

河北建新化工股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度财务报表审计情况

河北建新化工股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告审计工作已经完成，由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表及财务报表附注进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2023 年度财务决算报告，报告如下：

二、本年度合并范围及变更情况

1、2023 年度，公司合并报表范围为：

- （1）河北建新化工股份有限公司（母公司）
- （2）沧州建新瑞祥化学科技有限公司（全资子公司）
- （3）沧州升腾科技有限公司（全资子公司）

2、2023 年度，公司合并范围未发生变化。

三、报告期主要财务数据和指标

金额单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度
营业收入	65,821.41	74,246.55
利润总额	1,343.36	6,422.16
净利润	1,473.31	6,127.45
基本每股收益（元）	0.0267	0.1111
加权平均净资产收益率	1.01%	4.25%
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.15	0.30
资产总额	167,012.02	166,701.19
归属于母公司所有者权益	146,672.75	146,058.61

四、财务状况

(一) 资产

金额单位：人民币万元

项目	2023 年末	比重 (%)	2022 年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
总资产	167,012.02	100.00	166,701.19	100.00	0.19
流动资产	84,264.39	50.45	85,773.57	51.45	-1.76
非流动资产	82,747.63	49.55	80,927.62	48.55	2.25

1、报告期内，公司流动资产同比减少 1.76%，主要原因：

(1) 交易性金融资产期末数为 0，比上年末 2,000.05 万元，减少 100.00%，主要是本期银行理财产品到期赎回所致。

(2) 应收账款融资期末数为 1,351.91 万元，比上年末 206.91 万元，增加 553.37%，主要是本期末收到的信用等级较高的银行承兑汇票增加所致。

(3) 预付款项期末数为 793.37 万元，比上年末 1,404.32 万元，减少 43.50%，主要是本期预付材料款减少所致。

(4) 其他应收款期末数为 502.52 万元，比上年末 807.48 万元，减少 37.77%，主要是本期应收出口退税款减少、保证金减少所致。

(5) 一年内到期的非流动资产期末数为 333.99 万元，比上年末 0 万元，增加 333.99 万元，主要是本期一年内到期的定期存款利息增加所致。

(6) 其他流动资产期末数为 43.87 万元，比上年末 8.69 万元，增加 404.67%，主要是本期预缴企业所得税款增加所致。

2、报告期内公司非流动资产比上年末增加 2.25%，变动情况如下：

(1) 使用权资产期末数 39.20 万元，比上年末 13.10 万元，增加 199.32%，主要是本期办公楼房屋租赁续租所致。

(2) 长期待摊费用期末数 219.97 万元，比上年末 0 万元，增加 219.97 万元，主要是本期研发技术服务费增加所致。

(二) 负债

金额单位：人民币万元

项目	2023 年末	比重 (%)	2022 年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
总负债	20,339.27	100.00	20,642.58	100.00	-1.47
流动负债	18,203.56	89.50	18,063.17	87.50	0.78
非流动负债	2,135.71	10.50	2,579.41	12.50	-17.20

1、报告期内公司流动负债比上年末增加 0.78%，变动情况如下：

(1) 短期借款期末数为 1,061.06 万元，比上年末 0 万元，增加 1,061.06 万元，主要是本期末办理银行承兑汇票贴现业务增加、同时办理贴现的银行承兑汇票尚未到期所致。

(2) 合同负债期末数为 123.75 万元，比上年末 363.89 万元，减少 65.99%，主要是本期收到客户款项、但履约义务未完成的业务减少所致。

(3) 应付职工薪酬期末数为 155.00 万元，比上年末 375.12 万元，减少 58.68%，主要是本期计提的福利费减少所致。

(4) 应交税费期末数为 147.33 万元，比上年末 105.82 万元，增加 39.23%，主要是本期应交增值税增加、应交个人所得税增加所致。

2、报告期内公司非流动负债比上年末减少 17.26%，变动情况如下：

(1) 租赁负债期末数为 26.74 万元，比上年末 0 万元，增加 26.74 万元，主要是本期办公楼房屋租赁续租所致。

(2) 递延收益期末数为 198.10 万元，比上年末 309.70 万元，减少 36.03%，减少的主要原因是本期摊销并计入当期损益的政府补助增加所致。

(三) 股东权益

金额单位：人民币万元

项目	2023 年末	比重 (%)	2022 年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
股本	55,584.44	37.90	55,173.11	37.77	0.75
资本公积	24,488.04	16.70	22,317.90	15.28	9.72

项目	2023 年末	比重 (%)	2022 年末	比重 (%)	增减幅度 (%)
盈余公积	14,967.42	10.20	14,779.47	10.12	1.27
专项储备	0.00	0.00	130.26	0.09	-100.00
未分配利润	51,632.85	35.20	53,657.88	36.74	-3.77
归属于母公司股东权益	146,672.75	100.00	146,058.61	100.00	0.42
股东权益	146,672.75	100.00	146,058.61	100.00	0.42

