

南京三超新材料股份有限公司
2023 年度财务决算报告

南京三超新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表经天衡会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了标准无保留意见的审计报告（天衡审字（天衡审字（2024）00335 号），天衡会计师事务所认为公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2023 年度主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增 减
营业收入（元）	481,047,822.26	406,532,427.82	18.33%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,915,041.92	12,830,661.42	109.77%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,277,555.48	8,027,106.61	214.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,377,093.83	-128,534,993.39	81.03%
基本每股收益（元/股）	0.2423	0.1328	82.45%
稀释每股收益（元/股）	0.2413	0.1328	81.70%
加权平均净资产收益率	3.56%	2.37%	1.19%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减
资产总额（元）	1,184,613,927.77	997,662,601.47	18.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	810,515,496.99	663,101,040.31	22.23%

二、2023 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：元

项目	2023 年末		2022 年末		本年末比上年 年末增减
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
货币资金	110,617,847.75	9.34%	97,457,439.95	9.77%	13.50%

交易性金融资产	35,047,222.22	2.96%	0.00	0.00%	
应收票据		0.00%	0.00	0.00%	
应收账款	177,613,068.66	14.99%	161,968,427.96	16.23%	9.66%
应收款项融资	76,089,582.65	6.42%	60,858,105.46	6.10%	25.03%
预付款项	1,809,388.33	0.15%	2,792,164.19	0.28%	-35.20%
其他应收款	1,645,590.12	0.14%	2,162,135.03	0.22%	-23.89%
存货	217,585,314.35	18.37%	192,495,081.58	19.29%	13.03%
其他流动资产	18,527,468.29	1.56%	5,080,311.92	0.51%	264.69%
固定资产	415,601,548.79	35.08%	290,744,656.09	29.14%	42.94%
在建工程	22,736,850.50	1.92%	66,873,615.94	6.70%	-66.00%
使用权资产	3,166,088.03	0.27%	2,802,550.81	0.28%	12.97%
无形资产	28,161,538.09	2.38%	29,046,511.54	2.91%	-3.05%
长期待摊费用	730,036.18	0.06%	387,304.01	0.04%	88.49%
递延所得税资产	35,369,892.37	2.99%	35,165,286.34	3.52%	0.58%
其他非流动资产	39,912,491.44	3.37%	49,829,010.65	4.99%	-19.90%
资产总计	1,184,613,927.77	100.00%	997,662,601.47	100%	18.74%

- 1、报告期末交易性金融资产较期初增加，主要系本期末理财未到期所致；
- 2、报告期末预付款项较期初减少35.20%，主要系本期预付材料采购款小于上期所致；
- 3、报告期末其他流动资产较期初增加264.69%，主要系本期留抵税款增加所致；
- 4、报告期末固定资产较期初增加42.94%，主要系本期子公司固定资产增加所致；
- 5、报告期末在建工程较期初减少66.00%，主要系上期子公司扩产增加的在建工程在本期转固所致；
- 6、报告期末长期待摊费用较期初增加88.49%，主要系本报告期租赁的房屋装修费增加所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：元

项目	2023年末		2022年末		本年末比上年末 增减
	金额	占比	金额	占比	
短期借款	74,070,308.33	19.88%	67,060,460.31	20.16%	10.45%
应付票据	14,349,950.60	3.85%	92,903,472.20	27.93%	-84.55%

应付账款	200,791,592.06	53.89%	129,814,363.82	39.02%	54.68%
预收款项	0.00	0.00%	0	0.00%	
合同负债	5,328,672.75	1.43%	664,574.40	0.20%	701.82%
应付职工薪酬	14,882,759.62	3.99%	10,683,952.77	3.21%	39.30%
应交税费	5,014,179.20	1.35%	4,563,766.28	1.37%	9.87%
其他应付款	908,308.78	0.24%	1,298,501.94	0.39%	-30.05%
一年内到期的非流动负债	813,061.41	0.22%	398,123.40	0.12%	104.22%
其他流动负债	7,480,222.86	2.01%	5,655,920.61	1.70%	32.25%
长期借款	29,763,351.55	7.99%			
租赁负债	2,264,239.15	0.61%	2,419,421.08	0.73%	-6.41%
递延收益	16,936,044.84	4.55%	17,197,024.82	5.17%	-1.52%
负债合计	372,602,691.15	100.00%	332,659,581.63	100.00%	12.01%

1、报告期末应付票据较期初减少84.55%，主要系本期新开出的应付票据减少所致；

2、报告期末应付账款较期初增加54.68%，主要系本期产能增长应付材料款和工程设备款增加所致；

3、报告期末合同负债较期初增加701.82%，主要系本期预收货款增加所致；

4、报告期末应付职工薪酬较期初增加39.30%，主要系本期直接人工薪酬增加所致；

5、报告期末其他应付款较期初减少30.05%，主要系本期收到的保证金减少所致；

6、报告期末一年内到期的非流动负债较期初增加104.22%，主要系本期子公司新增租赁预付款所致；

7、报告期末其他流动负债较期初增加32.25%，主要系本期期末应付的运费和代理费增加所致；

8、报告期末长期借款较期初增加，主要系本期项目贷款增加所致。

（三）股东权益情况

单位：元

项目	2023年末		2022年末		本年末比上年末增减
	金额	占比	金额	占比	
股本	114,211,577.00	14.07%	104,829,248.00	15.76%	8.95%

