

江苏华信新材料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

江苏华信新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了 XYZH/2024SYAA1B0032 标准无保留意见的审计报告。信永中和会计师事务所经审计认为，公司财务报表已经按企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。现将公司 2023 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、公司主要财务指标

单位：人民币元

项 目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	327,052,453.92	344,255,822.98	-5.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	40,981,207.51	40,065,618.60	2.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,284,686.81	38,644,132.66	1.66%
经营活动产生的现金流量净额（元）	86,471,790.51	88,033,520.22	-1.77%
基本每股收益（元/股）	0.40	0.39	2.56%
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.39	2.56%
加权平均净资产收益率	6.19%	6.34%	-0.15%
项 目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	768,807,672.25	764,223,716.54	0.60%
归属于上市公司股东的净资产（元）	673,762,824.97	653,130,524.26	3.16%

二、财务状况、经营成果及现金流量状况

（一）报告期资产构成及变动情况

资产构成及变动情况截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 768,807,672.25 元，主要资产构成及变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动比例
流动资产：			
货币资金	195,426,337.71	168,139,523.48	16.23%
应收票据	6,845,589.51	11,377,693.06	-39.83%
应收账款	96,275,142.41	108,125,485.33	-10.96%
应收款项融资	16,548,254.35	15,157,909.56	9.17%
预付款项	1,001,627.61	1,012,232.56	-1.05%
其他应收款	1,700,596.86	1,112,646.36	52.84%
存货	44,423,456.77	62,881,439.80	-29.35%
其他流动资产	1,045,877.11	4,152,484.98	-74.81%
流动资产合计	363,266,882.33	371,959,415.13	-2.34%
非流动资产：			
其他权益工具投资	1,518,212.40	1,312,119.20	15.71%
投资性房地产	30,265,554.14	31,072,066.94	-2.60%
固定资产	279,059,601.30	298,346,266.25	-6.46%
在建工程	56,009,058.18	24,727,564.91	126.50%
无形资产	33,471,798.11	34,497,025.31	-2.97%
递延所得税资产	4,819,621.11	1,983,714.12	142.96%
其他非流动资产	396,944.68	325,544.68	21.93%
非流动资产合计	405,540,789.92	392,264,301.41	3.38%
资产总计	768,807,672.25	764,223,716.54	0.60%

变动幅度较大的资产项目分析：

- 1、2023 年末应收票据减幅为 39.83%，主要由于年末收到的承兑汇票减少所致；
- 2、2023 年末其他应收款增幅为 52.84%，主要由于应收利息增加所致；
- 3、2023 年末其他流动资产减幅为 74.81%，主要由于增值税留抵减少所致；
- 4、2023 年末在建工程增幅为 126.50%，主要由于功能性膜材料项目建设投入增加所致；

5、2023 年末递延所得税资产增幅为 142.96%，主要由于适用所得税税率由 15% 变成 25% 所致。

(二) 报告期负债及所有者权益构成及变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额为 95,044,847.28 元，所有者权益为 673,762,824.97 元，主要负债构成和所有者权益及变动情况如下：

单位：人民币元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动比例
流动负债：			
应付票据	19,605,019.96	30,480,046.00	-35.68%
应付账款	34,009,464.47	40,834,344.74	-16.71%
合同负债	4,722,596.69	4,719,494.90	0.07%
应付职工薪酬	5,363,344.63	4,952,390.36	8.30%
应交税费	4,854,786.99	2,386,853.79	103.40%
其他应付款	3,502,080.97	4,595,445.14	-23.79%
其他流动负债	1,884,976.51	5,129,397.64	-63.25%
流动负债合计	73,942,270.22	93,097,972.57	-20.58%
非流动负债：			
递延收益	7,888,872.14	7,584,589.75	4.01%
递延所得税负债	13,213,704.92	10,410,629.96	26.93%
非流动负债合计	21,102,577.06	17,995,219.71	17.27%
负债合计	95,044,847.28	111,093,192.28	-14.45%
股东权益：			
股本	102,775,000.00	102,775,000.00	0.00%
资本公积	244,306,559.09	244,306,559.09	0.00%
其他综合收益	3,324.26	-202,768.94	101.64%
盈余公积	38,958,890.14	38,005,887.50	2.51%
未分配利润	287,719,051.48	268,245,846.61	7.26%
归属于母公司股东权益合计	673,762,824.97	653,130,524.26	3.16%

