

深圳市超频三科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

在深圳市超频三科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会领导下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力，2023 年公司的经营工作稳健有序，依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2023 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

公司 2023 年度财务会计报表已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司财务报表反映的主要财务数据如下：

一、2023 年度主要财务数据

单位：人民币元

类别	本报告期	上年同期	增减幅度
营业总收入	635,339,910.01	1,150,336,797.34	-44.77%
营业利润	-365,330,544.39	9,310,416.84	-4,023.89%
利润总额	-370,546,447.23	9,292,263.46	-4,087.69%
归属于上市公司股东的净利润	-239,492,828.50	19,358,045.84	-1,337.17%
基本每股收益（元）	-0.52	0.04	-1,400.00%
加权平均净资产收益率	-20.02%	1.59%	-21.61%
类别	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度
总资产	2,238,706,986.38	2,408,139,619.73	-7.04%
归属于上市公司股东的所有者权益	989,027,616.57	1,229,989,309.33	-19.59%
股本	457,321,024.00	457,321,024.00	0.00%
归属于上市公司股东每股净资产（元）	2.16	2.69	-19.70%

报告期内，公司实现营业收入63,533.99万元，比上年同期下降44.77%；实现营业利润-36,533.05万元，比上年同期下降4,023.89%；实现利润总额-37,054.64

万元，比上年同期下降4,087.69%；实现归属于上市公司股东的净利润-23,949.28万元，比上年同期下降1,337.17%；基本每股收益为-0.52元，比上年同期下降1,400.00%；公司净资产收益率-20.02%，比上年同期下降了21.61个百分点。公司经营业绩变动的主要原因为：

1、消费电子行业市场需求持续疲软导致下游客户需求减少，公司锂电池正极材料销售订单数量及销售价格均有所下降，影响了整体毛利额，造成公司经营亏损；2、根据企业会计准则及相关会计政策规定，结合公司的实际经营情况、行业市场变化、资产运行情况等综合影响因素，基于谨慎性原则，2023年度计提较大金额存货跌价准备、商誉减值准备、应收款项信用减值准备、固定资产减值准备等。

公司总资产较期初下降7.04%，股本较期初未发生变动，归属于上市公司股东的所有者权益较期初下降19.59%，归属于上市公司股东的每股净资产较期初下降19.70%。

二、2023年度财务状况

（一）主要资产情况

单位：人民币元

类别	本报告期末		本报告期初		增减变动金额	增减变动比例
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	298,435,177.84	13.33%	449,831,553.39	18.68%	-151,396,375.55	-33.66%
应收账款	281,658,252.25	12.58%	382,190,696.92	15.87%	-100,532,444.67	-26.30%
合同资产	3,281,823.35	0.15%	8,766,052.00	0.36%	-5,484,228.65	-62.56%
存货	272,414,534.06	12.17%	416,558,877.79	17.30%	-144,144,343.73	-34.60%
投资性房地产	8,674,137.41	0.39%	11,643,654.26	0.48%	-2,969,516.85	-25.50%
长期股权投资	0.00	0.00%	10,834,496.83	0.45%	-10,834,496.83	-100.00%
固定资产	422,250,904.78	18.86%	464,382,501.79	19.28%	-42,131,597.01	-9.07%
在建工程	420,831,425.97	18.80%	52,759,037.05	2.19%	368,072,388.92	697.65%
使用权资产	18,310,859.21	0.82%	19,075,116.03	0.79%	-764,256.82	-4.01%

