

广东鼎泰高科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

广东鼎泰高科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据2023年度经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了2023年度财务决算报告。天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司2023年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司决算情况报告如下：

一、主要财务数据

报告期内，公司实现营业收入132,022.46万元，比上年同期上升8.34%；归属于上市公司股东的净利润21,930.79万元，比上年同期下降1.59%。

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动率
营业收入	132,022.46	121,864.68	8.34%
营业利润	24,932.26	24,633.48	1.21%
净利润	21,948.53	22,265.53	-1.42%
归属于上市公司股东的净利润	21,930.79	22,284.70	-1.59%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,598.81	20,780.14	-15.31%
经营活动产生的现金流量净额	18,229.31	15,612.80	16.76%
基本每股收益(元/股)	0.53	0.61	-13.11%
加权平均净资产收益率	9.63%	19.93%	-10.30%
项目	2023 年末	2022 年末	变动率
总股本(万股)	41,000.00	41,000.00	0.00%
资产总额	317,944.37	293,655.47	8.27%
负债总额	85,990.22	74,722.78	15.08%
归属于上市公司股东的净资产	231,880.35	218,876.63	5.94%

注：以上财务数据均为合并报表数据。

二、公司财务状况

1、主要资产构成情况及变动分析

单位：人民币万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动率
货币资金	20,282.90	86,196.86	-76.47%

应收票据	17,895.50	12,640.79	41.57%
应收账款	54,078.49	44,798.56	20.71%
应收款项融资	3,707.29	1,341.81	176.29%
存货	33,978.79	31,378.50	8.29%
其他债权投资	0.00	11,009.08	-100.00%
固定资产	86,992.45	58,403.47	48.95%
在建工程	5,922.41	24,463.52	-75.79%
使用权资产	2,988.30	495.49	503.10%
无形资产	11,443.84	9,306.35	22.97%
长期待摊费用	3,881.53	1,168.35	232.22%
其他非流动资产	2,578.45	3,793.55	-32.03%

本期末公司资产总额317,944.37万元，较上年末增加24,288.89万元，上升8.27%。变动幅度超过30%的主要项目说明如下：

- (1) 货币资金本期末余额20,282.90万元，较上年末下降76.47%，主要系日常经营及使用募集资金购买理财产品所致。
- (2) 应收票据本期末余额17,895.50万元，较上年末上升41.57%，主要系收汇票增加所致。
- (3) 应收款项融资期末余额3,707.29万元，较上年末上升176.29%，主要系应收款项融资增加所致。
- (4) 其他债权投资期末余额0.00万元，较上年末下降100%，主要系转入一年内到期的非流动资产所致。
- (5) 固定资产期末余额86,992.45万元，较上年末上升48.95%，主要系在建工程转固定资产所致。
- (6) 在建工程期末余额5,922.41万元，较上年末下降75.79%，主要系在建工程转固定资产所致。
- (7) 使用权资产本期末余额2,988.30万元，较上年末上升503.10%，主要系厂房续租增加使用权资产所致。
- (8) 长期待摊费用本期末余额3,881.53万元，较上年末上升232.22%，主要系设备改造项目增加所致。
- (9) 其他非流动资产本期余额2,578.45万元，较上年末下降32.03%，主要系预付设备工程款减少所致。

2、主要负债构成情况及变动分析

单位：人民币万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动率
短期借款	12,773.88	6,879.12	85.69%
应付票据	5,724.85	2,774.24	106.36%
应付账款	32,179.16	26,589.23	21.02%
合同负债	359.48	461.37	-22.08%
应付职工薪酬	5,820.81	5,007.62	16.24%
应交税费	2,065.50	1,963.40	5.20%
其他应付款	1,121.59	1,536.50	-27.00%
一年内到期的非流动负债	5,196.86	4,616.37	12.57%
长期借款	8,065.29	13,628.47	-40.82%
租赁负债	2,355.99	0.00	100.00%
递延收益	6,453.87	6,985.79	-7.61%
递延所得税负债	3,830.90	4,220.69	-9.24%
负债总计	85,990.22	74,722.78	15.08%