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	变动比例
股东权益合计	673,762,824.97	653,130,524.26	3.16%

变动幅度较大的负债及所有者权益项目分析：

1、2023 年末应付票据减幅为 35.68%，主要由于未到期需要支付的银行承兑汇票减少所致；

2、2023 年末应交税费增幅为 103.40%，主要由于适用所得税税率由 15%变成 25%所致；

3、2023 年末其他流动负债减幅为 63.25%，主要由于未终止确认银行承兑汇票预计负债减少所致；

4、2023 年末其他综合收益增幅 101.64%，由于其他权益工具投资公允价值变动增加所致。

（三）报告期损益情况

单位：人民币元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动比例
一、营业总收入	327,052,453.92	344,255,822.98	-5.00%
其中：营业收入	327,052,453.92	344,255,822.98	-5.00%
二、营业总成本	280,438,921.69	301,619,489.79	-7.02%
其中：营业成本	239,059,532.21	268,801,058.75	-11.06%
税金及附加	4,714,513.99	3,906,035.36	20.70%
销售费用	4,872,301.10	4,465,323.18	9.11%
管理费用	24,063,029.46	22,404,118.13	7.40%
研发费用	14,474,862.77	13,969,065.65	3.62%
财务费用	-6,745,317.84	-11,926,111.28	43.44%
加：其他收益	2,131,974.15	1,650,865.81	29.14%
投资收益（损失以“-”号填列）	42,438.84	27,204.40	56.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	36,103.95	-586,680.78	-106.15%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	48,824,049.17	43,727,722.62	11.65%

项 目	2023 年度	2022 年度	变动比例
加：营业外收入	205,312.76	40,000.00	413.28%
减：营业外支出	87,125.98	20,000.00	335.63%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,942,235.95	43,747,722.62	11.87%
减：所得税费用	7,961,028.44	3,682,104.02	116.21%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	40,981,207.51	40,065,618.60	2.29%

变动幅度较大的损益项目分析：

- 1、2023 年财务费用增幅为 43.44%，主要由于外币汇兑收益减少所致；
- 2、2023 年投资收益增幅为 56.00%，主要由于本年度收到利润分配增加所致；
- 3、2023 年度信用减值损失减幅为 106.15%，主要由于计提应收账款坏账准备金减少所致；
- 4、2023 年营业外收入增幅为 413.28%，主要由于与日常活动无关的政府补助增加所致；
- 5、2023 年营业外支出增幅为 335.63%，主要由于捐赠支出增多所致；
- 6、2023 年所得税费用增幅为 116.21%，主要由于当期所得税费用增加/适用所得税税率由 15%变成 25%所致。

（四）报告期内现金流量情况分析

单位：人民币元

项 目	2023 年度	2022 年度	变动比例
经营活动现金流入小计	340,676,232.34	356,205,701.91	-4.36%
经营活动现金流出小计	254,204,441.83	268,172,181.69	-5.21%
一、经营活动产生的现金流量净额	86,471,790.51	88,033,520.22	-1.77%
投资活动现金流入小计	44,438.84	3,027,204.40	-98.53%
投资活动现金流出小计	40,544,107.14	50,061,920.63	-19.01%
二、投资活动产生的现金流量净额	-40,499,668.30	-47,034,716.23	13.89%
筹资活动现金流入小计	49,000,000.00	2,613,750.00	1774.70%
筹资活动现金流出小计	69,633,069.44	5,120,000.00	1260.02%

项 目	2023 年度	2022 年度	变动比例
三、筹资活动产生的现金流量净额	-20,633,069.44	-2,506,250.00	-723.26%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,947,761.46	10,927,425.79	-82.18%
五、现金及现金等价物净增加额	27,286,814.23	49,419,979.78	-44.79%
六、期末现金及现金等价物余额	195,426,337.71	168,139,523.48	16.23%

现金流量分析如下：

1、2023 年度筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 723.26%，主要由于分配现金股利增加所致；

2、2023 年汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年同期减少 82.18%，主要由于外币汇兑收益较上年减少所致。

特此报告。

江苏华信新材料股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 16 日