

## 2023 年度财务决算报告

2023 年度，鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了标准无保留意见的审计报告（鹏盛 A 审字[2024]00094 号），根据审计结果，现将公司 2023 年度经营及资产决算情况报告如下：

### 一、 财务决算概况

2023 年度，公司实现营业收入为 255,277 万元，实现利润总额为 12,727 万元，净利润为 9,124 万元，其中：归属于母公司股东的净利润为 8,815 万元，每股收益为 0.1669 元。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司合并总资产为 292,532 万元，合并总负债为 18,915 万元，股东权益为 273,617 万元，其中：归属于母公司股东权益为 271,127 万元，每股净资产为 5.1350 元，加权平均净资产收益率为 3.33%。

2023 年度，公司合并现金流量净增加额为-31,820 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额 4,959 万元，投资活动产生的现金流量净额 -35,802 万元，筹资活动产生的现金流量净额-1,002 万元，平均每股经营活动产生的现金流量净额为 0.0939 元。

2023 年 12 月 31 日，公司主要各项财务数据及指标如下：

单位：万元

| 序号 | 项 目  | 合并报表数   |         |         |     |
|----|------|---------|---------|---------|-----|
|    |      | 2023 年  | 2022 年  | 本年比上年增减 |     |
|    |      |         |         | 金额      | 增减率 |
| 1  | 营业收入 | 255,277 | 210,025 | 45,252  | 22% |
| 2  | 营业利润 | 12,652  | 8,274   | 4,378   | 53% |
| 3  | 利润总额 | 12,727  | 8,292   | 4,435   | 53% |
| 4  | 净利润  | 9,124   | 5,869   | 3,255   | 55% |

|    |                 |         |         |              |      |
|----|-----------------|---------|---------|--------------|------|
| 5  | 归属于母公司股东的净利润    | 8,815   | 5,513   | 3,302        | 60%  |
| 6  | 每股收益(元/股)       | 0.1669  | 0.1044  | 0.0625       | 60%  |
| 7  | 每股经营性现金净流入(元/股) | 0.0939  | 0.2257  | -0.1318      | -58% |
| 8  | 加权平均净资产收益率(%)   | 3.33%   | 2.02%   | 增加 1.31 个百分点 |      |
|    | 项 目             | 2023 年末 | 2022 年末 | 本年末比上年末增减    |      |
|    |                 |         |         | 金额           | 增减率  |
| 9  | 资产总额            | 292,532 | 275,180 | 17,352       | 6%   |
| 10 | 负债总额            | 18,915  | 15,069  | 3,846        | 26%  |
| 11 | 股东权益总额          | 273,617 | 260,111 | 13,506       | 5%   |
| 12 | 归属于母公司股东权益      | 271,127 | 257,688 | 13,439       | 5%   |
| 13 | 每股净资产(元/股)      | 5.1350  | 4.8805  | 0.2545       | 5%   |
| 14 | 资产负债率(%)        | 6.47%   | 5.48%   | 增加 0.99 个百分点 |      |

## 二、 财务分析

### (一) 资产情况分析

2023 年 12 月 31 日,公司合并资产总计 292,532 万元,比年初 275,180 万元增加 17,352 万元,增幅 6%,主要为公司实现主营业务利润及其他权益工具投资公允价值变动增加所致。

### (二) 负债情况分析

2023 年 12 月 31 日,公司合并负债总额 18,915 万元,比年初 15,069 万元增加 3,846 万元,增幅 26%,主要为本年应纳税暂时性差异增加,导致递延所得税负债增加。

### (三) 股东权益分析

2023 年 12 月 31 日,公司股东权益 273,617 万元,其中:归属于母公司所有者权益为 271,127 万元,比年初 257,688 万元增加 13,439 万元,增幅 5%,主要为本年公司实现净利润及权益法核算被投资企业其他综合收益增加所致。

### (四) 现金流量分析

本年公司合并现金流量净增加额为-31,820万元，具体各项活动产生的现金流量分析如下：

1、**经营活动**产生的现金流量净额4,959万元，比上年11,915万元减少6,956万元，每股经营活动产生的现金流量净额为0.0939元，比上年每股0.2257元减少0.1318元，主要为本年应收账款和预付账款对资金的占用较上年增加。

2、**投资活动**产生的现金流量净额-35,802万元，比上年3,034万元减少38,836万元，主要为：本年将管理层有意愿且公司有能力和持有至到期的、剩余存期超过1年的定期存款37,000万元重分类至“其他非流动资产”，投资活动现金流出增加；上年因投控通产“新材料基金”投资期结束，广聚总部收回基金未投资剩余资金分配金额3,291万元，本年无此事项。

