

江苏长海复合材料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

江苏长海复合材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023年度的合并及母公司利润表、2023年度的合并及母公司现金流量表、2023年度的合并及母公司所有者权益变动表，以及相关报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司2023年度财务决算情况报告如下：

一、基本情况

报告期内，公司实现营业收入 260,695.06 万元，较去年同期减少了 41,007.51 万元，降低 13.59%。营业利润 33,766.68 万元，较去年同期降低 59.42%；利润总额 33,625.96 万元，较去年同期降低 59.57%；归属于母公司的净利润为 29,608.45 万元，较去年同期降低 63.77%。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，对公司 2023 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。现将决算情况报告如下：

一、2023 年度主要财务数据和财务指标

单位：元

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	2,606,950,627.79	3,017,025,703.59	3,017,025,703.59	-13.59%	2,506,397,405.59	2,506,397,405.59
归属于上市公司股东的净利润（元）	296,084,451.21	817,303,048.49	817,313,179.01	-63.77%	572,409,161.57	572,409,161.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	281,364,765.75	607,134,887.77	607,145,018.29	-53.66%	489,139,159.49	489,139,159.49
经营活动产生的现金流量净额（元）	719,439,061.93	561,595,446.39	561,595,446.39	28.11%	598,002,891.49	598,002,891.49
基本每股收益（元/股）	0.72	2.00	2.00	-64.00%	1.40	1.40
稀释每股收益（元/股）	0.71	1.89	1.89	-62.43%	1.29	1.29
加权平均净资产收益率	6.81%	21.13%	21.13%	-14.32%	17.75%	17.75%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	

		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	6,313,786,200.30	5,569,068,342.84	5,569,068,342.84	13.37%	4,696,931,988.26	4,696,931,988.26
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,464,544,528.96	4,250,193,156.03	4,250,203,286.55	5.04%	3,494,292,251.95	3,494,292,251.95

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）报告期资产、负债构成及变动情况

单位：元

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	比期初增加 32.97 个百分点，主要是购买土地增加的影响
在建工程	比期初增加 1189.51 个百分点，主要是在建产能增加的影响
货币资金	比期初增加 31.98 个百分点，主要是银行借款增加的影响
其他流动资产	比期初增加 10.12 个百分点，主要是待抵扣增值税进项税额增加的影响
其他非流动资产	比期初减少 81.17 个百分点，主要是预付土地款减少的影响
短期借款	比期初增加 37015.58 个百分点，主要是银行借款增加的影响
交易性金融负债	无重大变化
应付票据	比期初增加 77.93 个百分点，主要是银行承兑支付增加的影响
预收款项	无重大变化
合同负债	无重大变化
其他应付款	比期初减少 26.24 个百分点，主要是押金保证金减少的影响
应付债券	无重大变化
长期借款	比期初增加 131.27 个百分点，主要是银行借款增加的影响

（二）经营情况

1、占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
玻纤行业	1,967,851,472.	1,425,657,779.	27.55%	-15.75%	-0.43%	-11.15%

	70	73				
化工行业	639,099,155.09	542,225,636.08	15.16%	-5.98%	-5.89%	-0.08%
气体行业	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	29.81%
分产品						
玻璃纤维及制品	1,908,008,161.93	1,379,398,104.70	27.70%	-15.77%	0.20%	-11.53%
化工制品	639,099,155.09	542,225,636.08	15.16%	-5.98%	-5.89%	-0.08%
玻璃钢制品	59,843,310.77	46,259,675.03	22.70%	-15.12%	-16.19%	0.99%
气体	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	29.81%
分地区						
国内	1,955,375,319.44	1,548,928,283.51	20.79%	-14.96%	-2.94%	-9.81%
国外	651,575,308.35	418,955,132.30	35.70%	-9.20%	1.15%	-6.58%
分销售模式						
直销	1,741,504,739.90	1,287,738,429.15	26.06%	-15.29%	-5.66%	-7.54%
经销	865,445,887.89	680,144,986.66	21.41%	-9.96%	5.45%	-11.49%

2、费用构成分析

单位：元

	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
销售费用	68,367,190.90	64,793,601.90	5.52%	
管理费用	116,614,523.78	105,918,834.18	10.10%	
财务费用	-18,367,901.78	-8,689,584.62	-111.38%	主要是利息收入增加等影响
研发费用	131,889,976.21	130,116,366.28	1.36%	

（三）报告期内现金流量变化情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	3,154,518,754.12	2,539,570,758.28	24.21%
经营活动现金流出小计	2,435,079,692.19	1,977,975,311.89	23.11%
经营活动产生的现金流量净额	719,439,061.93	561,595,446.39	28.11%
投资活动现金流入小计	692,425,519.71	1,077,774,446.61	-35.75%
投资活动现金流出小计	1,467,309,985.10	1,552,697,993.95	-5.50%
投资活动产生的现金流量净额	-774,884,465.39	-474,923,547.34	-63.16%
筹资活动现金流入小计	671,904,980.61	160,500,000.00	318.63%

筹资活动现金流出小计	363,966,593.24	66,761,826.52	445.17%
筹资活动产生的现金流量净额	307,938,387.37	93,738,173.48	228.51%
现金及现金等价物净增加额	271,718,733.79	206,805,165.73	31.39%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

1、经营活动现金流入小计比上年同期增加24.21%，主要是定期存款收回增加所致；经营活动现金流出小计比上年同期增加23.11%，主要是支付定期存款款项的增加所致；经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加28.11%，主要是支付的各项税费的减少所致。

2、投资活动现金流入小计比上年同期减少35.75%，投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少63.16%，主要是处置固定资产收益以及赎回理财产品的减少所致。

3、筹资活动现金流入小计比上年同期增加318.63%，筹资活动现金流出小计比上年同期增加445.17%，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加228.51%，主要是银行借款的增加所致。

4、现金及现金等价物净增加额比上年同期增加31.39%，主要由于银行借款的增加、支付定期存款以及支付税费的减少所致。

（五）主要财务指标

财务指标	2023年12月31日 /2023年度	2022年12月31日 /2022年度	2021年12月31日 /2021年度
偿债能力指标			
流动比率	3.45	4.11	2.87
速动比率	3.13	3.71	2.55
资产负债率	29.38%	23.77%	25.69%
营运能力指标			
应收账款周转率（次）	6.1	7.06	5.87
存货周转率（次）	7.74	8.61	8.51
盈利能力指标			
加权平均净资产收益率	6.81%	21.13%	17.75%
基本每股收益	0.72	2.00	1.40

总体看公司由于融资成本降低，负债率有所上升；虽因市场需求疲软以及销售价格的大幅下降，造成了营业收入以及归属于上市公司股东的净利润减少，但公司的销售数量基本实现同比持平；流动比率以及速动比率的降低，主要原因是融资成本降低，公司增加了短期借款；存货周转率以及应收账款周转率虽有所下降，在市场需求下降的背景下仍保持较高的周

转率；从市场供需关系、资产负债状况以及经营性现金流净额的情况看，公司的运营依旧保持稳健并具有较强抵御风险以及偿债能力。

江苏长海复合材料股份有限公司

二〇二四年四月十七日