本期末公司负债总额 85,990.22万元，较上年末增加11,267.44万元，上升15.08%。变动幅度超过30%的主要项目说明如下：

(1) 短期借款本期末余额12,773.88万元，较上年末上升85.69%，主要系短期借款增加所致。

(2) 应付票据本期末余额5,724.85万元，较上年末上升106.36%，主要系开出的承兑汇票增加所致。

(3) 长期借款本期末余额8,065.29万元，较上年末下降40.82%，主要系偿还借款所致。

(4) 租赁负债本期末余额2,355.99万元，较上年末上升100%，主要系厂房续租增加租赁负债所致。

3、所有者权益情况及变动分析

单位：人民币万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动率
股本	41,000.00	41,000.00	0.00%
资本公积	106,480.56	106,480.56	0.00%
盈余公积	3,039.50	1,576.71	92.78%
未分配利润	81,267.36	69,819.36	16.40%
归属于母公司所有者权益	231,880.35	218,876.63	5.94%

本期末公司归属于母公司所有者权益总额 231,880.35万元，较上年末增加13,003.71万元，上升5.94%。变动幅度超过30%的主要项目说明如下：

(1) 盈余公积本期末余额3,039.50万元，较上年末上升92.78%，主要系本期计提法定盈余公积所致。

4、经营情况及变动分析

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动率
营业收入	132,022.46	121,864.68	8.34%
营业成本	83,935.74	74,674.41	12.40%
税金及附加	969.74	898.89	7.88%
销售费用	6,634.89	3,724.00	78.17%
管理费用	8,751.97	8,927.81	-1.97%
研发费用	9,772.24	7,981.69	22.43%
财务费用	-186.65	1,313.15	-114.21%
其他收益	4,849.57	1,746.30	177.71%
投资收益	922.58	9.08	10066.23%
信用减值损失	-1,397.91	-309.24	-352.04%
资产减值损失	-1,536.19	-1,139.02	-34.87%
营业外收入	30.70	22.82	34.51%
营业外支出	135.90	60.84	123.38%
所得税费用	2,878.52	2,329.94	23.55%
净利润	21,948.53	22,265.53	-1.42%
归属于上市公司股东的净利润	21,930.79	22,284.70	-1.59%

本期归属于上市公司股东的净利润21,930.79万元，较上年度减少353.91 万元，下降1.59%。变动幅度超过30%的主要项目说明如下：

(1) 销售费用本期金额6,634.89万元，较上年度上升78.17%，主要系中介机构服务费、招待费、展会费、销售人员工资增加所致。

(2) 财务费用本期金额-186.65万元，较上年度下降114.21%，主要系募集资金理财利息收入增加所致。

(3) 其他收益本期金额4,849.57万元，较上年度上升177.71%，主要系政府补助增加所致。

(4) 投资收益本期金额922.58万元，较上年度上升10066.23%，主要系募集资金理财收益增加所致。

(5) 信用减值损失本期金额-1,397.91万元，较上年度下降352.04%，主要系本期坏账计提减值增加所致。

(6) 资产减值损失本期金额-1,536.19万元，较上年度下降34.87%，主要系本期存货计提减值及固定资产减值增加所致。

(7) 营业外收入本期金额30.70万元，较上年度上升34.51%，主要系因债权人原因确实无法支付的应付款项增加所致。

(8) 营业外支出本期金额135.90万元，较上年度上升123.38%，主要系对外捐赠、客户扣款及赞助增加所致。

5、现金流量情况及变动分析

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	变动率
经营活动现金流入小计	107,817.31	117,226.52	-8.03%
经营活动现金流出小计	89,588.00	101,613.72	-11.83%
经营活动产生的现金流量净额	18,229.31	15,612.80	16.76%
投资活动现金流入小计	85,688.42	134.89	63,426.24%
投资活动现金流出小计	161,530.52	34,388.57	369.72%
投资活动产生的现金流量净额	-75,842.10	-34,253.68	-121.41%
筹资活动现金流入小计	13,442.66	141,537.56	-90.50%
筹资活动现金流出小计	22,259.56	40,500.37	-45.04%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,816.90	101,037.19	-108.73%
现金及现金等价物净增加额	-66,457.70	82,401.71	-180.65%

本期现金及现金等价物净增加额-66,457.70万元，较上年度减少 148,859.40万元，下降180.65%。变动幅度超过30%的主要项目说明如下：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期金额为 18,229.31万元，较上年度上升16.76%，主要系公司开出的银行承兑汇票增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额本期金额为-75,842.10万元，较上年度下降121.41%，主要系公司使用募集资金购买理财产品所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额本期金额为-8,816.90万元，较上年度下降108.73%，主要系公司偿还借款及支付股利所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额本期金额为-66,457.70万元，较上年度下降180.65%，主要系公司使用募集资金购买理财产品所致。

广东鼎泰高科技股份有限公司

董事会

2024年4月17日