

江西耐普矿机股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 年度财务会计报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了大华审字[2024]0011002730 号标准无保留意见的《审计报告》，现将公司 2023 年度公司财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据和财务指标

项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减
营业收入（元）	937,758,505.44	748,526,118.81	25.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,072,779.57	134,323,950.02	-40.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润（元）	76,056,710.87	43,900,337.45	73.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	304,365,575.93	127,936,079.05	137.90%
基本每股收益（元/股）	0.7725	1.3002	-40.59%
稀释每股收益（元/股）	0.7725	1.3002	-40.59%
加权平均净资产收益率	6.20%	11.38%	-5.18%
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上 年末增减
资产总额（元）	2,387,216,977.75	2,091,439,939.42	14.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,332,543,877.88	1,259,503,021.07	5.80%

注：1) 2023 年归属于上市公司股东的净利润较 2022 年同比下滑 40.39%，主要系 2022 年原有厂房被政府收储获得搬迁收益约 8000 万元；同时因实施 2022 年员工持股计划，2023 年增加股份支付费用 2,264.75 万元。2) 2022 年每股收益调整的原因系本公司 2023 年 3 月完成资本公积金转增股本，对该指标进行重新计算。

二、2023 年末主要资产负债情况

1、主要资产变动情况

单位：万元

主要资产	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	重大变动说明
股权资产	134,409.57	126,807.55	5.99%	
货币资金	71,512.10	53,908.74	32.65%	
预付账款	8,035.25	2,875.80	179.41%	主要系预付额尔登特 EPC 项目采购款所致；
存货	25,274.51	24,103.80	4.86%	
交易性金融资产	8,505.97	4,871.65	74.60%	主要系闲置资金现金管理所致；
其他流动资产	4,162.77	12,557.15	-66.85%	主要系公司向德邦证券融出资金收回所致；
长期股权投资	3,616.51	3,789.50	-4.56%	
在建工程	13,340.90	6,373.05	109.33%	主要系赞比亚工厂、西藏工厂建设所致；
固定资产	69,714.72	72,534.72	-3.89%	
无形资产	7,423.76	5,476.71	35.55%	主要系公司本年度在江西上饶、西藏拉萨和赞比亚购入土地所致；
其他非流动资产	4,182.29	1,545.34	170.64%	主要系赞比亚工厂预付设备款所致；
递延所得税资产	2,214.68	1,311.63	68.85%	主要系可抵扣暂时性差异增加所致；

2、主要负债变动情况

单位：万元

主要负债	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	重大变动说明
短期借款	3,500.00	5,000.00	-30.00%	主要系流动资金短期贷款偿还所致；
应付票据	14,466.57	6,714.19	115.46%	主要系材料采购增加所致；
应付账款	15,600.11	21,946.74	-28.92%	
合同负债	21,550.96	7,457.93	188.97%	主要系额尔登特预付 EPC 项目款所致；
应交税费	1,450.91	401.50	261.37%	主要系企业所得尚未汇算清缴所致；

主要负债	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	重大变动说明
应付债券	33,030.72	30,434.76	8.53%	
递延收益	1,775.08	2,004.77	-11.46%	
递延所得税负债	2,894.95	3,066.16	-5.58%	

三、2023 年度主要经营成果情况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
营业总收入	93,775.85	74,852.61	25.28%	
营业总成本	59,586.39	50,310.32	18.44%	
销售费用	6,653.62	4,966.16	33.98%	主要系订单量增长，职工薪酬、业务招待费、差旅费增加所致；
管理费用	13,076.27	8,598.76	52.07%	主要系新厂区折旧额增加、权益结算的股权激励金额增加所致；
财务费用	17.81	1,576.64	-98.87%	主要系汇率波动影响所致；
研发费用	3,487.40	2,818.74	23.72%	
所得税费用	1,768.52	2,168.27	-18.44%	
归属于上市公司股东的净利润（元）	8,007.28	13,432.40	-40.39%	

四、2023 主要现金流量情况

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	110,096.18	75,600.80	45.63%
经营活动现金流出小计	79,659.62	62,807.19	26.83%
经营活动产生的现金流量净额	30,436.56	12,793.61	137.90%
投资活动现金流入小计	36,424.14	75,578.40	-51.81%
投资活动现金流出小计	49,845.70	86,145.11	-42.14%
投资活动产生的现金流量净额	-13,421.56	-10,566.72	27.02%
筹资活动现金流入小计	10,574.76	5,753.98	83.78%

项目	2023年	2022年	同比增减
筹资活动现金流出小计	12,743.50	4,137.15	208.03%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,168.74	1,616.82	-234.14%
现金及现金等价物净增加额	15,585.54	6,230.70	150.14%

1、经营活动现金流入小计同比增加 45.63%，主要系报告期内销售订单增长，加大了客户回款力度所致。

2、经营活动现金流出小计同比增加 26.83%，主要系报告期内材料采购支出增加、额尔登特 EPC 项目的采购支出增加所致。

3、经营活动产生的现金流量净额同比增加 137.90%，主要系报告期内本报告期主营销售增长，客户回款力度加大所致。

4、投资活动现金流入同比下降 51.81%，主要系报告期内闲置募投资金短期现金管理，金额较上年同期下降所致。

5、投资活动现金流出同比下降 42.14%，主要系报告期内利用闲置募投资金进行现金管理，金额较上年同期下降所致。

6、投资活动产生的现金流量净额增加 27.02%，主要系报告期内多次闲置募投资金短期现金管理并到期收回，同时上年度现金管理资金到期收回所致。

7、筹资活动现金流入同比增加 83.78%，主要系金融机构融资增加所致。

8、筹资活动现金流出同比增加 208.03%，主要系金融机构融资偿还、分配股息红利所致。

9、筹资活动产生的现金流量净额同比下降 234.14%，主要系金融机构融资变动、分配股息红利所致。

10、现金及现金等价物净增加额同比增加 150.14%，主要系报告期销售回款增加、闲置募投资金短期现金管理变动、金融机构融资变动所致。

江西耐普矿机股份有限公司董事会

2024年3月28日