3、**筹资活动**产生的现金流量净额-1,002万元，比上年-37,248万元增加36,246万元，主要为：本年支付2022年度分红款1,584万元，比上年支付2021年度分红款36,960万元减少35,376万元。

## （五） 盈利情况分析

### 1、 利润决算方案

单位：万元

| 序号 | 项目       | 2023.1-12 | 2022.1-12 | 增减额    | 增减率  |
|----|----------|-----------|-----------|--------|------|
| 1  | 营业收入     | 255,277   | 210,025   | 45,252 | 22%  |
| 2  | 营业成本     | 236,506   | 192,272   | 44,234 | 23%  |
| 3  | 营业毛利润    | 18,771    | 17,753    | 1,018  | 6%   |
| 4  | 税金及附加    | 543       | 521       | 22     | 4%   |
| 5  | 销售费用     | 6,701     | 6,841     | -140   | -2%  |
| 6  | 管理费用     | 5138      | 5,263     | -125   | -2%  |
| 7  | 财务费用     | -3,647    | -4,030    | 383    | -    |
| 8  | 其他收益     | 51        | 71        | -20    | -28% |
| 9  | 投资收益     | 1,353     | 197       | 1,156  | 587% |
| 10 | 公允价值变动收益 | 287       | -612      | 899    | -    |

| 序号 | 项目           | 2023.1-12 | 2022.1-12 | 增减额   | 增减率   |
|----|--------------|-----------|-----------|-------|-------|
| 11 | 信用减值损失       | -52       | 17        | -69   | -406% |
| 12 | 资产减值损失       | -         | -557      | 557   | -     |
| 13 | 资产处置收益       | 977       | -         | 977   | -     |
| 14 | 营业外收入        | 92        | 27        | 65    | 241%  |
| 15 | 营业外支出        | 17        | 9         | 8     | 89%   |
| 16 | 利润总额         | 12,727    | 8,292     | 4,435 | 53%   |
| 17 | 减：所得税费用      | 3,603     | 2,423     | 1,180 | 49%   |
| 18 | 净利润          | 9,124     | 5,869     | 3,255 | 55%   |
| 19 | 归属于母公司股东的净利润 | 8,815     | 5,513     | 3,302 | 60%   |

## 2、利润总额分析

公司本年合并报表利润总额 12,727 万元，比上年 8,292 万元增加 4,435 万元，增幅 53%，净利润 9,124 万元，其中：归属于母公司股东的净利润 8,815 万元，比上年 5,513 万元增加 3,302 万元，增幅 60%。

### (1) 销量

本年成品油、危化品、化工品等销量共计 48.61 万吨，比上年 31.90 万吨增加 16.71 万吨，增幅 52%。主要为：随着疫情管控措施全面放开，企业及居民对成品油需求量增加，因此本年石油累计批发和零售销量均有所上涨；广聚亿达本年积极开拓新客户，危化品销量同比上涨；另外广聚亿联拓展新的化工贸易业务，增加了业务销量。

### (2) 营业收入

本年实现营业收入 255,277 万元，比上年 210,025 万元增加 45,252 万元，增幅 22%，主要为：本期成品油业务及危化品业务销量增加，营业收入增加。

### (3) 营业成本

本年公司营业成本 236,506 万元，比上年 192,272 万元增加 44,234 万元，增幅 23%，主要为：本期成品油业务及危化品业务销量增加，营业成本增加。

#### **(4) 费用**

本年各项费用开支合计 8,192 万元,比上年 8,074 万元增加 118 万元,增幅 1%,主要是上年支付大额分红款项后,货币资金减少,利息收入下降。

#### **(5) 投资收益及公允价值变动收益**

本年投资收益及公允价值变动收益合计 1,640 万元,比上年-415 万元增加 2,055 万元,主要为: 1、本年对深南电权益法核算的投资收益 51 万元,比上年-1,957 万元增加 2,008 万元; 2、本年证券投资收益及公允价值变动收益合计 1,346 万元,比上年 1,192 万元增加 154 万元。

#### **(6) 资产处置收益**

本年资产处置收益 977 万元,上年为零,本年主要是广聚亿升处置与中铁二局新租赁合同涉及的资产,确认资产处置收益。

#### **(7) 资产减值损失**

本年为零,上年资产减值损失 557 万元,上年主要是南山石油对聚能南北油站土地计提减值准备。

深圳市广聚能源股份有限公司

二〇二四年四月三十日