应收款项融资	7,031,345.22	0.31%	10,318,113.09	0.43%	-3,286,767.87	-31.85%
预付款项	21,726,716.07	0.97%	45,504,133.28	1.89%	-23,777,417.21	-52.25%
其他应收款	30,573,607.28	1.37%	20,192,172.60	0.84%	10,381,434.68	51.41%
一年内到期的非流动资产	3,925,924.82	0.18%	6,725,722.81	0.28%	-2,799,797.99	-41.63%
其他流动资产	59,934,521.29	2.68%	38,362,471.73	1.59%	21,572,049.56	56.23%
开发支出	4,181,183.12	0.19%	2,703,854.32	0.11%	1,477,328.80	54.64%
商誉	6,587,552.12	0.29%	41,568,481.29	1.73%	-34,980,929.17	-84.15%
其他非流动资产	54,137,499.92	2.42%	68,964,571.20	2.86%	-14,827,071.28	-21.50%

1、货币资金：期末较期初减少 33.66%，主要系报告期内支付设备款增加及偿还借款所致。

2、合同资产：期末较期初减少 62.56%，主要系报告期内公司质保金到期所致。

3、存货：期末较期初减少 34.60%，主要系报告期内公司计提存货跌价所致。

4、长期股权投资：期末较期初减少 100%，主要系报告期内处置联营企业股权所致。

5、在建工程：期末较期初增加 697.65%，主要系报告期内锂电池正极材料项目设备安装调试及 5G 散热项目增加在建工程所致。

6、应收款项融资：期末较期初减少 31.85%，主要系报告期内银行承兑汇票减少所致。

7、预付款项：期末较期初减少 52.25%，主要系报告期内锂电池正极材料业务预付货款减少所致。

8、其他应收款：期末较期初增加 51.41%，主要系报告期内保证金增加所致。

9、一年内到期的非流动资产：期末较期初减少 41.63%，主要系报告期内一年内到期的长期应收款减少所致。

10、其他流动资产：期末较期初增加 56.23%，主要系报告期内待抵扣进项税增加所致。

11、开发支出：期末较期初增加 54.64%，主要系报告期内子公司研发项目新增支出所致。

12、商誉：期末较期初减少 84.15%，主要系报告期内对炯达计提商誉减值准备所致。

（二）期间费用情况

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
销售费用	36,765,868.78	48,649,104.82	-24.43%
管理费用	86,603,329.09	96,579,659.49	-10.33%
财务费用	41,662,206.83	19,160,723.24	117.44%
研发费用	40,108,341.46	37,004,562.86	8.39%

1、财务费用：主要系本期借款增加导致利息支出增加所致。

（三）现金流情况

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	654,573,413.92	1,065,760,219.81	-38.58%
经营活动现金流出小计	664,234,441.60	1,209,976,068.20	-45.10%
经营活动产生的现金流量净额	-9,661,027.68	-144,215,848.39	93.30%
投资活动现金流入小计	106,511,164.01	515,981,198.61	-79.36%
投资活动现金流出小计	376,280,216.50	372,865,313.76	0.92%
投资活动产生的现金流量净额	-269,769,052.49	143,115,884.85	-288.50%
筹资活动现金流入小计	989,469,112.58	907,437,108.77	9.04%
筹资活动现金流出小计	797,274,237.86	713,014,643.07	11.82%
筹资活动产生的现金流量净额	192,194,874.72	194,422,465.70	-1.15%
现金及现金等价物净增加额	-91,080,067.89	196,082,781.59	-146.45%

1、经营活动现金流入较上年同期减少 38.58%，主要系报告期内公司锂电池

正极材料产品销量减少，售价下降，销售回款大幅减少所致。

2、经营活动现金流出较上年同期减少 45.10%，主要系报告期内公司锂电池正极材料业务采购量减少，采购价格降低，采购支出大幅减少所致。

3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 93.30%，主要系报告期内公司采购支出减少所致。

4、投资活动现金流入较上年同期减少 79.36%，主要系报告期内使用闲置募集资金进行现金管理金额较上年同期减少所致。

5、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 288.50%，主要系报告期内购建资产增加、上年同期使用闲置募集资金进行现金管理综合影响所致。

6、现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 146.45%，主要系报告期内购建资产增加、上年同期使用闲置募集资金进行现金管理综合影响所致。

深圳市超频三科技股份有限公司董事会

2024年4月23日