

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务决算报告已经编制完成，现将现将具体内容汇报如下：

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

公司 2023 年度财务报表委托大华会计师事务所审计，并出具了大华审字【2024】0011006076 号标准无保留意见的审计报告。经审计认为，本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。

二、主要财务数据变动情况

项目	年末数	年初数	增减金额	增减比率%
营业总收入	2,711,397,722.04	2,620,064,139.02	91,333,583.02	3.49%
营业利润	262,278,041.77	401,767,431.70	-139,489,389.93	-34.72%
利润总额	262,167,873.74	395,127,663.20	-132,959,789.46	-33.65%
归属于上市公司股东净利润	235,902,603.23	344,790,636.72	-108,888,033.49	-31.58%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	228,761,397.47	344,345,452.03	-115,584,054.56	-33.57%
基本每股收益（元/股）	0.58	1.52	-0.94	-61.84%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.56	1.52	-0.96	-63.16%
经营活动产生的现金流量净额	219,108,908.27	-25,771,281.99	244,880,190.26	950.21%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.54	-0.11	0.65	588.44%
总资产	4,350,299,415.85	3,681,595,686.84	668,703,729.01	18.16%
负债总额	2,562,878,150.66	2,076,769,392.46	486,108,758.20	23.41%
资产负债率(%)	58.91%	56.41%		2.50%
加权平均净资产收益率(%)	13.91%	24.07%		0.00%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	13.48%	24.04%		0.00%
归属于上市公司股东的股东所有者权益	1,779,788,600.99	1,596,956,639.23	182,831,961.76	11.45%
股本	407,806,752.00	226,559,307.00	181,247,445.00	80.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.36	7.05	-2.69	-38.10%

三、资产、负债和所有者权益情况

项目	年末数	年初数	增减金额	增减比率%
流动资产：				
货币资金	295,991,638.48	247,399,083.80	48,592,554.68	19.64%
交易性金融资产	193,179.48	0	193,179.48	100%
应收票据	20,147,176.64	10,989,337.52	9,157,839.12	83.33%
应收账款	753,559,366.17	649,939,351.58	103,620,014.59	15.94%
应收款项融资	23,619,791.38	17,747,737.09	5,872,054.29	33.09%
预付款项	23,713,984.13	50,897,498.66	-27,183,514.53	-53.41%
其他应收款	13,715,530.19	12,082,188.99	1,633,341.20	13.52%
存货	1,583,131,091.53	1,409,400,573.11	173,730,518.42	12.33%
其他流动资产	28,937,535.81	21,833,352.59	7,104,183.22	32.54%
流动资产合计	2,743,009,293.81	2,420,289,123.34	322,720,170.47	13.33%
非流动资产：				
长期应收款	16,874,400.21	18,099,675.07	-1,225,274.86	-6.77%
其他权益工具投资	30,000,000.00	30,000,000.00	0.00	0.00%
投资性房地产	35,410,098.31	37,270,942.28	-1,860,843.97	-4.99%
固定资产	892,759,806.28	797,682,168.01	95,077,638.27	11.92%
在建工程	181,660,886.29	73,432,258.79	108,228,627.50	147.39%
使用权资产	36,684,328.33	39,750,600.33	-3,066,272.00	-7.71%
无形资产	105,569,785.75	69,171,063.58	36,398,722.17	52.62%
商誉	120,320,174.46	120,320,174.46	0.00	0.00%
长期待摊费用	8,864,740.19	9,538,103.59	-673,363.40	-7.06%
递延所得税资产	31,604,162.69	19,896,044.71	11,708,117.98	58.85%
其他非流动资产	147,541,739.53	46,145,532.68	101,396,206.85	219.73%
非流动资产合计	1,607,290,122.04	1,261,306,563.50	345,983,558.54	27.43%
资产总计	4,350,299,415.85	3,681,595,686.84	668,703,729.01	18.16%
流动负债：				
短期借款	705,432,989.46	679,015,528.63	26,417,460.83	3.89%
应付票据	179,104,038.49	86,424,246.58	92,679,791.91	107.24%
应付账款	597,001,814.78	571,894,784.31	25,107,030.47	4.39%
预收款项	582,074.34	624,405.00	-42,330.66	-6.78%
合同负债	138,948,172.79	167,974,819.74	-29,026,646.95	-17.28%
应付职工薪酬	55,076,050.13	43,640,198.63	11,435,851.50	26.20%
应交税费	22,460,485.20	32,160,260.18	-9,699,774.98	-30.16%
其他应付款	56,625,583.84	29,905,742.13	26,719,841.71	89.35%
应付股利	27,179,480.96	7,570,940.00	19,608,540.96	259.00%
一年内到期的非流动负债	268,253,315.59	117,376,014.63	150,877,300.96	128.54%
其他流动负债	14,179,147.97	9,098,851.11	5,080,296.86	55.83%
流动负债合计	2,037,663,672.59	1,738,114,850.94	299,548,821.65	17.23%
非流动负债：				

