

成都盛帮密封件股份有限公司

2023年度财务决算报告

成都盛帮密封件股份有限公司（以下简称“公司”）根据 2023 年度经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了 2023 年度财务决算报告。中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司截至 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

报告期内，公司实现营业收入 34,001.07 万元，同比增长 11.47%；归属于上市公司股东的净利润 6,403.01 万元，同比增长 34.70%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 5,301.06 万元，同比增长 23.53%；经营活动产生的现金流量净额 4,625.04 万元，同比下降 216.66%。主要财务指标如下：

单位：人民币元

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	340,010,695.45	305,025,177.67	305,025,177.67	11.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,030,090.67	47,594,820.69	47,534,098.39	34.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	53,010,628.09	41,017,914.28	42,911,630.60	23.53%
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,250,394.08	14,605,855.96	14,605,855.96	216.66%
基本每股收益（元/股）	1.2440	1.0568	1.0555	17.86%
稀释每股收益（元/股）	1.2440	1.0568	1.0555	17.86%
加权平均净资产收益率	7.17%	7.72%	7.72%	-0.55%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减
		调整前	调整后	调整后

资产总额（元）	1,025,682,751.24	972,954,909.62	973,171,888.27	5.40%
归属于上市公司股东的净资产（元）	884,699,635.99	860,722,457.62	860,661,735.32	2.79%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）报告期末资产构成及变动分析

单位：人民币元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减幅度
货币资金	129,424,188.65	312,902,944.49	-58.64%
交易性金融资产	389,185,254.67	273,211,753.58	42.45%
应收票据	19,719,828.04	12,584,310.70	56.70%
应收账款	159,143,029.19	136,866,763.15	16.28%
应收款项融资	32,043,616.94	25,621,033.52	25.07%
预付款项	3,593,156.23	2,771,002.44	29.67%
其他应收款	2,412,787.79	3,345,851.76	-27.89%
存货	81,397,105.22	77,208,839.35	5.42%
其他流动资产	549,021.10	604,900.30	-9.24%
流动资产合计	817,467,987.83	845,117,399.29	-3.27%
其他非流动金融资产	10,000,000.00	-	-
投资性房地产	586,299.65	622,666.73	-5.84%
固定资产	74,542,232.56	67,110,191.93	11.07%
在建工程	68,784,534.35	9,298,522.66	639.74%
使用权资产	1,047,471.93	1,851,339.62	-43.42%
无形资产	33,326,573.22	34,251,473.89	-2.70%
长期待摊费用	3,622,928.86	2,532,456.91	43.06%
递延所得税资产	5,991,893.55	5,903,804.30	1.49%
其他非流动资产	10,312,829.29	6,484,032.94	59.05%
非流动资产合计	208,214,763.41	128,054,488.98	62.60%
资产总计	1,025,682,751.24	973,171,888.27	5.40%

主要项目变动分析如下：

- 1、货币资金较去年末下降 58.64%，主要是由于本期购建固定资产，分配股利所致；
- 2、交易性金融资产较去年末增长了 42.45%，主要是由于本期对公司暂时闲置的自有资金和募集资金进行现金管理于期末未赎回和未到期所致；

- 3、应收票据较去年末增长了 56.70%，主要是由于本期期末因销售商品而收到的未到承兑期的商业承兑汇票较上期末有所增加所致；
- 4、其他非流动金融资产报告期内新增 1,000 万元，主要是由于公司与海南初尧私募基金管理有限公司共同投资所致；
- 5、在建工程较去年末增加了 639.74%，主要是由于本期募投项目建设未达到预定可使用状态所致；
- 6、使用权资产较去年末下降了 43.42%，主要是由于本期租赁厂房，合同期减少所致；
- 7、长期待摊费用较去年末增长了 43.06%，主要是由于本期进行了车间改造及办公楼宿舍楼装修所致。
- 8、其他非流动资产较去年末增长了 59.05%，主要是由于本期募投项目预付设备购置款和工程建设款较上期增加所致。

