

盛德鑫泰新材料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

盛德鑫泰新材料股份有限公司（以下简称“公司”或“盛德鑫泰”）2023 年财务报告已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了苏公 W【2024】A543 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见：盛德鑫泰财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盛德鑫泰 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2023 年度公司主要财务指标

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度
营业收入	198,089.81	120,688.98	64.13%
归属于上市公司股东的净利润	12,050.40	7,345.05	64.06%
经营活动产生的现金流量净额	955.41	-30,949.54	103.09%
基本每股收益（元/股）	1.10	0.67	64.18%
加权平均净资产收益率	13.72%	9.11%	4.61%
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动幅度
资产总额	283,285.25	159,595.13	77.50%
归属于上市公司股东的净资产	92,382.79	83,902.37	10.11%
股本（万股）	11,000.00	10,000.00	10.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	8.40	8.39	0.12%

二、财务状况

（一）主要资产构成情况

报告期末，公司总资产 283,285.25 万元，较年初增加 159,595.13 万元，同比增长为 77.5%。报告期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动幅度
货币资金	46,091.75	34,891.66	32.10%
应收票据	24,123.14	14,282.02	68.91%
应收账款	61,566.68	21,649.27	184.38%
应收款项融资	9,250.73	23,022.11	-59.82%
预付款项	5,910.46	4,748.64	24.47%
其他应收款	1,397.57	254.44	449.27%

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动幅度
存货	47,172.02	28,032.36	68.28%
合同资产	473.78		100.00%
一年内到期的非流动资产	310.10		100.00%
其他流动资产	867.94	553.58	56.79%
流动资产合计	197,164.17	127,434.08	54.72%
长期股权投资	8,181.81	7,245.30	12.93%
固定资产	39,177.16	5,947.83	558.68%
在建工程	6,486.79	8,882.79	-26.97%
使用权资产	1118.15		100.00%
无形资产	10,668.72	5,626.98	89.60%
商誉	16156.18		100.00%
长期待摊费用	358.43		100.00%
递延所得税资产	1,358.11	425.37	219.28%
其他非流动资产	2,615.74	4,032.78	-35.14%
非流动资产合计	86,121.08	32,161.05	167.78%
资产总计	283,285.25	159,595.13	77.50%

1、应收票据同比增加 68.91%，主要系期末已背书、贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据增加所致。

2、应收账款同比增加 184.38%，主要系本年度母公司销售增加及报告期并购的子公司的应收账款并入所致。

3、应收款项融资同比减少 59.82%，主要系期末持有的信用等级高的银行承兑汇票减少所致。

4、其他应收款同比增加 449.27%，主要系报告期并购的子公司的其他应收款并入所致。

5、存货同比增加 68.28%，主要系期末在手订单增加，原材料和生产成本增加及报告期新增的子公司的存货并入所致。

6、合同资产同比增加 100%，系报告期并购的子公司的合同资产并入所致。

7、一年内到期的非流动资产同比增加 100%，系报告期并购的子公司的一年内到期的融资租赁保证金。

8、其他流动资产同比增加 56.79%，主要系本年度预缴的企业所得税增加所致。

9、使用权资产同比增加 100%，系报告期并购的子公司的融资租赁资产并入

所致。

10、无形资产同比增加 89.60%，系报告期并购的子公司增加无形资产。

11、商誉同比增加 100%，系报告期并购子公司形成的商誉。

12、长期待摊费用同比增加 100%，系报告期并购子公司的模具费并入所致。

13、递延所得税资产同比增加 219.28%，系信用减值损失、资产减值损失、可抵扣亏损、可抵扣亏损及融资租赁等的增加所致。

14、其他非流动资产同比减少 35.14%，主要系期末预付工程款减少所致。

（二）主要负债及所有者权益构成情况

报告期末，公司负债总额为 176,716.19 万元，较年初增加 101,023.44 万元，同比增长 133.47%；报告期末，公司所有者权益总额为 106,569.06 万元，较年初增加 22,666.69 万元，同比增长 27.02%。报告期末，公司负债及所有者权益构成情况如下：

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动幅度
短期借款	38,815.68	15,486.36	150.64%
应付票据	64,904.70	46,209.48	40.46%
应付账款	35,768.49	10,741.10	233.01%
合同负债	420.96	634.54	-33.66%
应付职工薪酬	2,296.90	1,282.08	79.15%
应交税费	1,674.88	174.86	857.84%
其他应付款	3,224.71	20.00	16,023.55%
一年内到期的非流动负债	5,514.69		100.00%
其他流动负债	2,180.99	955.30	128.30%
流动负债合计	154,802.01	75,503.71	105.03%
长期借款	15,705.27		100.00%
租赁负债	274.14		100.00%
长期应付款	4,168.60		100.00%
递延收益	432.06		100.00%
递延所得税负债	1,334.11	189.05	605.69%
非流动负债合计	21,914.18	189.05	11491.74%
负债总计	176,716.19	75,692.75	133.47%
股本	11,000.00	10,000.00	10.00%
资本公积	43,182.64	44,182.64	-2.26%
专项储备	438.38	408.37	7.35%
盈余公积	4,124.06	3,031.73	36.03%

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动幅度
未分配利润	33,637.71	26,279.63	28.00%
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	92,382.79	83,902.37	10.11%
少数股东权益	14,186.28		100.00%
所有者权益（或股东权益）合计	106,569.06	83,902.37	27.02%
负债和所有者权益（或股东权益）总计	283,285.25	159,595.13	77.50%

