

安徽众源新材料股份有限公司

2023年度财务决算报告

（除特别说明，以下货币单位均为人民币元）

安徽众源新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务报告编制工作已经完成，公司2023年度财务报告经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司财务报表已经按照《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日的财务状况以及经营成果，并出具了容诚审字[2024]230Z0915号标准无保留意见的审计报告。

一、财务状况

1、截止2023年12月31日，公司资产总额30.60亿元，较上年同期比较增长41.13%。资产构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比变动
货币资金	385,840,159.66	216,735,843.48	78.02%
衍生金融资产	-	50,000.00	不适用
应收账款	647,452,684.33	619,194,529.37	4.56%
应收款项融资	135,000,936.27	48,807,302.54	176.60%
预付款项	8,173,633.99	12,843,504.25	-36.36%
其他应收款	3,052,374.20	13,334,965.96	-77.11%
存货	593,491,251.99	520,249,525.36	14.08%
其他流动资产	75,381,588.77	28,860,739.24	161.19%
流动资产合计	1,848,392,629.21	1,460,076,410.20	26.60%
长期股权投资	22,617,498.87	15,475,129.87	46.15%
其他权益工具投资	14,392,431.77	11,500,000.00	25.15%
固定资产	384,893,644.23	377,171,450.82	2.05%
在建工程	641,866,391.81	49,716,134.31	1191.06%
使用权资产	6,894,694.92	9,328,116.72	-26.09%
无形资产	76,171,820.88	78,018,795.57	-2.37%
长期待摊费用	1,517,191.74	153,000.00	891.63%
递延所得税资产	27,342,735.85	21,287,178.72	28.45%
其他非流动资产	36,218,718.66	145,774,545.91	-75.15%
非流动资产合计	1,211,915,128.73	708,424,351.92	71.07%
资产总计	3,060,307,757.94	2,168,500,762.12	41.13%

报告期末，公司资产结构同比发生重大变动的分析：

(1) 报告期货币资金较上年同期增长 78.02%，主要系本期非公开募集资金到账所致。

(2) 报告期应收款项融资较上年同期增长，主要系本期销售额增加故用票据结算的货款金额也随之增加所致。

(3) 报告期预付款项较上年同期下降36.36%，主要系本期预付原材料款项减少所致。

(4) 报告期其他应收款较上年同期下降77.11%，主要系本期末出口退税金额较上期减少所致。

(5) 报告期其他流动资产较上年同期增长，主要系本期待认证进项税额金额增加所致。

(6) 报告期长期股权投资较上年同期增长 46.15%，主要系本期长期股权追加了投资成本及确认了本期投资收益所致。

(7) 报告期在建工程较上年同期增长，主要系本期子公司安徽永杰铜业有限公司（以下简称“永杰铜业”）及芜湖众源铝箔有限公司（以下简称“众源铝箔”）新项目建设投入增加所致。

(8) 报告期长期待摊费用较上年同期增长，主要系本期控股子公司安徽众源新能源科技有限公司模具待摊费用增加所致。

(9) 报告期其他非流动资产较上年同期下降 75.15%，主要系上期支付设备款本期已到货所致。

2、2023 年年末负债总额 11.03 亿元，与上年同期比较增长 11.94%。负债构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比变动
短期借款	500,257,462.00	386,154,903.01	29.55%
应付票据	45,000,000.00	205,000,000.00	-78.05%
应付账款	176,163,972.57	165,495,063.43	6.45%
合同负债	9,244,090.66	11,163,617.12	-17.19%
应付职工薪酬	21,647,819.29	19,364,288.21	11.79%
应交税费	23,469,015.28	14,591,634.80	60.84%
其他应付款	336,629.47	876,751.93	-61.60%
一年内到期的非流动负债	19,771,478.22	2,429,680.29	713.75%
其他流动负债	905,566.88	1,320,129.86	-31.40%
流动负债合计	796,796,034.37	806,396,068.65	-1.19%

长期借款	127,765,020.00	84,358,150.00	51.46%
租赁负债	4,612,076.87	7,034,882.49	-34.44%
长期应付款	82,317,978.50	36,585,768.00	125.00%
递延收益	90,546,752.53	46,750,033.61	93.68%
递延所得税负债	723,107.94	4,004,692.01	-81.94%
非流动负债合计	305,964,935.84	178,733,526.11	71.18%
负债合计	1,102,760,970.21	985,129,594.76	11.94%

