用余额减少
递延所得税资产	306.92	301.56	1.78%	主要系资产减值准备增加导致可抵扣暂时性差异增加
其他非流动资产	1,128.33	2.99	37636.79%	主要系广州工厂预付采购设备款增加所致
短期借款	698.00	466.08	49.76%	主要系带追索权的供应链融资款项增加所致
应付账款	20,213.15	20,426.07	-1.04%	主要系 2024 年春节较 2023 年晚以及 2023 年期末原材料备货减少所致
合同负债	218.31	220.54	-1.01%	主要系预收客户货款减少
应付职工薪酬	1,787.81	1,916.44	-6.71%	主要系本期计提年终奖减少所致
应交税费	1,054.35	1,011.10	4.28%	主要系 2023 年利润增长，企业所得税相应增加所致
其他应付款	53.10	50.26	5.65%	主要系供应商押金本期增加所致
一年内到期的非流动负债	522.39	544.25	-4.02%	主要系租赁合同剩余期间减少所致
其他流动负债	1,599.25	1,019.60	56.85%	主要系应付客户返利增加所致
租赁负债	185.76	701.9	-73.54%	主要系使用权资产本期折旧，部分使用权资产到期退租所致
递延收益	142.27	174.89	-18.65%	主要系 2023 年部分补贴项目摊销所致
实收资本(或股本)	8,000.00	8,000.00	0.00%	本期无变动
资本公积	114,060.78	114,018.94	0.04%	主要系确认股份支付费用增加其他资本公积所致
其他综合收益	5,671.67	180.22	3047.08%	主要系汇率波动所致
盈余公积	4,076.35	2,572.02	58.49%	主要系 2023 年盈余公积计提所致

(二) 经营成果分析，如下表：

项目	2023 年	2022 年	变动率	变动原因说明
营业收入	162,766.03	135,073.98	20.50%	主要系国内客户开发及海外市场扩展带来的销量增长，以及销售单价上涨所致
营业成本	138,319.05	113,904.15	21.43%	主要系销售收入增加，成本相应增加
销售费用	3,810.27	3,135.15	21.53%	主要系薪资、短期出口信用保险增加所致
管理费用	3,972.82	3,438.30	15.55%	主要系差旅费、中介费及办公费增加所致
研发费用	4,179.17	5,433.02	-23.08%	主要系本年研发人工及材料投入减少所致
财务费用	150.15	-1,381.28	-110.87%	主要系汇兑损失所致
其他收益	554.45	660.10	-16.01%	主要系本期收到政府补助减少
投资收益	1,031.85	205.37	402.44%	主要系因理财增加，收益相应地增加所致
信用减值损失	-472.61	-572.56	-17.46%	主要系收入增加，回款变快，应收账款周转天数减少所致
资产减值损失	18.96	-567.52	-103.34%	主要系 2022 年末波兰子公司计提存货跌价准备转销所致
所得税费用	2,180.61	1,302.13	67.46%	利润总额增加导致所得税费用增加所致

(三) 现金流量分析, 如下表:

项目	2023 年	2022 年	变动率	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	149,022.19	113,296.23	31.53%	主要系销售收入增加, 应收回款增加所致
收到的税费返还	5,165.67	7,068.90	-26.92%	主要系出口退税减少及本期收到的税费返还所致
收到其他与经营活动有关的现金	1,132.89	741.27	52.83%	主要系本期收到活期存款利息增加所致
购买商品、接受劳务支付的现金	140,796.52	116,538.32	20.82%	主要系销售收入增加相应采购增加
支付给职工以及为职工支付的现金	11,633.54	6,884.46	68.98%	主要系职工人数增加、每年涨薪所致
支付的各项税费	2,521.62	1,506.67	67.36%	主要系缴纳企业所得税增加
支付其他与经营活动有关的现金	4,366.61	3,466.32	25.97%	主要系支付销售、管理费用增加所致
收回投资收到的现金	154,072.01	90,925.48	69.45%	主要系使用闲置募集资金进行理财所致
取得投资收益收到的现金	1,292.13	182.90	606.46%	主要系使用闲置募集资金进行理财带来的收益相应增长所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	20.69	1.57	1215.94%	主要系处置固定资产所致
收到其他与投资活动有关的现金	17,538.82			主要系本期定期存款到期所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,848.68	15,165.33	-28.46%	主要系 2022 年波兰投建工厂和采购设备且于当年竣工, 集中支付金额较大, 2023 年广州投建工厂及采购设备且尚未完工
投资支付的现金	140,232.83	150,925.48	-7.08%	主要系使用闲置募集资金购买理财减少所致
支付其他与投资活动有关的现金	22,607.24	3,482.30	549.20%	主要系本期增加购买美元定期存款所致
吸收投资收到的现金	0.00	97,816.17	-100.00%	主要系 2022 年收到上市募集资金
收到其他与筹资活动有关的现金	2,168.81	1,656.65	30.92%	主要系收到客户应收账款融资回款增加
偿还债务支付的现金	0.00	6,608.31	-100.00%	主要系 2022 年偿还 250 万欧元和 4,800 万元银行借款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,016.31	261.69	1434.76%	主要系 2022 年度分红 4000 万所致
支付其他与筹资活动有关的现金	561.83	2,026.56	-72.28%	主要系 2022 年支付 IPO 发行费用
汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,200.13	2,266.90	129.39%	主要系年末美元余额较上期增加且对人民币升值, 欧元对人民币大幅升值产生较大的汇兑收益所致

聚胶新材料股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 11 日