长期借款	478,568,692.03	304,775,899.87	173,792,792.16	57.02%
租赁负债	30,578,101.02	29,356,490.95	1,221,610.07	4.16%
递延收益	15,727,928.69	4,202,313.20	11,525,615.49	274.27%
递延所得税负债	339,756.33	319,837.50	19,918.83	6.23%
非流动负债合计	525,214,478.07	338,654,541.52	186,559,936.55	55.09%
负债合计	2,562,878,150.66	2,076,769,392.46	486,108,758.20	23.41%
所有者权益：				
股本	407,806,752.00	226,559,307.00	181,247,445.00	80.00%
资本公积	376,770,909.70	558,018,354.70	-181,247,445.00	-32.48%
减：库存股	20,000,044.27	0	20,000,044.27	100%
其他综合收益	7,753,826.86	4,217,940.79	3,535,886.07	83.83%
盈余公积	65,910,494.07	59,185,335.57	6,725,158.50	11.36%
未分配利润	941,546,662.63	748,975,701.17	192,570,961.46	25.71%
归属于母公司所有者权益合计	1,779,788,600.99	1,596,956,639.23	182,831,961.76	11.45%
少数股东权益	7,632,664.20	7,869,655.15	-236,990.95	-3.01%
所有者权益合计	1,787,421,265.19	1,604,826,294.38	182,594,970.81	11.38%
负债和所有者权益总计	4,350,299,415.85	3,681,595,686.84	668,703,729.01	18.16%

科目变动说明：

1. 应收票据比去年同期增加 9,157,839.12 元，增加比率为 83.33%，主要是本期商业承兑汇票增加所致；
2. 应收款项融资比去年同期增加 5,872,054.29 元，增加比率为 33.09%，主要是主要系银行承兑汇票本期增加所致；
3. 预付款项比去年同期减少 27,183,514.53 元，减少比率为 55.41%，主要是本期预付货款减少所致；
4. 其他流动资产比去年同期增加 7,104,183.22 元，增加比率为 32.54%，主要是增值税留抵退税增加所致；
5. 在建工程比去年同期增加 108,228,627.5 元，增加比率 147.39%，主要是本期梧栖厂二期厂房改造、半导体设备集成模组零件生产项目、超高洁净及超高纯管路系统项目增加所致；
6. 无形资产比去年同期增加 36,398,727.17 元，增加比率 52.62%，主要是本期土地使用权增加所致。
7. 递延所得税资产比去年同期增加 11,708,117.98 元，增加比率 58.85%，主要是本期未经抵消的递延所得税资产增加所致；
8. 其他非流动资产比去年同期增加 101,396,206.85 元，增加比率 219.73%，主要是本

期预付的设备款和工程款增加所致。

9. 应付票据比去年同期增加 92,679,791.91 元, 增加比率 107.24%, 主要是本期应付票据付款增加所致;
10. 应交税费比去年同期减少 9,699,774.98 元, 减少比率为 30.16%, 主要是本期企业所得税减少所致。
11. 其他应付款比去年同期增加 26,719,841.71 元, 增加比率为 89.35% 主要是本期普通股股利增加所致
12. 一年内到期的非流动负债比去年同期增加 150,877,300.96 元, 增加比率为 128.54%, 主要是一年内到期的长期借款增加所致
13. 其他流动负债比去年同期增加 5080296.86, 增加比率为 55.83%, 主要是预收货款待缴纳增值税增加所致
14. 长期借款比去年同期增加 173,792,792.16 元, 增加比率为 57.02%, 主要是本期长期借款增加所致
15. 递延收益比去年同期增加 11,525,615.49 元, 增加比率为 274.27%, 主要是本期内与资产相关的政府补助增加所致
16. 股本比去年同期增加 181,247,445 元, 增加比率为 80%, 主要是本期资本公积金转增股本增加所致。
17. 资本公积比去年同期减少 181,247,445 元, 减少比率为 32.48%, 主要是本期资本公积金转增股本减少所致。
18. 库存股比去年同期增加 20,000,044.27 元, 增加比率为 100%, 主要是本期回购的股份增长所致。
19. 其他综合收益比去年同期增加 3,535,886.07, 增加比率为 83.83%, 主要是本期外币报表折算差额增加所致。

四、现金流量表分析

项目	年末数	年初数	增减金额	增减比率%
经营活动产生的现金流量净额	219,108,908.27	-25,771,281.99	244,880,190.26	950.21%
投资活动产生的现金流量净额	-438,894,660.74	-256,419,225.21	-182,475,435.53	-71.16%
筹资活动产生的现金流量净额	190,309,709.28	304,729,699.92	-114,419,990.64	-37.55%
现金及现金等价物净增加额	-29,338,397.10	25,053,080.99	-54,391,478.09	-217.10%

科目变动说明:

- 20. 经营活动产生的现金流量净额比去年同期增加 24,488.01 万元，增加比率为 950.21%。主要是本期购买商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- 21. 投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 18,247.54 万元，增加比率为 71.16%。主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。
- 22. 筹资活动产生的现金流量净额同比减少 11,441.99 万元，减少比率为 37.55%，主要是本期偿还借款支付的现金增加所致。

五、主要费用情况

项目	年末数	年初数	增减金额	增减比率%
销售费用	159,709,319.57	125,751,234.65	33,958,084.92	27.00%
管理费用	108,691,899.77	103,703,600.64	4,988,299.13	4.81%
研发费用	110,343,478.24	95,823,359.00	14,520,119.24	15.15%
财务费用	38,904,509.88	41,063,131.03	-2,158,621.15	-5.26%

科目变动说明：

- 23. 销售费用比去年同期增加 3,395.80 万元，增加比率为 27.00%，主要是本期展会、差旅费、人员工资等增加所致。
- 24. 研发费用较去年同期增加 1452.01 万元，增加比率为 15.15%，主要是本期新产品开发增加所致。

昆山新莱洁净应用材料股份有限公司董事会

2024 年 4 月 24 日