

江苏南大光电材料股份有限公司

2023年度财务决算报告

江苏南大光电材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表审计工作已经完成，由中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年 12 月 31 日的公司资产负债表及 2023 年度的利润表、现金流量表以及所有者权益变动表和财务报表附注进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2023 年度财务决算报告如下：

一、2023年度公司主要财务指标

2023 年度，公司实现营业收入 170,325.77 万元，比上年同期增长 7.72%；营业利润为 31,445.82 万元，比上年同期增长 14.85%；利润总额为 31,209.19 万元，比上年同期增长 12.36%；归属于上市公司股东的净利润为 21,146.07 万元，比上年同期增长 13.26%。

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减	2021 年度
营业收入	1,703,257,727.12	1,581,230,691.98	7.72%	984,446,342.37
营业利润	314,458,163.24	273,808,339.18	14.85%	189,249,392.92
利润总额	312,091,925.70	277,755,829.99	12.36%	192,862,189.65
归属于上市公司股东的净利润	211,460,651.59	186,710,555.02	13.26%	136,226,627.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	125,886,271.22	125,603,101.25	0.23%	70,420,009.75
经营活动产生的现金流量净额	528,602,795.33	229,242,177.63	130.59%	261,962,820.60
项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	本年比上年增减	2021 年 12 月 31 日
资产总额	5,736,669,883.58	5,315,077,470.94	7.93%	4,154,567,085.42
负债总额	3,022,222,318.39	2,680,231,268.76	12.76%	1,785,495,270.36
归属于上市公司股东的所有者权益	2,220,544,752.86	2,117,813,354.89	4.85%	1,916,957,841.36
期末总股本（股）	543,424,106.00	543,702,550.00	-0.05%	422,181,441.00

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

截止2023年12月31日，公司资产总额573,666.99万元，比年初增长42,159.24万元，增长7.93%。2023年，公司归属于上市公司股东的净利润为21,146.07万元，比上年增长2,475.01万元，增长13.26%。公司经营活动产生的现金流量净额为52,860.28万元，比上年增长29,936.06万元，增长130.59%。

（一）报告期公司资产构成情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	增减变动
货币资金	1,398,861,587.56	502,058,370.28	896,803,217.28
交易性金融资产	469,385,349.00	1,147,855,812.84	-678,470,463.84
应收票据	85,564,601.96	105,183,563.74	-19,618,961.78
应收账款	410,926,352.30	316,268,112.97	94,658,239.33
应收款项融资	47,098,627.59	41,358,408.22	5,740,219.37
预付款项	27,180,568.29	21,608,211.02	5,572,357.27
其他应收款	7,838,726.76	6,694,499.45	1,144,227.31
存货	604,488,313.75	481,244,817.55	123,243,496.20
其他流动资产	77,238,131.36	67,176,372.26	10,061,759.10
长期应收款	192,118.39	154,464.45	37,653.94
长期股权投资	12,062,180.21	9,169,488.99	2,892,691.22
其他权益工具投资	29,862,162.22	21,446,078.50	8,416,083.72
其他非流动金融资产	60,719,678.03	59,878,252.13	841,425.90
固定资产	1,711,338,347.37	1,619,876,612.29	91,461,735.08
在建工程	208,276,607.13	283,895,440.14	-75,618,833.01
使用权资产	5,404,922.11	3,696,590.29	1,708,331.82
无形资产	394,586,048.35	425,335,140.24	-30,749,091.89
开发支出	0.00	10,040,332.94	-10,040,332.94
商誉	85,164,268.03	85,164,268.03	0.00
长期待摊费用	5,729,249.19	6,955,898.18	-1,226,648.99
递延所得税资产	80,460,839.88	73,241,686.61	7,219,153.27
其他非流动资产	14,291,204.10	26,775,049.82	-12,483,845.72

主要变动原因：

1. 货币资金年末余额较年初余额增加 89,680.32 万元,增加 178.63%, 主要是本报告期收回理财产品较上期增多所致。
2. 交易性金融资产年末余额较年初余额减少 67,847.05 万元,减少 59.11%, 主要是本报告期购入的理财产品较上期减少所致。
3. 长期股权投资年末余额较年初余额增加 289.27 万元,增加 31.55%, 主要是本报告期确认的合营企业投资损益较上期增加所致。
4. 其他权益工具投资年末余额较年初余额增加 841.61 万元,增加 39.24%, 主要是其他权益工具投资公允价值变动所致。
5. 使用权资产年末余额较年初余额增加 170.83 万元,增加 46.21%, 主要是本报告员工宿舍长期租赁合同增加所致。
6. 开发支出年末余额较年初余额减少 1,004.03 万元,减少 100.00%, 主要是本期开发支出根据会计准则予以费用化和资本化所致。
7. 其他非流动资产年末余额较年初余额减少 1,248.38 万元,减少 46.62%, 主要是本报告期购置资产预付款减少所致。

（二）报告期负债构成情况分析

截止2023年12月31日，公司负债总额302,222.23万元，比年初增加34,199.10万元，增加12.76%。

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	增减变动
短期借款	111,544,513.37	92,223,545.54	19,320,967.83
应付票据	275,735,759.07	92,800,081.08	182,935,677.99
应付账款	307,943,062.46	289,250,058.22	18,693,004.24
合同负债	6,146,908.74	8,437,726.99	-2,290,818.25
应付职工薪酬	149,385,649.95	150,176,290.89	-790,640.94
应交税费	23,606,277.14	20,256,967.92	3,349,309.22
其他应付款	133,448,136.03	27,819,689.56	105,628,446.47
一年内到期的非流动负债	83,867,512.25	86,327,949.84	-2,460,437.59

