

# 上海洗霸科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，现就 2023 年度财务决算情况报告如下：

### 一、2023 年度公司财务报告的审计情况

公司编制的 2023 年度财务报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 二、主要财务数据和指标

截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 147,057.14 万元，归属于上市公司股东的净资产为 92,244.73 万元，2023 年度实现营业收入 54,143.93 万元，归属于上市公司股东的净利润 3,897.41 万元。2022 年度的营业收入为 60,497.98 元，归属于上市公司股东的净利润为 4,227.07 万元。

主要财务数据和指标	2023年度(元)	2022年度(元)	变动幅度%
营业收入	541,439,250.37	604,979,842.77	-10.50
归属于上市公司股东的净利润	38,974,139.91	42,270,660.27	-7.80
归属于上市公司股东的扣非后净利润	33,528,286.86	40,728,443.40	-17.68
经营活动产生的现金流量净额	50,589,853.78	98,531,032.46	-48.66
总资产	1,470,571,386.84	1,373,105,249.92	7.10
归属于上市公司股东的净资产	922,447,288.71	880,946,539.89	4.71
基本每股收益（元/股）	0.22	0.24	-8.33
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.24	-8.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.19	0.24	-20.83
加权平均净资产收益率（%）	4.32	4.98	减少0.66个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.72	5.61	减少1.07个百分点

说明：

1. 2023 年公司营业收入为 54,143.93 万元，同比下降 10.50%，主要原因为公司在 2022 年上半年公共卫生事件期间，为众多隔离点提供水处理服务，使上年同期公

司收入基数较大。

2. 2023年归属于上市公司股东的净利润3,897.41万元，同比下降7.80%。归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润3,352.83万元，同比下降17.68%。主要原因为：第一，公司在2022年上半年公共卫生事件期间，为众多隔离点提供水处理服务，使上年同期公司净利润基数较大。如不考虑本项因素，本报告期主营业务业绩逐季平稳提升，毛利较上年同期有所增长。第二，为推进新质生产力核心技术产品：锂离子固态电池中关键核心材料-氧化物固态电解质粉体与锂离子电池硅碳负极、硅碳负极关键核心材料-介孔碳基，钠离子电池硬碳负极等新能源先进材料等前瞻技术工艺、生产装备首创性研制、产线放大与建设、产能爬坡与稳产完善，研发、创新、生产、营销高层次人才队伍建设，本报告期公司研发费用较上年同期有所增加且远高于同期关键核心固态电解质粉体材料、硅碳负极材料、硅碳介孔碳基材料业务收入。第三，本报告期公司应收账款账龄增加，对应信用减值损失计提额同比增加。第四，本报告期汇兑收益较上年同期减少及借款利息支出增加。

3. 2023年经营活动产生的现金流量净额5,058.99万元，同比下降48.66%。主要原因为本期销售所收到的现金较上年同期减少所致。

4. 上述会计数据的波动，导致主要财务指标同步变动。

### 三、财务状况分析

#### 1. 资产、负债及所有者权益情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	本期期末数	上期期末数	变动幅度%
货币资金	282,705,933.47	283,399,741.51	-0.24
应收票据	21,839,948.41	17,883,176.17	22.13
应收账款	367,732,338.28	360,241,185.96	2.08
应收款项融资	23,799,850.87	22,061,319.47	7.88
预付款项	14,658,853.38	34,211,201.37	-57.15
其他应收款	8,691,307.06	15,283,910.57	-43.13
存货	82,430,475.37	92,653,515.92	-11.03
合同资产	99,361,037.27	103,009,158.37	-3.54
其他流动资产	98,216,195.36	6,898,089.90	1,323.82
长期股权投资	94,179,835.12	96,859,638.59	-2.77
其他非流动金融资产	28,763,200.00	28,572,200.00	0.67
投资性房地产	2,833,892.78	3,010,430.42	-5.86
固定资产	61,523,138.11	60,090,282.81	2.38
在建工程	29,741,991.87	13,769,635.63	116.00