(二) 报告期末负债、所有者权益构成及变动分析

单位：人民币元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减幅度
应付票据	18,784,640.35	15,506,101.32	21.14%
应付账款	82,656,316.64	57,424,969.39	43.94%
预收款项	833.30	-	-
合同负债	798,095.29	1,068,638.14	-25.32%
应付职工薪酬	12,530,859.58	10,993,852.75	13.98%
应交税费	9,731,262.43	11,197,441.28	-13.09%
其他应付款	1,463,706.29	1,072,321.37	36.50%
一年内到期的非流动负债	210,878.10	1,446,524.28	-85.42%
其他流动负债	103,752.39	138,922.96	-25.32%
流动负债合计	126,280,344.37	98,848,771.49	27.75%
租赁负债	393,502.35	-	-
预计负债	4,706,731.87	3,830,925.48	22.86%
递延收益	7,334,374.73	7,249,509.00	1.17%
递延所得税负债	2,268,161.93	2,580,946.98	-12.12%
非流动负债合计	14,702,770.88	13,661,381.46	7.62%
负债合计	140,983,115.25	112,510,152.95	25.31%
股本	51,470,000.00	51,470,000.00	0.00%
资本公积	481,958,488.06	481,958,488.06	0.00%
盈余公积	32,815,371.62	32,815,371.62	0.00%
未分配利润	318,455,776.31	294,417,875.64	8.16%

归属于母公司股东权益合计	884,699,635.99	860,661,735.32	2.79%
股东权益合计	884,699,635.99	860,661,735.32	2.79%
负债和股东权益总计	1,025,682,751.24	973,171,888.27	5.40%

主要项目变动分析如下：

- 1、应付账款较去年末增加了 43.94%，主要是由于本期销售增加从而致采购增加，于期末时未到账期的应付货款较去年末相应增加所致；
- 2、其他应付款较去年末增加了 36.50%，主要是由于本期期末计提应付电费以及计提的其他未办理入账手续的相关费用较上期期末有所增长所致；
- 3、一年内到期的非流动负债较去年末下降了 85.42%，主要是由于一年内到期的厂房租赁负债减少所致；

（三）报告期损益情况及变动分析

单位：人民币元

项目	本期数	上期数	增减幅度
一、营业总收入	340,010,695.45	305,025,177.67	11.47%
营业收入	340,010,695.45	305,025,177.67	11.47%
二、营业总成本	272,279,750.22	255,391,013.09	6.61%
营业成本	200,927,310.63	197,391,927.11	1.79%
税金及附加	3,360,519.21	2,657,463.48	26.46%
销售费用	16,436,032.92	13,421,085.60	22.46%
管理费用	20,639,969.55	18,053,687.43	14.33%
研发费用	32,592,174.49	25,572,437.00	27.45%
财务费用	-1,676,256.58	-1,705,587.53	1.72%
加：其他收益	4,743,982.70	3,572,357.22	32.80%
投资收益（损失以“-”号填列）	8,205,738.21	3,324,083.82	146.86%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,101,087.37	956,444.35	15.12%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,058,918.36	-4,524,525.30	-11.81%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,581,302.69	-1,912,707.96	-87.24%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-14,699.25	-54,176.91	72.87%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,126,833.21	50,995,639.80	43.40%

加：营业外收入	50,517.35	106,011.29	-52.35%
减：营业外支出	596,475.17	170,554.89	249.73%
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	72,580,875.39	50,931,096.20	42.51%
减：所得税费用	8,550,784.72	3,396,997.81	151.72%
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	64,030,090.67	47,534,098.39	34.70%

主要项目变动分析如下：

- 1、其他收益较去年同期增长 32.80%，主要是由于本期收到的政府补助较去年同期有所增加所致；
- 2、投资收益较去年同期增长了 146.86%，主要是由于公司暂时闲置的自有资金和募集资金进行现金管理取得的收益增加所致；
- 3、资产减值损失较去年同期增长了 87.24%，主要是由于本期公司计提存货减值损失较去年同期有所增加；
- 4、资产处置损失较去年同期减少 72.87%，主要是由于处置闲置设备损失减少所致；
- 5、营业外支出较去年同期增加 249.73%，主要是由于本期向青少年发展基金会、中国儿童少年基金会等捐赠支出增加所致。
- 6、所得税费用较去年同期增长了 151.72%，主要是由于上期享受了“财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告财政部税务总局 科技部公告 2022 年第 28 号”的所得税加计扣除政策。