资本公积	531,323,531.90	65.43%	419,938,625.25	63.15%	26.52%
其他综合收益	-2,221,093.71	-0.27%	-1,953,272.82	-0.29%	-13.71%
盈余公积	20,383,738.46	2.51%	19,585,455.16	2.95%	4.08%
未分配利润	146,817,743.34	18.08%	120,700,984.72	18.15%	21.64%
少数股东权益	1,495,739.63	0.18%	1,901,979.53	0.29%	-21.36%
所有者权益合计	812,011,236.62	100.00%	665,003,019.84	100.00%	22.11%

1、报告期末股本较期初增加8.95%，系本期公司向特定对象发行股份所致；

2、报告期末资本公积较期初增加 26.52%，系本期公司向特定对象发行股份所致；

3、报告期末其他综合收益较期初减少 13.71%，系本期子公司日元汇率变动所致；

4、报告期末未分配利润较期初增加21.64%，系本期经营累计所致。

（四）经营情况

单位：元

项目	2023年度	2022年度	本年比上年增减
一、营业总收入	481,047,822.26	406,532,427.82	18.33%
其中：营业收入	481,047,822.26	406,532,427.82	18.33%
二、营业总成本	449,010,307.36	397,833,731.04	12.86%
其中：营业成本	339,774,075.72	309,452,976.34	9.80%
税金及附加	4,955,984.44	2,646,387.86	87.27%
销售费用	19,268,935.46	12,766,573.74	50.93%
管理费用	45,168,742.02	31,847,424.43	41.83%
研发费用	36,713,439.76	29,598,801.70	24.04%
财务费用	3,129,129.96	11,521,566.97	-72.84%
加：其他收益	5,856,663.91	3,797,924.94	54.21%
投资收益（损失以“-”号填列）	186,106.39	2,746,464.50	-93.22%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	47,222.22	-877,740.16	105.38%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,473,402.69	-3,601,402.05	-59.09%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,605,649.87	-5,791,762.18	65.85%
加：资产处置收益	-2,304,151.77		#DIV/0!
三、营业利润	24,744,303.09	4,972,181.83	397.65%
加：营业外收入	77,204.42	340,555.83	-77.33%
减：营业外支出	435,720.41	727,634.19	-40.12%
四、利润总额	24,385,787.10	4,585,103.47	431.85%
减：所得税费用	722,026.51	-7,847,537.48	109.20%

五、净利润	23,663,760.59	12,432,640.95	90.34%
归属于母公司所有者的净利润	26,915,041.92	12,830,661.42	109.77%

1、报告期税金及附加同比增加87.27%，主要系本期应交增值税增长使得附加税增加所致；

2、报告期销售费用同比增加50.93%，主要系本期销售人员薪酬增加所致；

3、报告期管理费用同比增加41.83%，主要系本期管理人员薪酬及股权激励增加所致；

4、报告期财务费用同比减少72.84%，主要系上期可转债费用化利息大于本期所致；

5、报告期其他收益同比增加54.21%，主要系本期政府补助大于上期所致；

6、报告期投资收益同比减少93.22%，主要系本期理财收益小于上期所致；

7、报告期公允价值变动收益同比增加105.38%，主要系本期确认了新增理财未到期的收益所致；

8、报告期信用减值损失同比减少59.09%，主要系本期应收账款回款情况较上期好转所致；

9、报告期资产减值损失同比增加65.85%，主要系本期按可变现净值确认的存货减值准备增加所致；

10、报告期所得税费用增加109.20%，主要系本期利润总额增加所致；

11、报告期归母净利润增加109.77%，主要系本期销售收入增加毛利率提升、财务费用较上期大幅减少所致。

（五）报告期内现金流量变化情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	本年比上年增减
经营活动现金流入小计	371,796,597.56	204,861,402.82	81.49%
经营活动现金流出小计	396,173,691.39	333,396,396.21	18.83%
经营活动产生的现金流量净额	-24,377,093.83	-128,534,993.39	81.03%
投资活动现金流入小计	230,305,695.42	394,428,153.82	-41.61%
投资活动现金流出小计	312,264,828.13	286,411,593.31	9.03%

投资活动产生的现金流量净额	-81,959,132.71	108,016,560.51	-175.88%
筹资活动现金流入小计	263,289,754.55	74,092,500.00	255.35%
筹资活动现金流出小计	112,084,928.99	10,190,528.28	999.89%
筹资活动产生的现金流量净额	151,204,825.56	63,901,971.72	136.62%
现金及现金等价物净增加额	44,923,353.15	43,586,071.61	3.07%

1、报告期经营活动现金流入同比增加81.49%，主要系本期银行承兑汇票到期托收额及贴现增加所致；

2、报告期投资活动现金流入同比减少41.61%，主要系公司本期到期的银行理财投资与上期相比减少所致；

3、报告期筹资活动现金流入同比增加255.35%，主要系公司本期收到的股东投资款项增加所致；

4、报告期筹资活动现金流出同比增加999.89%，主要系公司本期偿还借款增加所致。

南京三超新材料股份有限公司

2023年3月19日