

重庆长江造型材料（集团）股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度财务报表的审计情况

重庆长江造型材料（集团）股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

本财务决算报告基于审计报告编制，真实反映了公司 2023 年度的财务状况、经营成果及现金流量（以下数据如无特殊说明，均为合并口径）。现将公司财务决算情况汇报如下：

二、主要财务数据和指标

单位：人民币万元

项 目	2023 年	2022 年	增减幅度
营业收入	100,759.68	94,649.63	6.46%
归属于上市公司股东的净利润	13,580.70	7,192.15	88.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,201.78	5,746.25	112.34%
经营活动产生的现金流量净额	3,754.29	-608.63	716.85%
基本每股收益(元)	1.27	0.67	89.55%
基本每股收益（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）（元）	1.1419	0.5377	112.36%
加权平均净资产收益率（归属于公司普通股股东的净利润）（%）	8.32%	4.64%	3.68%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）（%）	7.48%	3.71%	3.77%
项 目	2023 年末	2022 年末	增减幅度
总资产	204,837.67	189,040.08	8.36%

归属于上市公司股东的净资产	169,493.33	156,973.79	7.98%
---------------	------------	------------	-------

截止 2023 年末，公司总资产 204,837.67 万元，负债 34,518.19 万元，净资产 170,319.48 万元，资产负债率 16.85%，加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润计算）为 7.48%，2023 年公司基本每股收益（扣除非经常性损益后的归属于母公司股东的净利润计算）为 1.1419 元。

2023 年实现营业收入 100,759.68 万元，上年同期 94,649.63 万元，增长 6.46%；归属于母公司所有者的净利润 13,580.70 万元，上年同期 7,192.15 万元，增幅 88.83%。

三、2023 年度公司主要财务状况和经营成果分析

（一）资产主要构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		增减（一）%
	金额	占总资产比例%	金额	占总资产比例%	
流动资产：					
货币资金	42,158.66	20.58	25,526.89	13.50	65.15
应收票据	1,981.52	0.97	5,467.41	2.89	-63.76
交易性金融资产	10,026.10	4.89	24,622.14	13.02	-59.28
应收账款	42,695.39	20.84	38,313.06	20.27	11.44
应收款项融资	16,514.34	8.06	6,897.72	3.65	139.42
预付款项	1,422.84	0.69	2,130.03	1.13	-33.20
其他应收款	791.86	0.39	762.23	0.40	3.89
存货	19,486.52	9.51	17,985.15	9.51	8.35
其他流动资产	154.19	0.08	1,395.09	0.74	-88.95
流动资产合计	135,231.42	66.02	123,099.72	65.12	9.86
投资性房地产	2,111.02	1.03	2,236.81	1.18	-5.62
固定资产	48,502.33	23.68	49,126.07	25.99	-1.27
在建工程	942.11	0.46	2,046.72	1.08	-53.97

项目	2023年12月31日		2022年12月31日		增减(一)%
	金额	占总资产比例%	金额	占总资产比例%	
使用权资产	1,850.28	0.90	2,022.20	1.07	-8.50
无形资产	13,746.99	6.71	6,225.63	3.29	120.81
长期待摊费用	91.28	0.04	106.54	0.06	-14.32
递延所得税资产	1,995.22	0.97	3,865.33	2.04	-48.38
其他非流动资产	367.02	0.18	311.05	0.16	17.99
非流动资产合计	69,606.25	33.98	65,940.35	34.88	5.56
资产总计	204,837.67	100.00	189,040.08	100.00	8.36

截至2023年12月31日，公司资产总额204,637.67万元，较年初增长8.36%，其中主要资产项目变动情况如下：

1. 货币资金42,158.66万元，较年初增加65.15%，主要系报告期现金管理产品到期及银行贷款增加所致。

2. 应收票据1,981.52万元，较年初下降63.76%，主要系报告期期末商业承兑汇票余额减少所致。

3. 交易性金融资10,026.10万元，较年初减少59.28%，主要系报告期现金管理产品到期所致。

4. 应收款项融资16,514.34万元，较年初增加139.42%，主要系报告期末银行承兑汇票增加所致。

5. 预付账款1,422.84万元，较年初减少33.20%，主要系报告期预付的货款减少所致。

6. 其他流动资产154.19万元，较年初减少88.95%，主要系报告期增值税待抵扣进项税减少所致。

7. 在建工程942.11万元，较年初减少53.97%，主要系报告期铜梁长江、宁国长江等公司设备完工转固所致。

8. 无形资产13,746.99万元，较年初增加120.81%，主要系报告期彰武矿产取得矿产资源勘查许可证（即探矿权）所致。

9. 递延所得税资产 1,995.22 万元，较年初减少 48.38%，主要系报告期预计可抵扣未弥补亏损、内部交易未实现损益减少计提递延所得税资产减少及同一纳税主体递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示所致。

(二) 负债主要构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		增、减 (一) 幅 度%
	金额	比例%	金额	比例%	
短期借款	6,900.53	19.99	393.00	1.25	1,655.86
应付票据	800.00	2.32	1,250.00	3.98	-36.00
应付账款	13,122.21	38.02	17,437.25	55.57	-24.75
合同负债	278.49	0.81	1,114.13	3.55	-75.00
应付职工薪酬	1,470.85	4.26	1,159.80	3.70	26.82
应交税费	1,930.85	5.59	2,272.17	7.24	-15.02
其他应付款	550.07	1.59	383.10	1.22	43.58
一年内到期的非流动负债	148.75	0.43	112.69	0.36	32.00
其他流动负债	35.76	0.10	28.18	0.09	26.90
流动负债合计	25,237.51	73.11	24,150.32	76.97	4.50
长期借款	3,625.00	10.50	-	-	100.00
租赁负债	1,906.62	5.52	1,995.88	6.36	-4.47
预计负债	4.11	0.01	140.40	0.45	-97.07
递延所得税负债	97.72	0.28	1,758.49	5.60	-94.44
递延收益	3,647.23	10.57	3,331.16	10.62	9.49
非流动负债合计	9,280.67	26.89	7,225.93	23.03	28.44
负债合计	34,518.19	100.00	31,376.25	100.00	10.01