（四）报告期现金流量表情况及变动分析

单位：人民币元

项目	本期数	上期数	增减幅度
销售商品、提供劳务收到的现金	167,580,041.77	187,959,795.10	-10.84%
收到的税费返还	4,917,225.05	2,554,398.27	92.50%
收到其他与经营活动有关的现金	45,438,138.22	2,692,160.82	1587.79%
经营活动现金流入小计	217,935,405.04	193,206,354.19	12.80%
购买商品、接受劳务支付的现金	25,799,503.32	30,135,400.66	-14.39%
支付给职工以及为职工支付的现金	80,171,407.15	74,549,943.57	7.54%

支付的各项税费	32,047,430.63	18,246,841.03	75.63%
支付其他与经营活动有关的现金	33,666,669.86	55,668,312.97	-39.52%
经营活动现金流出小计	171,685,010.96	178,600,498.23	-3.87%
经营活动产生的现金流量净额	46,250,394.08	14,605,855.96	216.66%
收回投资收到的现金	1,125,000,000.00	237,000,000.00	374.68%
取得投资收益收到的现金	8,205,738.21	3,324,083.82	146.86%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	375,438.63	169,990.00	120.86%
投资活动现金流入小计	1,133,581,176.84	240,494,073.82	371.36%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,410,328.31	33,953,112.22	-1.60%
投资支付的现金	1,250,000,000.00	509,000,000.00	145.58%
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	2,560,000.00	-100.00%
投资活动现金流出小计	1,283,410,328.31	545,513,112.22	135.27%
投资活动产生的现金流量净额	-149,829,151.47	-305,019,038.40	-50.88%
吸收投资收到的现金	0.00	452,029,871.70	-100.00%
筹资活动现金流入小计	0.00	452,029,871.70	-100.00%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,992,190.00	73,707.96	54157.63%
支付其他与筹资活动有关的现金	2,332,641.05	13,892,116.80	-83.21%
筹资活动现金流出小计	42,324,831.05	13,965,824.76	203.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-42,324,831.05	438,064,046.94	-109.66%
五、现金及现金等价物净增加额	-145,903,588.44	147,650,864.50	-198.82%
加：期初现金及现金等价物余额	268,564,651.00	120,913,786.50	122.11%
六、期末现金及现金等价物余额	122,661,062.56	268,564,651.00	-54.33%

主要项目变动分析如下：

- 1、收到的税费返还较去年同期增加 92.50%，主要是由于 2023 年度收到的增值税留抵退税额以及退回多缴税款所致；
- 2、收到其他与经营活动有关的现金较去年同期增长了 1587.79%，主要是由于上年存出定期存款于本期到期收回所致；
- 3、支付的各项税费较去年同期增长了 75.63%，主要是由于当期缴纳去年因享受相关税收政策而延期缴纳的税款以及随当期业务增长，税金也相应增长所致；

- 4、支付的其他与经营活动有关的现金较去年同期减少了 39.52%，主要是由于当期较上期减少存出定期存款所致。
- 5、收回投资收到的现金较去年同期增长 374.68%，主要是由于本期理财产品到期赎回频次增加所致；
- 6、取得投资收益收到的现金较去年同期增长 146.86%，主要是由于本期加大了闲置自有资金和闲置募集资金的现金管理，相应收益增加所致；
- 7、处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额较去年同期增长 120.86%，主要是由于当期处置设备收到的款项较上年增加所致；
- 8、投资支付的现金较去年同期增长了 145.58%，主要是由于本期购买短期理财产品频次增加所致；
- 9、支付其他与投资活动有关的现金 0 元，主要是由于本期未发生与投资活动相关的其他支出所致；
- 10、吸收投资收到的现金 0 元，主要是由于本期未实施筹资所致；
- 11、分配股利、利润或偿付利息支付的现金较上年增长 54157.63%，主要是由于本期实施现金分红所致；
- 12、支付其他与筹资活动有关的现金较去年同期增长了减少 83.21%，主要是由于与上期相比本期未发生 IPO 中介服务费所致。

成都盛帮密封件股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 25 日