使用权资产	15,557,988.82	20,400,739.43	-23.74
无形资产	201,119,290.61	185,958,609.19	8.15
长期待摊费用	3,110,681.41	1,947,528.54	59.72
递延所得税资产	20,123,746.75	14,217,462.17	41.54
其他非流动资产	14,181,681.90	12,637,423.90	12.22
短期借款	247,779,050.06	127,546,267.47	94.27
应付票据	25,448,229.05	49,279,333.14	-48.36
应付账款	108,952,981.59	119,388,590.41	-8.74
合同负债	32,121,040.74	49,466,803.51	-35.07
应付职工薪酬	7,156,061.08	8,552,031.45	-16.32
应交税费	3,566,735.38	5,100,126.28	-30.07
其他应付款	5,426,466.81	6,057,142.96	-10.41
一年内到期的非流动负债	20,421,121.71	16,634,536.38	22.76
其他流动负债	6,008,088.17	9,230,742.06	-34.91
长期借款		15,000,000.00	-100.00
租赁负债	10,705,304.59	14,430,391.86	-25.81
递延所得税负债	4,694,222.66	1,597,715.44	193.81
股本	174,874,398.00	173,615,827.00	0.72
资本公积	320,907,226.46	306,931,161.83	4.55
其他综合收益	-124,207.15	-439,026.17	-71.71
盈余公积	57,518,366.08	53,668,254.45	7.17
未分配利润	369,271,505.32	347,170,322.78	6.37

**说明：**

- (1) 预付款项减少主要原因：系报告期重庆山水项目重新启动所致。
- (2) 其他应收款减少主要原因：系报告期收到应收行权款所致。
- (3) 其他流动资产增加主要原因：系报告期内购买大额存单所致。
- (4) 在建工程增加主要原因：系报告期新增松江生产、研发基地项目所致。
- (5) 长期待摊费用增加主要原因：系报告期内为上海汽车变速器项目采购设备等因素所致。
- (6) 递延所得税资产增加主要原因：系报告期内信用减值损失计提相比去年增加，及新会计政策变更将租赁产生的递延所得税资产和负债分开核算所致。
- (7) 短期借款增加主要原因：系报告期内增加信用贷款所致。
- (8) 应付票据减少主要原因：系报告期内相比 2022 年下半年开票减少及票据到期所致。
- (9) 合同负债减少主要原因：系报告期内重庆山水项目重新启动。
- (10) 应交税费减少主要原因：系报告期内应交增值税减少所致。

(11) 长期借款减少主要原因：系报告期末根据还款期限，将一年内到期的长期借款重分类到一年内到期的非流动负债所致。

(12) 递延所得税负债增加主要原因：系报告期内新会计政策变更将租赁产生的递延所得税资产和负债分开核算所致。

## 2.公司经营情况

单位:元 币种:人民币

项 目	本期发生额	上期发生额	变动幅度%
营业收入	541,439,250.37	604,979,842.77	-10.50
营业成本	356,752,879.03	432,625,605.09	-17.54
税金及附加	2,821,769.24	2,810,777.66	0.39
销售费用	19,237,736.88	14,833,377.14	29.69
管理费用	67,107,284.50	72,108,305.36	-6.94
研发费用	38,268,235.27	37,354,649.66	2.45
财务费用	843,586.81	-2,160,710.65	不适用
其他收益	7,286,942.20	6,623,296.47	10.02
投资收益	3,690,550.83	6,832,000.04	-45.98
公允价值变动收益	727,408.07	-427,800.00	不适用
信用减值损失	-24,750,442.69	-13,927,494.27	不适用
资产减值损失	-3,247,438.35	-5,724,271.62	不适用
资产处置收益	-155,077.55	29,028.43	-634.23
营业外收入	4,183,404.84	3,246,615.58	28.85
营业外支出	71,496.42	1,022,108.18	-93.01
利润总额	44,071,609.57	43,037,104.96	2.40
归属于公司股东净利润	38,974,139.91	42,270,660.27	-7.80

### 说明：

(1) 财务费用变动主要原因：主要系本报告期汇兑收益较上年同期减少及借款利息支出增加所致。

(2) 投资收益变动主要原因：主要系报告期内对联营企业投资收益较去年同期减少所致。

(3) 信用减值损失变动主要原因：主要系报告期末应收账款金额及账龄同比增加，相应计提减值基数增加所致。

(4) 营业外支出变动主要原因：主要系对外捐赠较去年同期减少所致。

### 3.公司现金流情况

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度%
经营活动产生的现金流量净额	50,589,853.78	98,531,032.46	-48.66
投资活动产生的现金流量净额	-141,260,324.23	-54,214,285.88	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	88,817,072.97	10,377,077.01	755.90

#### 说明:

(1) 经营活动产生的现金流量净额变动主要原因: 主要系本报告期内销售所收到的现金较上年同期减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额变动主要原因: 主要系公司购买大额存单所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额变动主要原因: 主要系公司增加短期借款所致。

上海洗霸科技股份有限公司

2024年3月15日