报告期内公司股东权益比上年末增加 0.42%，变动情况如下：。

专项储备期末数为 0 万元，比上年末 130.26 万元，减少 100%，减少的主要原因是本期安全费用支出增加所致。

五、经营状况

金额单位：人民币万元

项目	2023 年	2022 年	增减幅度 (%)
营业收入	65,821.41	74,246.55	-11.35
营业成本	57,961.60	62,526.85	-7.30
税金及附加	747.50	510.03	46.56
销售费用	373.32	322.04	15.92
管理费用	3,894.30	3,663.77	6.29
研发费用	3,514.93	3,181.02	10.50
财务费用	-1,548.19	-1,896.97	18.39
其他收益	492.26	301.27	63.40
投资收益	84.90	382.85	-77.82
信用减值损失	17.01	-151.19	-111.25
资产减值损失	-42.77		
营业外收入	11.27	9.62	17.14
营业外支出	97.26	60.20	61.56

利润总额	1,343.36	6,422.16	-79.08
所得税费用	-129.95	294.71	-144.09
归属于母公司股东的净利润	1,473.31	6,127.45	-75.96

1、营业收入本期发生额为 65,821.41 万元，比上年同期 74,246.55 万元，减少了 11.35%，主要是本期主要产品销售价格降低所致。

2、税金及附加本期发生额为 747.50 万元，比上年同期 510.03 万元，增加 46.56%，主要是本期缴纳的城市维护建设税增加、教育费附加增加所致。

3、销售费用本期发生额为 373.22 万元，比上年同期 322.04 万元，增加了 15.92%，主要是本期差旅费增加、招待费增加所致。

4、研发费用本期发生额为 3,514.93 万元，比上年同期 3,181.02 万元，增加了 10.50%，主要是本期研发投入增加所致。

5、财务费用本期发生额为-1,548.19 万元，比上年同期-1,896.97 万元，增加 18.39%，主要是本期汇兑收益减少所致。

6、其他收益本期发生额为 492.26 万元，比上年同期 301.27 万元，增加 63.40%，主要是本期收到并计入当期损益的政府补助增加所致。

7、投资收益本期发生额为 84.90 万元，比上年同期 382.85 万元，减少 77.82%，主要是本期理财投资收益减少所致。

8、信用减值损失本期发生额为 17.01 万元，比上年同期-151.19 万元，减少 111.25%，主要是本期计提应收账款坏账准备减少所致。

9、资产减值损失本期发生额为-42.77 万元，上年同期为 0 万元，增加 42.77 万元，主要是本期计提存货跌价准备增加所致。

10、营业外收入本期发生额为 11.27 万元，比去年同期 9.62 万元，增加 17.16%，主要是本期罚款收入增加所致。

11、营业外支出本期发生额为 97.26 万元，比去年同期 60.20 万元，增加 61.56%，主要是本期公益性捐款增加、固定资产报废损失增加所致。

12、利润总额本期发生额为 1,343.36 万元，比上年同期 6,422.16 万元，减少 79.08%，主要是本期主要产品销售价格降低，毛利率减少所致。

13、所得税费用本期发生额为-129.95万元，比上年同期294.71万元，减少144.09%，主要是本期递延所得税费用减少所致。

六、现金流量情况

金额单位：人民币万元

项目	2023年	2022年	增减额	增减幅度(%)
经营活动产生的现金流量净额	8,263.57	16,336.08	-8,072.51	-49.42
投资活动产生的现金流量净额	-6,287.97	-7,237.76	949.79	13.12
筹资活动产生的现金流量净额	-189.17	-13,361.15	13,171.98	98.58
现金及现金等价物净增加额	1,941.45	-4,001.89	5,943.34	148.51

1、经营活动产生的现金流量净额8,263.57万元，比上年同期16,336.08万元，减少49.42%，主要是本期销售商品收到的现金减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额-6,287.97万元，比上年同期-7,237.76万元，增加13.12%，主要是本期固定资产及无形资产投资减少、收回理财投资增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额-189.17万元，比上年同期-13,361.15万元，增加98.58%，主要是本期股票期权行权，吸收投资所收到的现金增加、银行承兑汇票贴现业务增加所致。

4、现金及现金等价物净增加额1,941.45万元，比上年同期-4,001.89万元，增加148.51%，主要是本期吸收投资所收到的现金增加，银行承兑汇票贴现业务增加，偿还短期借款减少所致。

七、公司偿债能力指标

项目	2023年度	2022年度
资产负债率	12.18%	12.38%
流动比率	4.63	4.75
速动比率	4.07	4.03

八、资产营运能力

项目	2023 年度	2022 年度
应收账款周转率（次数）	6.90	7.50
应收账款周转天数	52	48
存货周转率（次数）	5.57	5.79
存货周转天数	65	62

九、盈利能力指标

项目	2023 年度	2022 年度
加权平均净资产收益率	1.01%	4.23%
全面摊薄净资产收益率	1.00%	4.20%
基本每股收益	0.0267	0.1111
综合毛利率	11.94%	15.78%
净利率	2.24%	8.25%

以上财务决算报告，经董事会审议通过后尚需提交公司 2023 年度股东大会批准。

河北建新化工股份有限公司

二〇二四年四月二十五日