

广东顺威精密塑料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 年，随着空调市场需求复苏及公司在汽车零部件领域中大力开发新客户、新市场，公司实现营业收入 22.67 亿元，同比增长 7.93%。报告期内归属上市公司股东的净利润为 3,521.31 万元，同比下降 16.80%。现将 2023 年财务决算的有关情况报告如下：

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

公司 2023 年度财务报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准的无保留意见的审计报告。注册会计师的审计意见是：广东顺威精密塑料股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了顺威股份 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和合并现金流量。

（二）主要财务指标完成情况

	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	2,266,948,126.81	2,100,354,697.36	7.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,213,122.56	42,324,678.55	-16.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	34,142,100.88	30,160,143.64	13.20%
经营活动产生的现金流量净额（元）	58,620,447.64	45,942,472.99	27.60%
基本每股收益（元/股）	0.0489	0.0588	-16.84%
稀释每股收益（元/股）	0.0489	0.0588	-16.84%
加权平均净资产收益率	3.03%	3.78%	-0.75%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	2,556,983,086.81	2,289,665,481.03	11.67%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,181,180,694.68	1,143,930,034.53	3.26%

二、财务状况分析

（一）资产状况

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动额	变动率
----	------------------	----------------	-----	-----

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动额	变动率
货币资金	22,762.18	18,858.43	3,903.75	20.70%
交易性金融资产	-	470.40	-470.40	-100.00%
应收票据	8,424.35	4,060.89	4,363.46	107.45%
应收账款	83,926.02	67,963.43	15,962.79	23.49%
应收款项融资	7,957.42	9,641.44	-1,684.02	-17.47%
预付款项	2,105.33	1,686.75	418.58	24.82%
其他应收款	824.14	503.79	320.35	63.59%
存货	43,639.03	43,317.65	321.38	0.74%
其他流动资产	7,855.47	6,880.72	974.75	14.17%
长期应收款	410.93	290.91	120.02	41.26%
其他非流动金融资产	932.96	-	932.96	
固定资产	48,512.47	47,508.29	1,004.18	2.11%
在建工程	2,728.62	3,376.51	-647.89	-19.19%
使用权资产	5,329.88	4,774.19	555.69	11.64%
无形资产	10,005.82	10,296.64	-290.82	-2.82%
长期待摊费用	2,807.21	2,539.75	267.46	10.53%
递延所得税资产	5,928.33	5,164.93	763.40	14.78%
其他非流动资产	1,548.14	1,631.84	-83.70	-5.13%

主要变动说明：

1. 交易性金融资产减少 470.40 万元，主要是本年度处置上海农村商业银行股票金融资产；
2. 应收票据增加 4,363.46 万元，以及应收账款增加 1.6 亿元，主要是本期收款方式调整，收到较多的商业承兑汇票及应收债权凭证；
3. 其他应收款增加 320.35 万元，主要是本期支付的押金及保证金增加；
4. 长期应收款增加 120.02 万元，主要是本期使用权资产保证金增加；
5. 其他非流动金融资产 932.96 万元，为本公司对广州穗开智境股权投资合伙企业（有限合伙）的股权投资。

（二）负债状况

单位：万元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动额	变动率
----	-------------	-----------	-----	-----

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动额	变动率
短期借款	46,097.21	49,093.67	-2,996.46	-6.10%
应付票据	22,198.23	10,147.10	12,051.13	118.76%
应付账款	33,329.43	29,046.39	4,283.04	14.75%
合同负债	2,443.17	1,040.71	1,402.46	134.76%
应付职工薪酬	3,131.42	2,958.21	173.21	5.86%
应交税费	1,070.49	2,507.20	-1,436.71	-57.30%
其他应付款	282.07	271.99	10.08	3.71%
一年内到期的非流动负债	4,724.00	1,605.41	3,118.59	194.26%
其他流动负债	2,227.88	1,967.78	260.10	13.22%
长期借款	12,971.32	6,619.97	6,351.35	95.94%
租赁负债	3,697.91	3,412.36	285.55	8.37%
递延收益	3,744.58	4,143.05	-398.47	-9.62%
递延所得税负债	16.58	120.00	-103.42	-86.19%

主要变动说明：

1. 应付票据增加 1.2 亿元，主要是本年度以票据方式支付货款较多；
2. 合同负债增加 1,402.46 万元，主要是未达到收入确认条件的预收款增加；
3. 应交税费减少 1,436.71 万元，主要是期末进项税抵扣增加，应交增值税减少；
4. 一年内到期的非流动负债增加 3,118.59 万元，主要是部分购置固定资产长期借款一年内到期影响；
5. 长期借款增加 6,351.35 万元，主要是本期补充流动资金借款增加；
6. 递延所得税负债减少 103.42 万元，主要是本期处置交易性金融资产，使得相应的公允价值变动损益引起的递延所得税负债转销。

三、经营情况分析

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	同比增减（%）
营业收入	226,694.81	210,035.47	7.93%
营业成本	185,940.90	174,488.06	6.56%
主营毛利率	18.69%	17.26%	1.43%
销售费用	8,389.94	6,509.51	28.89%
管理费用	17,166.41	14,811.86	15.90%
研发费用	7,556.00	6,809.91	11%

项目	本报告期	上年同期	同比增减(%)
财务费用	2,144.31	1,910.25	12.25%
信用减值损失	-483.54	-457.55	6%
资产减值损失	-524.63	-439.93	19%
归属于上市公司股东的净利润	3,521.31	4,232.47	-16.80%

2023年，随着空调市场需求稳步复苏，以及公司进一步拓展汽配行业新项目新客户努力下，报告期内公司实现营业收入22.67亿元，同比增长7.93%。

随着业务量的增长，带动期间费用随之增长；同时，随着市场开拓与技术研发的需要，销售团队、研发团队有所扩展，使得人工成本有所上升；此外，本期末应收账款规模比上期期末有所增长，公司计提的信用减值损失相应上升；材料价格波动影响也使公司本期所计提的资产减值损失同比有所上升。

综上，报告期内归属上市公司股东的净利润为3,521.31万元，同比下降16.80%。

四、现金流量状况

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	5,862.04	4,594.25	1,267.79	27.60%
投资活动产生的现金流量净额	-3,427.99	-5,132.47	1,704.48	33.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-445.32	1,543.95	-1,989.27	-128.84%
现金及现金等价物净增加额	2,147.48	1,429.43	718.05	50.23%

本公司合并报表年末现金及现金等价物净增加2,147.48万元，其中：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加27.60%，主要系公司本期使用票据结算货款的金额增加，使用购买商品支付的现金减少所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加33.21%，主要系本期购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金减少所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额减少128.84%，主要系公司本期偿还到期债务支付的现金增加所致。

广东顺威精密塑料股份有限公司

2024年4月18日