

深圳王子新材料股份有限公司

2023年度财务决算报告

一、合并报表范围及审计

1、2023年度公司合并报表范围：

母公司：深圳王子新材料股份有限公司

合并范围：本公司将海南王子新材投资有限公司、深圳栢兴科技有限公司、重庆富易达科技有限公司、东莞群赞电子开发有限公司、武汉中电华瑞科技发展有限公司、宁波新容电器科技有限公司等 41 家母子公司纳入本期合并财务报表范围。

2、2023年度公司合并报表审计：

立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2023 年度的财务报表进行了的审计，并出具了信会师报字[2024]第 ZB10369 号标准无保留意见的审计报告，认为公司财务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。

二、主要财务数据和指标

单位：万元

项 目	2023年度	2022年度	变动比例
营业收入（元）	177,369.73	175,069.05	1.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	6,035.11	7,028.17	-14.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	4,703.31	4,117.16	14.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	9,801.92	12,183.96	-19.55%
基本每股收益（元/股）	0.21	0.33	-36.36%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.33	-39.39%
加权平均净资产收益率	6.91%	7.70%	-0.79%
总资产	320,862.14	211,016.59	52.06%
归属于上市公司股东的净资产（元）	180,833.67	87,119.87	107.57%

三、报告期内股东权益变动情况

单位：万元

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动情况
股本（万股）	39,091.46	21,328.54	83.28%

资本公积	90,628.50	14,727.26	515.38%
减：库存股	11,296.29	6,428.97	75.71%
盈余公积	1,938.00	1,871.81	3.54%
未分配利润	60,079.78	55,567.89	8.12%
归属于母公司所有者权益	180,833.67	87,119.87	107.57%
少数股东权益	17,584.99	24,335.88	-27.74%
所有者权益总额	198,418.66	111,455.75	78.02%

注：如各加数直接相加之和与合计数存在尾数差异，系计算时四舍五入所致。

变动情况说明：

(1) 本期股本增加17,762.92万元，据第五届董事会第七次会议及第五届监事会第七次会议、2022年第四次临时股东大会及第五届董事会第十次会议及第五届监事会第九次会议决议，贵公司申请通过35名激励对象定向增发人民币普通股（A股）增加注册资本人民币7,390,000.00元。

2023年11月7日，中国证券监督管理委员会出具了《关于同意深圳王子新材料股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2496号），公司非公开发行新股89,425,005股，增加注册资本89,425,005.00元。

根据第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十次会议和2022年年度股东大会决议，以2022年度利润分配及资本公积金转增股本方案未来实施股权登记日的股本总额219,511,980股作为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增4股，增加注册资本87,804,792.00元。

根据第五届董事会第十三次会议和2023年第三次临时股东大会决议，回购注销已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共5,827,136股，减少注册资本5,827,136元。

根据第五届董事会第五次会议和2022年第三次临时股东大会决议，回购注销已获授但尚未解除限售的全部限制性股票共1,163,400股，减少注册资本1,163,400元。

(2) 本期资本公积增加75,901.24万元，本期资本溢价（股本溢价）减少主要系收购宁波新容电器科技有限公司少数股东权益导致；本期资本溢价（股本溢价）增加主要系本期发行新股及2023年股权激励导致。

本期其他资本公积增加系公司在2022年度实施了股权激励，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当年取得的服务计入相关资产成本或当期费用，同时计入资本公积，增加其他资本公积。本期其他资本公积减少系2020股权激励未完成导致。

(3) 本期库存股增加4,867.32万元，本期库存股增加主要系2023年度公司实施股权激励，授予的限制性股票导致。本期库存股减少主要系2020年度公司实施股权激励，员工离职将授予的限制性股票进行回购导致。

(4) 少数股东权益减少6,750.89万元，主要系本期收购新容25%少数股权权益，少数股权权益对应减少所致。

四、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、财务状况分析

单位：万元

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动比例
货币资金	102,569.28	13,270.43	672.92%
交易性金融资产	878.53	589.44	49.05%
应收票据	4,235.62	1,959.41	116.17%
应收账款	75,902.12	64,326.57	17.99%
应收款项融资	3,227.83	6,890.59	-53.16%
预付账款	1,865.31	1,475.42	26.43%
其他应收款	3,145.57	1,803.09	74.45%
存货	25,002.61	24,141.12	3.57%
其他流动资产	2,623.35	708.34	270.35%
流动资产合计	219,450.21	115,164.41	90.55%
长期股权投资	1,108.33	1,185.19	-6.48%
投资性房地产	3,391.52	3,590.42	-5.54%
固定资产	41,564.88	33,206.74	25.17%
在建工程	6,846.21	7,337.47	-6.70%
使用权资产	4,016.78	4,081.73	-1.59%
无形资产	15,398.85	16,361.42	-5.88%
商誉	19,112.17	19,112.17	0.00%
长期待摊费用	2,083.93	2,316.67	-10.05%
递延所得税资产	6,254.48	6,397.22	-2.23%
其他非流动资产	1,634.77	2,263.16	-27.77%
资产总计	320,862.14	211,016.59	52.06%
短期借款	28,502.13	22,022.77	29.42%
应付账款	43,206.32	32,512.10	32.89%
合同负债	522.29	931.21	-43.91%