1、短期借款同比增加 150.64%，主要系母公司生产经营扩大流动资金需求量增加及报告期并购的子公司短期借款并入所致。

2、应付票据同比增加 40.46%，系报告期销售增加致采购原材料增加所致。

3、应付账款同比增加 233.01%，主要系在手订单量增加，期末采购原材料增加导致应付账款增加，及报告期并购的子公司的应付账款并入所致。

4、合同负债同比减少 33.66%，主要系预收货款减少所致。

5、应付职工薪酬同比增加 79.15%，主要系报告期并购的子公司的应付职工薪酬并入所致。

6、应交税费同比增加 857.84%，主要系报告期销售增加应交增值税、所得税增加所致。

7、其他应付款同比增加 16,023.55%，主要系报告期并购的子公司的其他应付款并入所致。

8、一年内到期的非流动负债同比增加 100%，系报告期末一年内到期的长期借款、长期应付款和租赁负债重分类调整增加所致。

9、其他流动负债同比增加 128.30%，主要系报告期末已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据增加所致。

10、长期借款同比增加 100%，主要系报告期母公司并购项目的融资款及报告期并购的子公司的长期借款并入所致。

11、租赁负债同比增加 100%，系报告期并购子公司的融资租赁设备的租赁付款额减未确认融资费用。

12、长期应付款同比增加 100%，系报告期并购子公司的售后回租设备的应付租赁款。

13、递延收益同比增加 100%，系报告期并购子公司收到的与资产相关的政府补助。

14、递延所得税负债同比增加 605.69%，主要系报告期对合营企业按权益法核算确认的投资收益、非同一控制下企业合并资产评估增值、使用权资产及一次性摊销的固定资产等相应计提递延所得税负债。

15、盈余公积同比增加 36.03%，系报告期按净利润的 10%提取法定盈余公积所致。

16、未分配利润同比增加 28.00%，系报告期归属于母公司的净利润和支付普通股股利综合所致。

（三）经营成果情况

报告期内，主要经营情况如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度
一、营业收入	198,089.81	120,688.98	64.13%
减：营业成本	170,181.61	105,172.33	61.81%
税金及附加	466.63	313.10	49.04%
销售费用	580.30	387.28	49.84%
管理费用	4,864.16	2,918.96	66.64%
研发费用	6,218.69	4,054.95	53.36%
财务费用	608.39	634.02	-4.04%
加：其他收益	554.60	126.64	337.93%
投资收益	-28.00	463.40	-106.04%
信用减值损失	-1,729.38	485.32	-128.06%
资产减值损失	-115.70	-43.05	-168.76%
二、营业利润	13,853.56	8,240.65	68.11%
加：营业外收入	29.14		100%
减：营业外支出	85.53	244.30	-64.99%
三、利润总额	13,797.17	7,996.35	72.54%
减：所得税费用	1,157.96	651.30	77.79%
四、净利润	12,639.21	7,345.05	72.08%
归属于母公司所有者的净利润	12,050.40	7,345.05	64.06%

1、营业收入同比增加 64.13%，系募投项目投产增加了产能及报告期并购的子公司的营业收入并入所致。

2、营业成本同比增加 61.81%，系母公司营业收入增加及报告期并购的子公司的营业成本并入所致。

- 3、税金及附加同比增加 49.04%，主要系印花税的增加所致。
- 4、销售费用同比增加 49.84%，系报告期并购的子公司销售费用并入所致。
- 5、其他收益同比增加 337.93%，主要系报告期内收到的政府补助增加所致。
- 6、投资收益同比减少 106.04%，主要系报告期内票据贴现利息增加所致。
- 7、信用减值损失同比增加-128.06%，主要系按相关会计政策对应收账款及其他应收账款计提坏账增加及报告期并购的子公司并入所致。
- 8、资产减值损失同比增加 168.76%，主要系按相关会计政策对存货计提跌价准备增加及报告期并购的子公司并入所致。
- 9、营业外收入同比增加 100.00%，主要系报告期内赔款收入增加所致。
- 10、营业外支出同比减少 64.99%，主要系报告期内对外捐赠减少所致。
- 11、所得税费用同比增加 77.79%，主要系报告期内应纳税所得额增加，导致应交企业所得税增加所致。

（四）现金流量情况

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	1,692,923,285.08	890,871,458.38	90.03%
经营活动现金流出小计	1,683,369,169.57	1,200,366,856.75	40.24%
经营活动产生的现金流量净额	9,554,115.51	-309,495,398.37	103.09%
投资活动现金流入小计	31,668,865.40	534,776,688.91	-94.08%
投资活动现金流出小计	391,415,960.98	579,181,182.56	-32.42%
投资活动产生的现金流量净额	-359,747,095.58	-44,404,493.65	-710.16%
筹资活动现金流入小计	677,445,483.27	437,695,766.12	54.78%
筹资活动现金流出小计	252,921,692.54	114,893,427.13	120.14%
筹资活动产生的现金流量净额	424,523,790.73	322,802,338.99	31.51%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,697.53	-39,875.4	95.74%
现金及现金等价物净增加额	74,329,113.13	-31,137,428.43	338.71%

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 103.09%，系报告期内应收账款回款增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同比减少 710.16%，系报告期内对外投资增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 31.51%，系报告期内借款增加所

致。

盛德鑫泰新材料股份有限公司董事会

2024年4月23日