

山东国瓷功能材料股份有限公司

2023年度财务决算报告

公司2023年财务报告业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2024]第ZC10291号审计，出具标准无保留意见的审计报告。现将2023年度的财务决算情况报告如下：

一、经营概况及主要财务数据

2023年公司实现营业收入385,922.28万元，比上年同期增长21.86%；归属于上市公司股东的净利润56,913.54万元，比上年同期增长14.50%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润54,245.05万元，比上年同期增长15.34%；经营活动产生的现金流量净额64,489.53万元，比上年同期增长216.78%。

单位：人民币元

项目	2023年	2022年	本年比上年增减
营业收入	3,859,222,799.29	3,166,888,573.14	21.86%
利润总额	704,673,027.07	562,128,326.21	25.36%
净利润	620,875,812.68	526,848,776.18	17.85%
归属于上市公司股东的净利润	569,135,423.87	497,042,596.02	14.50%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	542,450,536.21	470,321,323.07	15.34%
经营活动产生的现金流量净额	644,895,331.33	203,576,390.34	216.78%
基本每股收益（元/股）	0.57	0.50	14.00%
稀释每股收益（元/股）	0.57	0.50	14.00%
加权平均净资产收益率	9.32%	8.55%	0.77%
项目	2023年末	2022年末	本年末比上年末增减
资产总额	8,779,636,883.28	7,501,776,603.03	17.03%
归属于上市公司股东的净资产	6,313,158,110.27	5,882,401,887.05	7.32%

二、财务状况、经营成果和现金流量状况

(一) 资产构成情况

单位：人民币元

项目	2023 年末		2023 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	718,817,804.32	8.19%	566,164,012.26	7.55%	0.64%
应收账款	1,657,476,359.67	18.88%	1,420,841,967.62	18.94%	-0.06%
合同资产	2,740,575.29	0.03%	4,591,704.12	0.06%	-0.03%
存货	789,471,064.02	8.99%	890,757,819.51	11.87%	-2.88%
投资性房地产	1,178,296.41	0.01%	-	-	0.01%
长期股权投资	143,921,895.30	1.64%	78,878,352.26	1.05%	0.59%
固定资产	2,357,576,317.40	26.85%	1,691,200,457.91	22.54%	4.31%
在建工程	240,445,201.55	2.74%	333,632,312.80	4.45%	-1.71%
使用权资产	45,993,269.37	0.52%	54,360,546.10	0.72%	-0.20%
短期借款	282,909,739.44	3.22%	1,714,680.00	0.02%	3.20%
合同负债	17,534,564.37	0.20%	17,061,301.34	0.23%	-0.03%
长期借款	277,636,027.29	3.16%	-	-	3.16%
租赁负债	33,609,929.29	0.38%	39,359,886.02	0.52%	-0.14%

主要资产增减变动情况：

单位：人民币元

项目	2023 年末	2023 年初	变动幅度	变动原因
应收票据	226,857,510.08	148,063,758.77	53.22%	票据结算增加
应收款项融资	161,525,672.11	94,296,120.35	71.30%	票据结算增加
长期股权投资	143,921,895.30	78,878,352.26	82.46%	新增联营企业投资
固定资产	2,357,576,317.40	1,691,200,457.91	39.40%	合并范围增加及在建工程完工转固
无形资产	273,394,114.80	168,865,245.48	61.90%	合并范围增加及新增土地购入
其他非流动资产	106,676,931.98	292,381,517.24	-63.51%	上期预付投资款重分类

(二) 负债情况以及偿债能力分析

1、主要负债变动情况：

单位：人民币元

项目	2023 年末	2023 年初	变动幅度	变动原因
短期借款	282,909,739.44	1,714,680.00	16399.27%	新增流动资金借款
应付票据	273,659,835.93	113,049,669.84	142.07%	票据结算支付增加
应付职工薪酬	80,558,275.89	39,898,814.89	101.91%	人员增加及新增合并范围增加
一年内到期的非流动负债	59,713,817.80	17,539,282.86	240.46%	并购贷款重分类
其他流动负债	165,203,507.38	120,584,964.45	37.00%	票据结算增加
长期借款	277,636,027.29		100.00%	新增固定资产及并购贷款
其他非流动负债	116,900,377.11	220,400,000.00	-46.96%	回购爱尔创科技股权

2、偿债能力分析：

项目	2023年12月31日	2022年12月31日
资产负债率（%）	22.70%	15.95%
流动比率（倍）	2.55	3.99
速动比率（倍）	2.00	2.90

（三）经营成果概况

单位：人民币元

项目	2023年度	2022年度	变动幅度
营业总收入	3,859,222,799.29	3,166,888,573.14	21.86%
营业总成本	3,110,619,913.54	2,599,800,943.67	19.65%
营业利润	719,680,467.63	577,048,340.85	24.72%
利润总额	704,673,027.07	562,128,326.21	25.36%
净利润	620,875,812.68	526,848,776.18	17.85%
归属于上市公司股东的净利润	569,135,423.87	497,042,596.02	14.50%

1、盈利能力分析：

单位：人民币元

项目	2023年度	2022年度	变动幅度
销售毛利率	38.65%	34.89%	3.76%
销售净利率	14.75%	15.69%	-0.95%
总资产报酬率	9.03%	7.70%	1.33%
净资产收益率	9.32%	8.55%	0.77%
加权平均每股收益	0.57	0.50	14.00%

2、费用分析：

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	186,830,276.12	135,387,831.13	38.00%	海外市场开拓费用增加
管理费用	253,801,046.37	187,505,643.85	35.36%	人员增加及新增合并范围增加
财务费用	9,454,249.33	-29,184,074.91	132.40%	利息收入及汇兑收益减少
研发费用	261,705,527.69	224,642,486.21	16.50%	新产品研发投入增加

3、现金流量分析：

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	644,895,331.33	203,576,390.34	216.78%	销售回款增加
投资活动产生的现金流量净额	-898,438,319.38	-614,178,935.16	-46.28%	股权投资增加
筹资活动产生的现金流量净额	321,219,675.58	-859,406,116.23	137.38%	主要是项目投资、流动资金需求增加，银行借款增加；2022 年度回购公司股票及归还 CareCapital UPC HK Holdings Limited 投资借款

山东国瓷功能材料股份有限公司

董事会

二〇二四年四月十九日