报告期末，公司负债结构同比发生重大变动的分析：

(1) 报告期应付票据较上年同期下降78.05%，主要系上期信用证本期到期支付所致。

(2) 报告期应交税费较上年同期增长 60.84%，主要系本期末应缴纳企业所得税金额较大所致。

(3) 报告期其他应付款较上年同期下降 61.60%，主要系本期归还保证金所致。

(4) 报告期一年内到期的非流动负债较上年同期增长，主要系本期到期应归还的长期借款本金增加所致。

(5) 报告期其他流动负债较上年同期下降 31.40%，主要系本期末预收货款金额减少，相对应的销项税额也随之减少所致。

(6) 报告期长期借款较上年同期增加 51.46%，主要系本期子公司永杰铜业及众源铝箔因项目建设需要增加了长期借款所致。

(7) 报告期租赁负债较上年同期下降 34.44%，主要系本期租赁付款金额减少所致。

(8) 报告期长期应付款较上年同期增长，主要系本期子公司永杰铜业收到搬迁补偿款所致。

(9) 报告期递延收益较上年同期增长 93.68%，主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。

(10) 报告期递延所得税负债较上年同期下降 81.94%，主要系本期使用权资产形成的递延所得税负债与租赁负债形成的递延所得税资产净额列式所致。

3、2023 年年末归属于母公司所有者权益 19.30 亿元，与上年同期比较增长 67.52%。股东权益（不包含少数股东权益）构成及变动情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比变动
股本	316,971,200.00	243,824,000.00	30.00%
资本公积	942,378,248.55	298,084,768.44	216.14%
其他综合收益	2,169,323.83	-	不适用
专项储备	38,270,273.09	31,355,614.44	22.05%
盈余公积	65,087,993.05	58,828,145.12	10.64%
未分配利润	565,509,180.47	520,264,710.92	8.70%
归属于母公司所有者权益	1,930,386,218.99	1,152,357,238.92	67.52%

报告期末，上述股东权益结构同比发生重大变动的分析：主要系本期公司非公开发行人民币普通股股票 73,147,200.00 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 9.92 元，募集资金总额为人民币 725,620,224.00 元，扣除各项与发行有关费用合计人民币 8,179,543.89 元（不含增值税）后，实际募集资金净额为人民币 717,440,680.11 元，公司增加股本 73,147,200.00 元，增加资本公积 644,293,480.11 元。

二、经营业绩

1、营业情况

单位：元 币种：人民币

项目	2023年度	2022年度	同比变动
营业收入	7,582,300,325.09	7,129,422,226.33	6.35%
营业成本	7,302,979,098.91	6,845,468,059.47	6.68%
税金及附加	16,165,954.63	11,674,905.18	38.47%

报告期税金及附加较上年同期增长38.47%，主要系本期印花税金增加较大所致。

2、期间费用

单位：元 币种：人民币

项目	2023年度	2022年度	同比变动
销售费用	22,308,015.33	18,383,444.57	21.35%
管理费用	34,694,072.99	32,166,839.15	7.86%
研发费用	74,577,693.11	67,624,689.71	10.28%
财务费用	18,213,472.23	7,372,054.56	147.06%

报告期财务费用较上年同期增长，主要系上期汇率变动较大，导致汇兑收益金额较大所致。

3、盈利水平

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
营业利润	132,880,069.37	164,975,871.06	-19.45%
利润总额	132,669,581.94	164,496,560.86	-19.35%
归属于母公司所有者的净利润	114,898,557.48	140,405,690.23	-18.17%

三、现金流量

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	-351,403,295.44	443,626,376.88	-179.21
投资活动产生的现金流量净额	-332,230,495.84	-291,753,597.07	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	849,671,507.51	-128,179,841.70	不适用

报告期末，公司现金流量结构同比发生重大变动的分析：

(1) 报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降，主要系本期采购商品、接受劳务支付的现金较大所致。

(2) 报告期公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长，主要系本期子公司永杰铜业及众源铝箔新项目建设投入增加所致。

(3) 报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长，主要系本期子公司永杰铜业及众源铝箔新项目建设投入较大，对外融资金额增加所致。

安徽众源新材料股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日