

南通超达装备股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 年，在公司董事会的正确决策和经理层的领导下，在公司经营班子及全体员工的共同努力下，通过优化产品结构、加强管理、规范运作，2023 年度实现营业收入 62,717.25 万元，利润总额 11,264.79 万元，归属于公司股东的净利润 9,541.73 万元。根据公司章程规定，现将 2023 年度财务决算的有关情况报告如下，请予以审议。

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

公司 2023 年度财务会计报表委托天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，经审计认为本公司的年度财务会计报表已经按照《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 2023 年度的经营成果和现金流量。并为本公司 2023 年度财务报表出具了天衡审字(2024)01045 号的标准无保留意见的审计报告。

二、2023 年经营成果

单位：元

项 目	2023 年度	2022 年度	2023 年度比 2022 年度增减变动额	2023 年度比 2022 年度增减变动率
一、营业总收入	627,172,485.57	511,259,688.49	115,912,797.08	22.67%
其中：营业收入	627,172,485.57	511,259,688.49	115,912,797.08	22.67%
二、营业总成本	511,573,236.57	436,295,819.00	75,277,417.57	17.25%
其中：营业成本	410,624,208.28	352,291,260.97	58,332,947.31	16.56%
税金及附加	7,242,253.34	5,884,081.57	1,358,171.77	23.08%
销售费用	18,851,808.83	15,107,184.08	3,744,624.75	24.79%
管理费用	46,240,520.20	41,475,096.77	4,765,423.43	11.49%
研发费用	39,365,075.53	33,605,248.40	5,759,827.13	17.14%
财务费用	-10,750,629.61	-12,067,052.79	1,316,423.18	10.91%
加：其他收益	6,635,673.40	3,052,079.24	3,583,594.16	117.41%
投资收益（损失以“-”号填列）	3,092,932.48	3,556,484.09	-463,551.61	-13.03%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-452,344.64	1,045,619.01	-1,497,963.65	-143.26%

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,943,036.92	-2,621,933.82	-1,321,103.10	-50.39%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,261,777.69	-6,435,758.90	-826,018.79	-12.83%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	306,336.26	169,686.87	136,649.39	80.53%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	113,977,031.89	73,730,045.98	40,246,985.91	54.59%
加：营业外收入	63,020.86	330,349.37	-267,328.51	-80.92%
减：营业外支出	1,392,117.98	941,748.99	450,368.99	47.82%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	112,647,934.77	73,118,646.36	39,529,288.41	54.06%
减：所得税费用	15,537,064.32	2,598,957.23	12,938,107.09	497.82%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	97,110,870.45	70,519,689.13	26,591,181.32	37.71%
1.归属于母公司所有者的净利润	95,417,330.46	69,005,389.97	26,411,940.49	38.28%
2.少数股东损益	1,693,539.99	1,514,299.16	179,240.83	11.84%

（一）营业收入分析

2023 年度，公司实现营业收入为 62,717.25 万元，较上年上升 22.67%，营业收入主要由主营业务收入构成，主营业务收入占公司营业收入的比率为 94.12%，主要来自模具、汽车检具、自动化工装设备及零部件等收入。

（二）成本费用分析

1、营业成本：公司 2023 年度营业成本为 41,062.42 万元，同比上升 16.56%。

2、税金及附加：公司 2023 年度营业税金及附加总额 724.23 万元，同比上升 23.08%。

3、销售费用：公司 2023 年度销售费用为 1,885.18 万元，同比上升 24.79%，公司销售费用占营业收入的比例为 3.01%，比去年同期的 2.95% 上升 0.06%。销售费用中主要包括了销售人员工资、差旅费、折旧等。

4、管理费用：公司 2023 年度管理费用为 4,624.05 万元，同比上升 11.49%，2023 年度管理费用占营业收入的比例为 7.37%，比去年同期的 8.11% 下降 0.74%，管理费用主要由薪酬及福利费、折旧与摊销、维修费和业务招待费等组成。

5、财务费用：公司 2023 年度财务费用为-1,075.06 万元，与 2022 年度-

1,206.71 万元增加 131.64 万元，主要原因为汇兑损益所致。

6、资产减值损失：公司 2023 年度资产减值损失为 726.18 万元，主要原因系存货跌价损失所致。

（三）营业外收支

1、营业外收入：公司 2023 年度营业外收入为 6.30 万元，较上年减少 26.73 万元。

2、营业外支出：公司 2023 年度营业外支出为 139.21 万元，营业外支出主要是非流动资产处置损失，因绝对值小对损益影响小。

三、2023 年末财务状况

2023 年度内公司资产负债结构稳健，财务状况良好，截止 2023 年 12 月 31 日止公司资产总额为 205,051.22 万元，同比增长 37.41%，其中流动资产为 163,402.43 万元，同比增长 44.60%，非流动资产为 41,648.79 万元，同比增长 14.98%。公司负债总额为 78,461.14 万元，同比增长 134.33%，其中流动负债为 32,260.08 万元，非流动负债为 46,201.07 万元，公司资产负债率为 38.26%，详见下表：