应付职工薪酬	2,219.56	2,096.66	5.86%
应交税费	2,817.46	4,897.06	-42.47%
其他应付款	26,120.13	19,195.32	36.08%
一年内到期的非流动负债	5,628.97	3,065.15	83.64%
其他流动负债	2,145.26	179.91	1092.42%
流动负债合计	111,166.60	84,900.18	30.94%
长期借款	6,432.76	9,502.10	-32.30%
租赁负债	2,855.54	2,805.11	1.80%
递延收益	283.91	322.77	-12.04%
递延所得税负债	1,704.68	2,030.68	-16.05%
非流动负债合计	11,276.88	14,660.66	-23.08%
负债合计	122,443.49	99,560.84	22.98%

注：如各加数直接相加之和与合计数存在尾数差异，系计算时四舍五入所致。

变动情况说明：

(1) 货币资产增加672.92%，主要是本期收到股票定向增发募集资金款项所致。

(2) 交易性金融资产增加49.05%，根据公司与子公司武汉中电华瑞科技发展有限公司原股东签订的《关于武汉中电华瑞科技发展有限公司之股权转让协议》的约定，计算确认的尚未收到的业绩承诺补偿款增加所致。

(3) 应收票据增加116.17%，本期将全部银行承兑汇票重分类至应收款项融核算，将全部商业承兑汇票重分类至应收票据核算，导致本会计科目变动较大。

(4) 应收款项融资减少53.16%，本期将全部银行承兑汇票重分类至应收款项融核算，将全部商业承兑汇票重分类至应收票据核算，导致本会计科目变动较大。

(5) 其他应收款增加74.45%，主要系本期合并范围变更导致增加其他应收联营企业款项所致。

(6) 其他流动资产增加270.35%，主要系报告期内增加待处理财产损失所致。

(7) 应付账款增加32.89%，主要系报告期采购增加所致。

(8) 合同负债减少43.91%，主要系本期预收的经营性款项减少所致。

(9) 应交税费减少42.47%，主要系本期缴纳以前年度缓交的到相关税费所致。

(10) 其他应付款增加36.08%，主要系本期新增股权激励，对应股权回购义务增加和增加未到付款期的少数股东权益收购款所致。

(11) 一年内到期的非流动负债增加83.64%，主要系本期一年内到期的银行借款

增加所致。

(12) 其他流动负债增加1092.42%，主要系商业承兑汇票未终止确认金额增加所致。

(13) 长期借款减少32.30%，主要系本期减少银行长期借款所致。

2、经营成果分析

单位：万元

项 目	2023年度	2022年度	变动金额	变动比例
一、营业收入	177,369.73	175,069.05	2,300.68	1.31%
减：营业成本	141,776.83	144,007.06	-2,230.23	-1.55%
税金及附加	1,104.22	1,076.23	27.99	2.60%
销售费用	8,488.80	8,971.77	-482.97	-5.38%
管理费用	12,259.95	11,853.69	406.26	3.43%
研发费用	4,320.22	3,028.99	1,291.23	42.63%
财务费用	1,558.66	167.39	1,391.27	831.15%
加：其他收益	624.44	520.62	103.82	19.94%
投资收益	112.63	-119.16	231.79	194.52%
公允价值变动收益			-	-
信用减值损失	-1,161.59	-577.39	-584.20	-101.18%
资产减值损失	104.88	-715.62	820.50	114.66%
资产处置收益	80.76	-129.40	210.16	162.41%
二、营业利润	7,622.18	4,942.97	2,679.21	54.20%
加：营业外收入	1,300.43	3,881.44	-2,581.01	-66.50%
减：营业外支出	227.30	437.73	-210.43	-48.07%
三、利润总额	8,695.30	8,386.68	308.62	3.68%
减：所得税费用	1,621.57	1,327.73	293.84	22.13%
四、净利润	7,073.73	7,058.96	14.77	0.21%
归属于母公司净利润	6,035.11	7,028.17	-993.06	-14.13%

注：如各加数直接相加之和与合计数存在尾数差异，系计算时四舍五入所致。

变动情况说明：

(1) 研发费用增加42.63%，主要系本期研发投入增加导致。

(2) 财务费用增加831.15%，主要系本期汇率波动汇兑损失和银行借款利息增加所致。

(3) 投资收益增加194.52%，主要系本期处置长期股权投资产生的投资收益所致。

(4) 信用减值损失变动101.18%，主要系本期信用减值损失增加所致。

(5) 资产减值损失变动114.66%，主要系本期无去年同期的商誉减值所致。

(6) 资产处置收益增加162.41%，主要系本期处置长期资产产生收益所致。

(7) 营业外收入减少66.50%，主要系本期无去年同期收购子公司产生收益所致。

3、现金流量分析

单位：万元

项 目	2023年度	2022年度	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	9,801.92	12,183.96	-2,382.04	-19.55%
投资活动产生的现金流量净额	-9,925.19	-14,634.67	4,709.48	32.18%
筹资活动产生的现金流量净额	89,280.43	-1,804.07	91,084.50	5048.84%

变动情况说明：

(1) 投资活动产生的现金流量净额增加32.18%，主要本期较去年同期减少取得子公司及其他营业单位支付的现金所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额增加5048.84%，主要系本期收到员工股权激励和股票定向增发款所致。

深圳王子新材料股份有限公司董事会

2024年4月26日