

浙江洁美电子科技股份有限公司 2023 年度财务决算报告

2023 年，在公司董事会的正确领导下，在管理层以及全体员工的共同努力下，公司继续保持稳定良好的发展态势。现将公司 2023 年度财务决算报告向董事会汇报如下：

一、2023 年度财务报表的审计情况

公司 2023 年度财务报表已经天健会计师事务所审计，经过审计，会计师认为本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，公允反映了本公司 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，并出具了天健审[2024]1816 号标准无保留意见的审计报告。

二、主要财务数据及财务指标变动情况

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动
营业收入（元）	1,572,267,243.15	1,301,182,813.34	20.83%
归属于上市公司股东的净利润(元)	255,619,754.84	165,869,772.08	54.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	255,190,162.00	147,359,613.68	73.18%
经营活动产生的现金流量净额(元)	238,849,366.52	351,490,274.43	-32.05%
基本每股收益（元/股）	0.59	0.41	43.90%
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.41	43.90%
加权平均净资产收益率	8.88%	7.40%	1.48%
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
总资产（元）	5,151,369,379.25	4,808,931,537.98	7.12%
归属于上市公司股东的净资产(元)	2,978,753,756.75	2,781,268,639.73	7.10%

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产结构及变动情况

2023 年 12 月 31 日，公司资产总计 515,136.94 万元，资产构成及变动情况如下表：

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		金额增减变动 金额
	金额	比例	金额	比例	

货币资金	56,971.17	11.06%	108,566.18	22.58%	-51,595.01
应收账款	50,712.10	9.84%	35,171.82	7.31%	15,540.28
预付账款	2,357.51	0.46%	1,311.77	0.27%	1,045.74
其他应收款	551.22	0.11%	161.25	0.03%	389.97
存货	39,274.11	7.62%	36,275.34	7.54%	2,998.77
其他流动资产	3,955.55	0.77%	2,566.77	0.53%	1,388.78
固定资产	270,838.78	52.58%	202,378.14	42.08%	68,460.64
在建工程	45,671.27	8.87%	59,158.41	12.30%	-13,487.14
无形资产	24,266.22	4.71%	19,233.10	4.00%	5,033.12
长期待摊费用	933.56	0.18%	1,159.54	0.24%	-225.98
递延所得税资产	171.06	0.03%	2,921.42	0.61%	-2,750.36
资产总计	515,136.94	100.00%	480,893.15	100.00%	34,243.79

主要变动情况说明：

1) 货币资金余额同比减少，主要系报告期内提前归还部分流动资金贷款和竣工投产项目贷款所致；

2) 应收账款余额同比增加，主要系报告期内营业收入同比增长，信用期内应收账款增加所致；

3) 固定资产余额同比增加、在建工程余额同比减少，主要系公司为延伸产业链、优化产业布局及提升产能等对基建及设备的投入和验收转固所致。

2、负债构成及变动情况

2023年12月31日，公司负债总额217,263.74万元，具体构成及同比变动情况如下表：

单位：万元

项目	2023年12月31日		2022年12月31日		金额增减变动
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	46,197.05	8.97%	59,654.20	12.40%	-13,457.15
应付票据			2,000.00	0.42%	-2,000.00
应付账款	29,474.88	5.72%	15,630.95	3.25%	13,843.93
应付职工薪酬	4,763.56	0.92%	3,921.44	0.82%	842.12
应交税费	2,534.89	0.49%	879.76	0.18%	1,655.13
其他应付款	495.02	0.10%	495.74	0.10%	-0.72
一年内到期的非流动负债	5,645.77	1.10%	14,722.37	3.06%	-9,076.60

长期借款	59,674.64	11.58%	35,382.75	7.36%	24,291.89
应付债券	55,304.69	10.74%	53,342.05	11.09%	1,962.64
递延收益	2,591.08	0.50%	2,814.99	0.59%	-223.91
递延所得税负债	6,180.59	1.20%	7,169.97	1.49%	-989.38
其他非流动负债	3,925.20	0.76%	6,438.07	1.34%	-2,512.87
负债合计	217,263.74	42.18%	202,766.29	42.16%	14,497.45

