

史丹利农业集团股份有限公司

2023 年财务决算报告

公司 2023 年度财务报告已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了标准无保留意见的审计报告。根据 2023 年度财务报告反映的相关数据，总结 2023 年度公司经营情况、财务情况及现金流量情况并形成报告如下：

一、 公司经营情况

（一） 公司主要经营数据如下：

单位：万元

序号	项目	2023 年	2022 年	较同期增减额	较同期增减%
1	营业收入	999,134.95	903,834.93	95,300.02	10.54%
2	营业成本	824,530.19	775,220.69	49,309.50	6.36%
3	毛利额	174,604.76	128,614.24	45,990.52	35.76%
4	销售费用	40,556.97	33,704.92	6,852.05	20.33%
5	管理费用	36,474.30	29,451.02	7,023.28	23.85%
6	研发费用	34,944.63	31,821.12	3,123.51	9.82%
7	财务费用	-9,798.35	-6,811.83	-2,986.52	-43.84%
8	投资收益	8,722.35	12,723.41	-4,001.06	-31.45%
9	营业利润	81,722.32	51,217.75	30,504.57	59.56%
10	利润总额	82,351.07	49,856.84	32,494.23	65.18%
11	归属于上市公司普通股股东的净利润	70,074.20	44,089.61	25,984.59	58.94%

（二） 较同期增减分析：

1. 营业收入较同期增长10.54%，主要系本期销量增长所致；
2. 毛利额较同期增长35.76%，主要系销量增长且产供销高效协同下吨毛利同比提升，共同影响毛利额同比增长明显；
3. 销售费用较同期增长20.33%，主要系本期销售量和利润双增长，销售提成增加所致；
4. 管理费用较同期增长23.85%，主要系本期松滋项目员工人数增加导致薪酬总额上涨以及计提安全生产费用增加所致；
5. 研发费用较同期上涨9.82%，主要系本期研发投入较同期上涨所致；
6. 财务费用较同期下降43.84%，主要系本期货币资金增加，银行理财收益增加所致；
7. 投资收益较同期下降31.45%，主要系本期对联营企业投资收益减少以及券商理财收益减少所致；
8. 营业利润、利润总额、归属于上市公司普通股股东的净利润较同期分别上涨59.56%、65.18%、58.94%，主要系销量增长及产品毛利额增加所致。

二、 公司资产财务状况

(一) 资产负债状况如下:

单位: 万元

序号	项目	2023.12.31	2022.12.31	较期初变动额	较期初变动%
1	货币资金	259,014.89	399,460.62	-140,445.73	-35.16%
2	交易性金融资产	64,093.83	3,617.87	60,475.96	1671.59%
3	应收账款	540.82	1,032.70	-491.88	-47.63%
4	预付款项	18,827.56	44,972.46	-26,144.90	-58.14%
5	其他应收款	1,697.55	1,095.50	602.05	54.96%
6	其他流动资产	126,935.04	15,544.59	111,390.45	716.59%
7	流动资产合计	630,495.64	594,965.17	35,530.47	5.97%
8	在建工程	162,703.93	31,997.16	130,706.77	408.49%
9	无形资产	81,313.32	56,967.53	24,345.79	42.74%
10	其他非流动资产	64,798.67	21,513.21	43,285.46	201.20%
11	非流动资产合计	647,752.56	439,086.14	208,666.42	47.52%
12	资产总额	1,278,248.20	1,034,051.31	244,196.89	23.62%
13	应付票据	218,335.10	129,287.02	89,048.08	68.88%
14	应付账款	61,521.83	31,268.63	30,253.20	96.75%
15	应交税费	5,728.12	3,486.09	2,242.03	64.31%
16	流动负债合计	513,270.57	411,615.68	101,654.89	24.70%
17	长期借款	35,188.51	-	35,188.51	100.00%
18	非流动负债合计	53,712.34	20,532.81	33,179.53	161.59%
19	负债总额	566,982.91	432,148.49	134,834.42	31.20%
20	股东权益	711,265.30	601,902.82	109,362.48	18.17%

(二) 与上年度相比变动分析如下:

1. 货币资金较期初下降35.16%，主要系期末用于证券理财的资金较期初增加所致；
2. 交易性金融资产较期初上涨1671.59%，主要系本期购买理财产品增加所致；
3. 应收账款较期初下降47.63%，主要系期末坏账准备增加所致；
4. 预付款项较期初下降58.14%，主要系本期预付大宗原材料款项减少所致；
5. 其他应收款较期初上涨54.96%，主要系本期其他应收款项增加所致；
6. 其他流动资产较期初上涨716.59%，主要系本期短期固定收益类理财增加所致；
7. 在建工程较期初上涨408.49%，主要系本期非全资子公司松滋项目工程投入增加所致；
8. 无形资产较期初上涨42.74%，主要系建设期非全资子公司新增土地使用权所致。
9. 其他非流动资产较期初上涨201.20%，主要系松滋项目项目预付设备款及长期定期存单较期初增加所致；
10. 资产总额较期初上涨23.62%，主要系本期非流动资产较期初增加所致；
11. 应付票据较期初上涨68.88%，主要系本期松滋项目票据支付增加所致；
12. 应付账款较期初上涨96.75%，主要系本期应付货款、工程及设备款较期初增加所致；
13. 应交税费较期初上涨64.31%，主要系本期利润上涨，应交企业所得税增加所致；
14. 长期借款较期初上涨100.00%，主要系本期新增松滋项目借款所致；
15. 负债总额较期初上涨31.20%，主要系松滋项目应付票据、长期借款等负债项目较期初增加所致；
16. 股东权益较期初上涨18.17%，主要系本期未分配利润增加及非全资子公司少数股东投入增加所致；

三、公司现金流量状况

(一) 现金流量表变动情况如下:

单位: 万元

序号	项目	2023年	2022年	同比增减额	同比增减%
1	经营活动现金流入小计	1,082,979.09	1,114,575.94	-31,596.85	-2.83%
2	经营活动现金流出小计	964,435.71	924,220.04	40,215.67	4.35%
3	经营活动产生的现金流量净额	118,543.38	190,355.90	-71,812.52	-37.73%
4	投资活动现金流入小计	645,402.48	250,809.81	394,592.67	157.33%
5	投资活动现金流出小计	1,043,325.41	256,038.01	787,287.40	307.49%
6	投资活动产生的现金流量净额	-397,922.93	-5,228.20	-392,694.73	-7511.09%
7	筹资活动现金流入小计	97,950.00	60,000.00	37,950.00	63.25%
8	筹资活动现金流出小计	30,672.43	16,240.10	14,432.33	88.87%
9	筹资活动产生的现金流量净额	67,277.57	43,759.90	23,517.67	53.74%
10	现金及现金等价物净增加额	-212,008.51	228,888.01	-440,896.52	-192.63%

(二) 较同期增减分析:

1. 经营活动现金流入小计较同期下降 2.83%，主要系本期收到的销售客户订货款减少所致；
2. 经营活动现金流出小计较同期增长 4.35%，主要系本期销量增加相应增加原材料采购量，使得原材料采购支出增加所致；
3. 经营活动现金流量净额较同期下降 37.73%，主要是本期销售商品收到的现金减少，同时购买商品支付的现金增加，使得现金流量净额同比减少；
4. 投资活动现金流入较同期上涨 157.33%，主要系本期赎回理财产品较同期增加所致；
5. 投资活动现金流出较同期上涨 307.49%，主要系本期购买的理财产品较同期增加所致；
6. 投资活动产生的现金流量净额较同期下降 7511.09%，主要系本期非全资子公司建设期资产投入加大，同时理财活动现金流支出同比上涨所致；
7. 筹资活动现金流入小计较同期上涨 63.25%，主要系本期松滋项目取得银行借款收到的现金增加所致；
8. 筹资活动现金流出小计较同期上涨 88.87%，主要系本期偿还借款支付的现金较同期增加所致；
9. 筹资活动现金流量净额较同期上涨 53.74%，主要系本期松滋项目取得银行筹资借款增加所致。
10. 现金及现金等价物增加额较同期下降 192.63%，主要系本期投资活动产生的现金流量净流出较同期增加所致。

四、2023 年度主要财务指标

序号	项目	2023年	2022年	变动情况
1	资产负债率	44.36%	41.79%	2.57%
2	流动比率	1.23	1.45	-0.22
3	速动比率	0.89	1.03	-0.14
4	销售毛利率	17.48%	14.23%	3.25%
5	销售净利率	7.23%	5.02%	2.21%
6	净资产收益率	12.20%	8.46%	3.74%
7	每股收益	0.61	0.38	0.23
8	稀释每股收益	0.61	0.38	0.23

史丹利农业集团股份有限公司董事会

二〇二四年四月十八日