

上海肇民新材料科技股份有限公司

2023度财务决算报告

2023，公司在董事会的带领下，通过管理层与全体员工的共同努力，克服了市场环境等诸多不利影响下，保持了营业收入稳定增长。2023全年精密注塑件及精密注塑模具销售量达到40,278.64万件，同比增加21.29 %；实现销售收入 59,120.92万元，同比增长10.59%。现将公司2023度财务决算报告如下：

公司2023度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天职业字[2024]22508号标准无保留意见的审计报告。

一、主要会计数据及财务指标变动情况

项目	2023年度	2022年度	本年比上年增减
营业收入（万元）	59,120.92	53,459.05	10.59%
利润总额（万元）	11,473.65	10,429.91	10.01%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	10,331.47	9,424.58	9.62%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	6,463.90	9,297.89	-30.48%
基本每股收益（元/股）	0.60	0.55	9.09%
加权平均净资产收益率	9.13%	8.54%	上升0.59%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.37	0.54	-31.48%
总资产（万元）	135,578.66	127,921.61	5.99%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	114,603.58	111,758.46	2.55%
股本（万股）	17,280.054	9,600.03	80.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.63	6.47	2.51%
资产负债率	15.47%	12.64%	上升2.84%

2023年公司财务状况良好，经营规模保持稳健，2023年末总资产135,578.66万元，同比2022年末增加了7,657.05万元，增幅为 5.99%。

2023年度营业收入同比2022年增加5,661.87万元，较上年上涨了10.59%。主要原因为以前年度开发的乘用车、新能源车等新业务在2023年导入至批量生产，且2023年新能源汽车市场销量快速增长从而带来了销售收入增长。

2023年度，在经济大环境经营较困难情况下仍保持稳健规模，公司对经营性应收、应付、存货等进行了更为科学、审慎的管理。

2023年利润总额11,473.65万元，较上年上涨10.01%，主要是因为随着营业收入的增长，相应利润总额上涨。

2023年每股收益0.60元，较上年上涨9.09%。

2023年每股经营活动产生的现金流量净额0.37元、归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）6.63元，分别较上年减少31.48%以及增长2.51%。

2023年加权平均净资产收益率9.13%，较上年上涨0.59%，则是由于2023年净利润增长。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截止2023年12月31日，公司资产总额 135,578.66 万元，较去年同期末增加 7,657.05万元，增幅为 5.99%。主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2023年12月31日		2022年12月31日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动资产合计	110,939.67	81.83%	107,511.43	84.04%	3.19%
其中：货币资金	8,050.40	5.94%	23,879.24	18.67%	-66.29%
交易性金融资产	46,409.21	34.23%	35,593.81	27.82%	30.39%
应收票据	6,316.51	4.66%	4,485.13	3.51%	40.83%
应收账款	18,403.44	13.57%	15,779.93	12.34%	16.63%
应收款项融资	3,391.48	2.50%	447.81	0.35%	657.35%
预付款项	246.07	0.18%	207.07	0.16%	18.83%
其他应收款	10.46	0.01%	437.00	0.34%	-97.61%
存货	14,336.36	10.57%	13,437.87	10.50%	6.69%

其他流动资产	13,342.30	9.84%	13,243.57	10.35%	0.75%
非流动资产合计	24,638.99	18.17%	20,410.18	15.96%	20.72%
其中：长期股权投资	-	-	-	-	
固定资产	17,748.63	13.09%	15,430.44	12.06%	15.02%
在建工程	199.60	0.15%	-	0.00%	
生产性生物资产	-	-	-	-	
使用权资产	966.67	0.71%	1,352.55	1.06%	-28.53%
无形资产	695.12	0.51%	721.44	0.56%	-3.65%
商誉	-	-	-	-	
长期待摊费用	1,658.41	1.22%	1,262.81	0.99%	31.33%
递延所得税资产	580.10	0.43%	515.87	0.40%	12.45%
其他非流动资产	2,507.94	1.85%	1,127.09	0.88%	122.51%
资产总计	135,578.66	100.00%	127,921.61	100.00%	5.99%

主要变动原因：

(1) 2023年末，流动资产总额 110,939.67 万元，比年初增加3,428.24 万元，增幅为 3.19%。主要是应收票据、应收票据融资、应收账款、其他应收款、存货及其他流动资产增减变动。变动原因分别是：