主要变动情况说明：

- 1) 短期借款余额同比减少，主要系报告期内归还部分流动资金贷款所致；
- 2) 长期借款余额同比增加，主要系报告期内 BOPET 膜和流延膜项目（二期）启动相关项目贷款增加所致；
- 3) 应付账款余额同比增加，主要系报告期内行业景气度有所回升公司订单量持续回升，原材料采购量同比增长和新增项目投资应付工程款项增加所致；

3、所有者权益结构及变动情况

单位：万元

项目	2023年12月31日		2022年12月31日		金额增减变动
	金额	比例	金额	比例	
股本	43,282.23	8.40%	43,425.92	9.03%	-143.69
资本公积	93,585.90	18.17%	97,412.52	20.26%	-3,826.62
盈余公积	16,187.83	3.14%	14,550.59	3.03%	1,637.24
未分配利润	137,410.44	26.67%	117,727.67	24.48%	19,682.77
归属于母公司未分配利润	137,410.44	26.67%	117,727.67	24.48%	19,682.77
所有者权益合计	297,873.20	57.82%	278,126.86	57.84%	19,746.34

主要变动情况说明：

- 1) 资本公积余额同比减少，主要系报告期内根据限制性股票激励计划冲回第二、三期限限制性股票股份支付费用，相应冲减资本公积所致；
- 2) 未分配利润余额同比增加，主要系报告期内净利润同比增加所致。

(二) 经营成果

单位：万元

项目	2023年度	2022年度	同比变动
一、营业收入	157,226.72	130,118.28	20.83%
减：营业成本	100,909.60	91,803.57	9.92%

税金及附加	2,452.16	713.72	243.57%
销售费用	3,231.41	3,476.27	-7.04%
管理费用	13,789.88	13,430.81	2.67%
研发费用	9,255.38	9,299.99	-0.48%
财务费用	-1,269.13	-3,963.82	67.98%
加：信用减值损失	-836.00	806.65	-203.64%
其他收益	791.84	1,279.70	-38.12%
二、营业利润	28,627.95	17,796.20	60.87%
加：营业外收入	13.94	59.38	-76.52%
减：营业外支出	159.38	223.94	-28.83%
三、利润总额	28,482.51	17,631.65	61.54%
减：所得税费用	2,922.71	1,044.67	179.77%
四、净利润	25,559.80	16,586.98	54.10%
五、归属于母公司所有者的净利润	25,561.98	16,586.98	54.11%

主要变动情况说明：

1) 税金及附加同比增加，主要系报告期内营业收入同比增加，增值税附加税及房产税、土地使用税同比增加所致；

2) 财务费用同比增加，主要系报告期内受汇率波动影响，本期汇兑净收益同比减少所致；

3) 营业利润、利润总额、净利润同比增加，主要系报告期内电子信息行业景气度有所回升，公司订单量持续回升，报告期内销售收入同比增长所致；

4) 所得税费用同比增加，主要系报告期内利润总额和递延所得税费用同比增加所致。

(三) 现金流量情况

2023年，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2023年	2022年	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	23,884.94	35,149.03	-32.05%
经营活动现金流入小计	147,066.36	158,338.95	-7.12%
经营活动现金流出小计	123,181.42	123,189.92	-0.01%
二、投资活动产生的现金流量净额	-66,835.86	-55,717.79	-19.95%
投资活动现金流入小计	25.89	13.78	87.88%
投资活动现金流出小计	66,861.74	55,731.57	19.97%

三、筹资活动产生的现金流量净额	-9,698.29	56,274.53	-117.23%
筹资活动现金流入小计	89,119.00	164,886.25	-45.95%
筹资活动现金流出小计	98,817.29	108,611.72	-9.02%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,054.17	4,200.26	-74.90%
五、现金及现金等价物净增加额	-51,595.04	39,906.03	-229.29%

主要变动情况说明：

1) 经营活动产生的现金流量净额同比减少，主要系报告期内营业收入同比增长，信用期内应收账款增加所致；

2) 投资活动现金流入小计同比增加，主要系报告期内处置固定资产同比增加所致；

3) 筹资活动现金流入小计同比减少，主要系上年同期收到非公开发行股权融资款所致；

4) 筹资活动产生的现金流量净额同比减少，主要系上年同期收到非公开发行股权融资所致；

5) 现金及现金等价物净增加额同比减少，主要系上年同期收到非公开发行股权融资及报告期内营业收入同比增长，信用期内应收账款增加所致。

浙江洁美电子科技股份有限公司

2024年4月16日