其他流动负债	34,922,400.97	33,121,917.07	1,800,483.90
长期借款	264,500,000.00	261,500,000.00	3,000,000.00
应付债券	902,168,804.39	869,649,784.49	32,519,019.90
租赁负债	3,069,628.78	2,010,395.67	1,059,233.11
长期应付款	211,038,727.90	198,788,239.00	12,250,488.90
递延收益	499,256,252.96	532,648,214.36	-33,391,961.40
递延所得税负债	15,588,684.38	15,220,408.13	368,276.25

主要变动原因：

1. 应付票据年末余额较年初余额增加 18,293.57 万元,增加 197.13%，主要是本报告期使用票据结算较上期增加所致。
2. 其他应付款年末余额较年初余额增加 10,562.84 万元,增加 379.69%，主要是报告期增加的尚未支付的收购子公司少数股东权益款增加所致。
3. 租赁负债年末余额较年初余额增加 105.92 万元,增加 52.69%，主要是本报告子公司长期租赁合同增加所致。

（三）报告期损益构成情况分析

2023年，实现营业收入170,325.77万元，比上年增加7.72%；实现归属于母公司股东的净利润21,146.07万元，比上年增加13.26%。

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减额	增减幅度
一、营业收入	1,703,257,727.12	1,581,230,691.98	122,027,035.14	7.72%
减：营业成本	968,133,230.59	864,222,968.59	103,910,262.00	12.02%
税金及附加	17,239,904.08	14,986,482.80	2,253,421.28	15.04%
销售费用	69,433,051.73	69,670,752.55	-237,700.82	-0.34%
管理费用	202,611,795.08	227,643,561.86	-25,031,766.78	-11.00%
研发费用	194,473,375.58	175,952,995.32	18,520,380.26	10.53%
财务费用	40,848,011.31	19,148,165.66	21,699,845.65	113.33%
其中：利息费用	60,295,960.61	31,835,425.01	28,460,535.60	89.40%
利息收入	19,082,784.57	7,900,990.85	11,181,793.72	141.52%
加：其他收益	122,062,155.40	89,402,847.27	32,659,308.13	36.53%

投资收益	19,482,812.86	14,273,204.22	5,209,608.64	36.50%
公允价值变动收益	9,822,323.40	6,122,000.16	3,700,323.24	60.44%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,206,619.08	-3,828,164.54	1,621,545.46	42.36%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-45,253,169.25	-41,964,976.79	-3,288,192.46	-7.84%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	32,301.16	197,663.66	-165,362.50	-83.66%
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	314,458,163.24	273,808,339.18	40,649,824.06	14.85%
加：营业外收入	3,028,950.26	8,060,637.89	-5,031,687.63	-62.42%
减：营业外支出	5,395,187.80	4,113,147.08	1,282,040.72	31.17%
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	312,091,925.70	277,755,829.99	34,336,095.71	12.36%
减：所得税费用	38,053,860.62	23,029,887.39	15,023,973.23	65.24%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	274,038,065.08	254,725,942.60	19,312,122.48	7.58%
归属于母公司所有者的净利润	211,460,651.59	186,710,555.02	24,750,096.57	13.26%

主要变动原因：

- 1、财务费用本报告期较上期增加 2,169.98 万元,增加 113.33%，主要是报告期新增可转债计提利息所致。
- 2、其他收益本报告期较上期增加 3,265.93 万元,增加 36.53%，主要是报告期确认的政府补贴增加所致。
- 3、投资收益本报告期较上期增加 520.96 万元,增加 36.50%，主要是报告期确认的理财产品收益增加所致。
- 4、公允价值变动收益本报告期较上期增加 370.03 万元,增加 60.44%，主要是报告期确认的理财产品公允价值增加所致。
- 5、信用减值损失本报告期较上期增加 162.15 万元,增加 42.36%，主要是报告期计提的坏账准备增加所致。
- 6、营业外收入本报告期较上期减少 503.17 万元,减少 62.42%，主要是报告期收到的与日常经营无关的政府补助款减少所致。
- 7、营业外支出本报告期较上期增加 128.20 万元,增加 31.17%，主要是报告期捐赠支出及固定资产处置损失增加所致。

8、所得税费用本报告期较上期增加 1,502.40 万元,增加 65.24%，主要是报告期利润总额增加，相应计提所得税费用增加所致。

（四）现金流量情况

2023年，公司现金流量简表如下：

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	528,602,795.33	229,242,177.63	299,360,617.70	130.59%
投资活动产生的现金流量净额	309,993,549.44	-1,116,019,719.26	1,426,013,268.70	127.78%
筹资活动产生的现金流量净额	62,772,210.59	875,825,760.83	-813,053,550.24	-92.83%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	683,203.99	2,320,962.21	-1,637,758.22	-70.56%
现金及现金等价物净增加额	902,051,759.35	-8,630,818.59	910,682,577.94	10,551.52%

主要变动原因：

- 1、 经营活动产生的现金流量净额本报告期较上期增加 29,936.06 万元,增加 130.59%，主要是报告期公司加强现金流管理及实施集中采购后供应商账期延长及票据付款增加所致。
- 2、 投资活动产生的现金流量净额本报告期较上期增加 142,601.33 万元,增加 127.78%，主要是报告期收回的理财资金增加所致。
- 3、 筹资活动产生的现金流量净额本报告期较上期减少 81,305.36 万元,减少 92.83%，主要是上期发行可转债而本期未有重大筹资所致。

江苏南大光电材料股份有限公司

2024年4月10日