A、2023年末，应收票据及应收款项融资较年初合计增加4,775.06万元、增幅96.8%，主要原因是本报告期使用银行票据系统新功能，部分客户结算方式改为票据结算，导致应收票据增加。

B、2023年末，应收账款较年初增加2,623.51万元，增幅16.63%，主要原因是本期第四季度销售额较2022年第四季度增长20.69%，同时应收账款在正常合理的账期范围内收回，以致于应收账款较2022年同期增加。

C、2023年末，其他应收款较年初减少426.54万元，减少97.61%。主要原因是本年保证金收回故其他应收款减少。

D、2023年末，存货较年初增加898.49 万元，增幅6.69%，主要原因是2023年为储备新品开发模具但未量产验收，处于在制品状态。

(2) 2023年末非流动资产总额 24,638.99万元，比年初增加4,228.80万元，增幅 20.72%。

A、2023年末，固定资产较年初增加2,318.19万元，增幅15.02%，主要是公司扩大产能新增注塑设备及模具设备所致。

B、2023年末，使用权资产较年初减少385.87 万元，降低28.53%，主要是根据

最新会计政策，将租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债。

C、2023年末，长期待摊费用较年初增加395.60万元，增幅31.33%，主要是销售模具成品未确认分摊产品收入增加所致。

D、2023年末，递延所得税资产较年初增加64.23万元，增幅12.45%，主要是资产减值准备、交易性金融资产公允价值变动等可抵扣暂时性差异增加所致。

E、2023年末，其他非流动资产较年初增加1380.85万元，增幅122.51%，主要是采购预付设备款增加所致。

2、负债结构及变动原因分析

2023年末负债总额20,975.08万元，比年初增加4,811.93万元，增幅29.77%。负债结构及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2023年 12 月 31 日		2022年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动负债合计	19,740.37	94.11%	14,497.32	89.69%	36.17%
其中：短期借款	1,758.62	8.38%	-	0.00%	-
应付票据	1,466.03	6.99%	1,372.22	8.49%	6.84%
应付账款	9,912.27	47.26%	8,861.01	54.82%	11.86%
预收款项		-		-	-
合同负债	1,192.68	5.69%	1,033.39	6.39%	15.41%
应付职工薪酬	2,250.33	10.73%	1,767.32	10.93%	27.33%
应交税费	796.16	3.80%	576.31	3.57%	38.15%
其他应付款	225.30	1.07%	176.67	1.09%	27.52%
一年内到期的非流动负债	345.52	1.65%	324.42	2.01%	6.50%
其他流动负债	1,793.46	8.55%	385.98	2.39%	364.65%

非流动负债合计	1,234.71	5.89%	1,665.83	10.31%	-25.88%
其中：长期借款		-		-	-
租赁负债	604.39	2.88%	963.45	5.96%	-37.27%
长期应付款		-		-	-
预计负债		-		-	-
递延收益	77.33	0.37%	117.33	0.73%	-34.09%
递延所得税负债	552.98	2.64%	585.04	3.62%	-5.48%
负债合计	20,975.08	100.00%	16,163.15	100.00%	29.77%

主要变动原因：

A、2023年末，短期借款较年初增加1,758.62万元，主要为已贴现未到期恢复确认的应收票据重分类至短期借款所致。

B、2023年末，应付账款较年初增加1051.26万元，增幅 11.86%，主要是随着公司销售收入增加，相应购买原材料等增加，故应付供应商货款增加。

C、2023年末，合同负债较年初增加了159.29万元，增幅15.41%，主要是销售预收款增加。

D、2023年末，应付职工薪酬较年初增加了483.01万元，增幅27.33%，主要是订单生产量增加、员工人数增加以至于工资和福利待遇相应增加。

E、2023年末，其他流动负债较年初增加1,407.48万元，增幅364.65%，主要是公司根据会计准则要求将未终止确认且已背书转让的银行承兑汇票列入其他流动负债增加所致。

3、净资产

2023年末，归属于上市公司股东的所有者权益为 114,603.58万元，比年初增加了2,845.12万元，增幅为2.55%。

（二）经营成果

2023年度实现营业收入 59,120.92 万元，比上年上涨10.59%；实现净利润10,331.47 万元，比上年上涨9.94%，其中，归属于上市公司股东的净利润为10,331.47 万元，同比上涨9.62%。