单位：元

项目	2023-12-31	2022-12-31	本年比上年增减额	本年比上年增减比
货币资金	661,021,730.04	339,729,619.04	321,292,111.00	94.57%
应收票据	42,063,505.32	41,806,160.28	257,345.04	0.62%
应收账款	187,182,311.22	151,421,259.09	35,761,052.13	23.62%
预付款项	4,531,322.99	3,734,265.23	797,057.76	21.34%
其他应收款	23,865,438.64	29,481,180.76	-5,615,742.12	-19.05%
存货	340,352,021.47	338,017,486.26	2,334,535.21	0.69%
其他流动资产	9,523,693.31	15,120,419.09	-5,596,725.78	-37.01%
固定资产	219,751,553.35	218,788,738.72	962,814.63	0.44%
在建工程	95,526,156.62	22,501,147.83	73,025,008.79	324.54%
使用权资产	298,747.11	516,897.91	-218,150.80	-42.20%
无形资产	78,688,771.21	82,618,865.36	-3,930,094.15	-4.76%
长期待摊费用	5,902,841.48	6,972,062.17	-1,069,220.69	-15.34%
递延所得税资产	7,529,954.96	8,174,589.56	-644,634.60	-7.89%
其他非流动资产	8,789,899.18	22,663,362.38	-13,873,463.20	-61.22%
短期借款	30,000,000.00	48,000,000.00	-18,000,000.00	-37.50%
应付票据	14,697,526.30	30,018,154.44	-15,320,628.14	-51.04%
应付账款	96,395,435.01	86,122,087.64	10,273,347.37	11.93%

应付职工薪酬	30,120,415.36	22,393,314.03	7,727,101.33	34.51%
应交税费	8,047,073.85	3,774,815.02	4,272,258.83	113.18%
其他应付款	1,905,745.22	1,619,370.93	286,374.29	17.68%
应付债券	435,285,459.03	0.00	435,285,459.03	
租赁负债	128,877.98	234,367.17	-105,489.19	-45.01%
递延收益	6,115,319.04	7,345,920.16	-1,230,601.12	-16.75%
递延所得税负债	20,481,023.14	15,709,638.45	4,771,384.69	30.37%
所有者权益	1,265,900,761.90	1,157,418,785.06	108,481,976.84	9.37%
股本	73254348	72758822	495526	0.68%

1、货币资金：2023 年度末货币资金为 66,102.17 万元，比去年同期 33,972.96 万元上升 94.57%，货币资金主要以银行存款、其他货币资金形式存在，其他货币资金为银行承兑汇票保证金、远期套汇保证金及保函保证金，公司生产经营状况良好，货币资金余额能够满足日常生产经营所需。

2、应收账款：2023 年度末应收账款为 18,718.23 万元，同比上升 23.62%，主要系收入增加所致。公司应收账款质量较高、期后回款情况良好。公司应收账款主要客户均为国内外知名汽车零部件供应商，该类客户均为公司的长期合作伙伴，信用记录良好，发生坏账的可能性很小。

3、其他应收款：2023 年度末其他应收款为 2,386.54 万元，同比下降 19.05%，主要为备用金、保证金与押金以及其他暂付款项。其中，备用金主要系公司员工在日常经营活动中发生；保证金与押金系公司根据客户要求或合同约定支付的款项；

4、存货：2023 年度末存货为 34,035.20 万元，同比上升 0.69%，基本持平；

5、其他流动资产：2023 年度末其他流动资产为 952.37 万元，主要原因是未认证进项税、已开票未确认收入已交增值税所致；

6、无形资产：2023 年度末无形资产为 7,868.88 万元，同比下降 4.76%，公司的无形资产主要为土地使用权和软件，均为生产经营所必备的资产；

7、短期借款：2023 年度末短期借款为 3,000 万元，同比下降 37.50%，公司短期借款均为信用借款，且短期借款规模较小；

8、应付账款：2023 年度末应付账款为 9,639.54 万元，同比上升 11.93%，公司应付账款包括应付材料采购款、应付加工款等；

9、应付债券：2023 年度末应付债券为 43,528.55 万元，主要系本期发行可

转债所致；

10、股本：2023 年度末股本为 7,325.43 万元；

11、所有者权益：2023 年度末所有者权益为 126,590.08 万元，同比上升 9.37%。

四、2023 年度现金流入流出情况

2023 年年初公司现金及现金等价物余额为 33,568.47 万元。年末现金及现金等价物余额为 65,053.79 万元，比上年同期增加 31,485.32 万元，同比上升 93.79%，主要原因为：

1、经营活动产生的现金流量净额为 11,090.16 万元，其中：销售商品、提供劳务收到的现金为 57,724.17 万元，收到的税费返还为 383.08 万元，收到的其他与经营活动有关的现金为 1,764.69 万元，购买商品、接受劳务支付的现金为 25,704.22 万元，支付的各项税费为 3,285.57 万元，支付给职工以及为职工支付的现金为 17,031.02 万元，支付的其他与经营有关的现金为 2,760.98 万元；

2、投资活动产生的现金流量净额为-21,685.79 万元，主要是取得投资收益收到的现金为 309.29 万元，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金为 122.55 万元，收到其他与投资活动有关的现金为 22,646.00 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 7,863.63 万元，支付其他与投资活动有关的现金为 36,900.00 万元；

3、筹资活动产生的现金流量净额为 41,602.84 万元，主要为取得借款收到的现金 3,020.00 万元，发行债券收到的现金为 46,610.00 万元，偿还债务支付的现金为 4,820.00 万元，分配股利、利润或偿付利息支付的现金为 3,046.01 万元，支付其他与筹资活动有关的现金为 161.15 万元。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响为 478.10 万元。

五、主要财务指标

项 目	2023年度	2022 年度	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	1.31	0.95	37.89%
稀释每股收益（元/股）	1.25	0.95	31.58%
扣除非经常性损益后归属于上市公司普通股股东的每股收益(元/股)	1.27	0.86	47.67%

加权平均净资产收益率（%）	7.91	6.13	1.78%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	7.65	5.59	2.06%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.51	0.97	55.67%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	17.13	15.78	8.56%

南通超达装备股份有限公司

董事会

2024年4月22日