截至 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额 34,518.19 万元，较年初增长 10.01%，主要原因：

1. 短期借款 6,900.53 万元，比年初增长 1,655.86%，主要系报告期银行贷款增加所致。

2. 应付票据 800.00 万元，比年初减少 36.00%，主要系报告期末开具的银行承兑汇票未到期金额减少所致。

3. 合同负债 278.49 万元，比年初下降 75.00%，主要系报告期末预收客户销售货款减少所致。

4. 其他应付款 550.07 万元，比年初增加 43.58%，主要系报告期支付合同保证金等增加所致。

5. 一年内到期的非流动负债 148.75 万元，比年初增加 32.00%，主要系报告期期末一年内到期的长期借款增加所致。

6. 长期借款比年初增加 3,625.00 万元，主要系报告期银行长期贷款增加所致。

7. 预计负债 4.11 万元，比年初减少 97.07%，主要系报告期专利诉讼判决、预计的赔偿款转回所致。

8. 递延所得税负债 97.72 万元，比年初减少 94.44%，主要系报告期按税法规定固定资产一次性税前扣除政策影响递延所得税负债减少及同一纳税主体递延所得税资产和递延所得税负债净额列示影响所致。

（三）股东权益构成及变动情况

单位：人民币万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增、减（一）%
实收资本（或股本）	10,685.92	10,685.92	-
资本公积	56,255.21	56,255.21	-
盈余公积	4,990.04	4,496.46	10.98
未分配利润	97,546.89	85,528.36	14.05
专项储备	15.27	7.83	95.02
归属于母公司所有者权益合计	169,493.33	156,973.79	7.98
少数股东权益	826.15	690.04	19.72
所有者权益合计	170,319.48	157,663.82	8.03

截至 2023 年 12 月 31 日，公司股东权益合计 170,319.48 万元，

较年初增长 8.03%。主要原因：

1. 盈余公积 4,990.04 万元，增加 10.98%，主要系报告期母公司计提法定盈余公积所致。

2. 少数股东权益 826.15 万元，增加 19.72%，主要系报告期长江环境少数股东投入资本影响所致。

（四）公司利润情况

单位：人民币万元

项目	2023 年	2022 年	增、减（一） 金额	增减 （一）%
营业收入	100,759.68	94,649.63	6,110.05	6.46
营业成本	75,497.43	76,439.39	-941.95	-1.23
税金及附加	1,281.69	1,450.85	-169.16	-11.66
销售费用	1,494.17	1,615.26	-121.09	-7.50
管理费用	7,118.38	7,321.18	-202.80	-2.77
研发费用	1,675.71	1,407.45	268.26	19.06
财务费用	-527.21	-259.96	-267.25	-102.80
其他收益	1,029.56	1,124.01	-94.45	-8.40
投资收益	209.68	191.17	18.50	9.68
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-479.90	-738.29	258.40	35.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	98.51	393.44	-294.92	-74.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-262.39	-94.50	-167.90	-177.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	750.82	56.82	694.00	1,221.40
营业外收入	306.96	331.71	-24.75	-7.46
营业外支出	117.59	170.86	-53.27	-31.18
利润总额	15,755.15	7,768.97	7,986.18	102.80
净利润	13,536.81	7,359.56	6,177.25	83.94
归属于上市公司股东的净利润	13,580.70	7,192.15	6,388.55	88.83

利润表变动较大项目原因分析：

1. 财务费用-527.21 万元，同比减少 102.80%，主要系报告期存款类利息收入增加等影响所致。

2. 信用减值损失（损失以“-”号填列）-479.90 万元，同比增加 35.00%，主要系报告期应收款项减少，减值准备计提减少所致。

3. 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）98.51 万元，同比减少 74.96%，主要系报告期计提未到期理财产品的收益减少所致。

4. 资产减值损失（损失以“-”号填列）-262.39 万元，同比减少 177.66%，主要系报告期存货跌价准备计提增加所致。

5. 资产处置收益（损失以“-”填列）750.82 万元，同比增加 1,221.40%，主要系报告期宜宾长江土地房屋征收补偿收益增加所致。

7、营业外支出 117.59 万元，同比减少 31.18%，主要系上年同期常州长江处理置非流动资产损失等所致。

（五）现金流量情况

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减（一）金额	增减（一）%
经营活动产生的现金流量净额	3,754.29	-608.63	4,362.92	716.85
投资活动产生的现金流量净额	-1,002.31	-32,180.94	31,178.64	96.89
筹资活动产生的现金流量净额	9,124.93	-7,284.95	16,409.89	225.26
汇率变动对现金及现金等价物的影响	6.02	10.55	-4.53	-42.93
现金及现金等价物净增加额	11,882.94	-40,063.97	51,946.91	129.66

变动较大项目原因分析：

1. 经营活动现金流量净额 3,754.29 万元，比上期增加 716.85%，主要系报告期收到销售货款及税费返还等增加所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额-1,002.31 万元，比上期增加 96.89%，主要系报告期现金管理产品到期增加所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额 9,124.93 万元，比上期增加 225.26%，主要系报告期银行贷款增加及上年同期归还贷款所致。

4、现金及现金等价物净增加额 11,882.94，比上期增加 129.66%，主要系报告期投资活动和筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

重庆长江造型材料（集团）股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 19 日