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
一、营业收入	59,120.92	53,459.05	10.59%
减：营业成本	40,383.88	36,839.72	9.62%
销售费用	1,084.13	749.21	44.70%
管理费用	5,062.33	4,453.26	13.68%
研发费用	2,618.41	2,383.19	9.87%

财务费用	-57.57	-125.37	-54.08%
二、营业利润	11,414.20	10,362.31	10.15%
三、利润总额	11,473.65	10,429.91	10.01%
四、净利润	10,331.47	9,397.14	9.94%
五、归属于上市公司股东的净利润	10,331.47	9,424.58	9.62%

2023年度营业收入相较上年增加5,661.87万元，增幅10.59%。主要原因为以前年度开发的乘用车、新能源车等新业务在2023年导入至批量生产，且2023年新能源汽车市场销量快速增长从而带来了销售收入增长。

2023年度，公司管理费用和销售费用总额为6,146.46万元，比上年增加了943.99万元，增幅为18.14%。主要为人工薪酬、业务招待费增加所致。

2023年度，公司研发费用2,618.41万元，比上年同期增加235.22万元，增幅为9.87%。主要原因是公司加大对新品研发的投入力度。

（三）现金流量情况

2023年，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2023年度	2022年度	同比变动
一、经营活动产生的现金流量净额	6,463.90	9,297.89	-30.48%
经营活动现金流入小计	58,234.97	71,287.94	-18.31%
经营活动现金流出小计	51,771.07	61,990.05	-16.48%
二、投资活动产生的现金流量净额	-16,463.28	7,191.37	-328.93%
投资活动现金流入小计	253,721.72	243,423.27	4.23%
投资活动现金流出小计	270,185.00	236,231.90	14.37%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-6,298.81	-8,405.09	-25.06%
筹资活动现金流入小计	1,758.62	50.00	3417.24%
筹资活动现金流出小计	8,057.43	8,455.09	-4.70%
四、现金及现金等价物净增加额	-16,280.03	8,153.14	-299.68%

1、2023年度，经营活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期下降30.48%，主要系本期部分客户和供应商结算方式由银行转账改为票据结算。

2、2023年度，投资活动现金流量净额较上年减少了23,654.66万元，下降幅度为328.93%。主要原因是公司本期期末利用募集资金及自有资金购买银行和其他金融机构的投资产品赎回减少所致。

3、2023年度，筹资活动现金流入较上年增加1,708.62万元，增幅3,417.24%，主要为本期已贴现未到期恢复确认的应收票据贴现资金流入增加，故本期较上年增长。

三、主要财务指标情况

（一）偿债能力指标

1、2023年末，公司流动比率为5.62，较2022年末的7.42下降1.80，减少幅度为24.22%，减少了营运资金；速动比率为4.89，较2022年末的6.49下降了1.60，减少幅度为24.59%。

2、2023年末资产负债率为15.47%，较2022年末的12.64%，增加了2.83%。属于正常区间波动，公司经营业绩良好，维持稳定状态。

（二）资产周转能力指标

1、存货周转率：2023年存货周转率为2.91次、周转率同比下降0.21次，存货周转天数为124天（一年按360天计算），同比上年同期增加9天，主要是2023年投入尚未经过客户验收模具处于在制品状态，公司存货周转速度整体处于较好水平，公司目前存货管理能力处于良好可控状态。

2、总资产周转率：2023年总资产周转率为0.45次，上年同期为0.42次，上升了6.71%。

（三）盈利能力及现金流量指标

项目	2023年	2022年	本年比上年增减
每股收益（元/股）	0.60	0.55	9.09%
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.51	0.47	7.68%
加权平均净资产收益率	9.13%	8.54%	上升0.59%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	7.80%	7.43%	上升0.37%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	6,463.90	9,297.89	-30.48%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.37	0.54	-31.48%
每股净增加现金流量（元/股）	-0.94	0.47	-299.68%

2023年度，公司每股收益0.60元/股，较上年的0.55元/股增加了0.05元/股；加权平均净资产收益率较上年增加了0.59%。主要原因是本年归属于上市公司股东的净利润较上年增长9.62%。

上海肇民新材料科技股份有限公司
董事会
2024年4月9日