

# 融捷股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

本报告根据 2023 年度的经营情况和财务状况编制，以融捷股份有限公司及其纳入合并范围的子公司为报告主体（以下简称“公司”）。报告详情如下：

### 一、基本经营情况

2023 年受新能源锂电池材料行业市场环境影响，公司主营的锂精矿产品和锂盐产品价格持续下跌，导致公司锂矿采选业务和锂盐加工的收入与业务利润下降。

2023 年度，公司共实现营业总收入 121,089.01 万元，较上年同期减少 59.53%；利润总额 39,708.02 万元，较上年同期减少 85.22%；净利润 33,834.72 万元，较上年同期减少 86.40%；归属于上市公司股东的净利润 38,033.83 万元，较上年同期减少 84.41%。

其中，有色金属矿采选行业，2023 年选厂累计处理原矿 40.19 万吨，生产锂精矿 6.49 万吨（折 6%品位），销售锂精矿 5.89 万吨（折 6%品位），实现营业收入 72,199.51 万元。

有色金属加工及冶炼行业，2023 年生产及加工电池级锂盐约 2,524.20 吨，销售锂盐 2,634.70 吨，实现营业收入 29,429.58 万元。

专用设备制造行业，2023 年生产各类型设备 383 台，销售各类型设备 378 台，实现营业收入 19,064.70 万元。

### 二、具体财务状况

#### （一）损益情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减比例
一、营业总收入	1,210,890,085.11	2,992,396,280.89	-59.53%
其中：营业收入	1,210,890,085.11	2,992,396,280.89	-59.53%
二、营业总成本	742,408,783.20	1,699,479,781.79	-56.32%

其中：营业成本	546,608,883.08	1,434,426,558.51	-61.89%
税金及附加	56,674,444.83	79,304,718.38	-28.54%
销售费用	6,546,908.11	11,485,176.46	-43.00%
管理费用	101,785,631.45	108,871,104.84	-6.51%
研发费用	32,842,092.35	64,268,954.81	-48.90%
财务费用	-2,049,176.62	1,123,268.79	-282.43%
其中：利息费用	4,479,200.29	5,116,398.91	-12.45%
利息收入	6,690,216.61	4,102,722.07	63.07%
加：其他收益	11,343,706.63	7,582,907.46	49.60%
投资收益（损失以“-”号填列）	66,379,473.90	1,403,867,854.12	-95.27%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	58,112,852.89	1,403,867,854.12	-95.86%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	31,698,747.80	487,058.07	6,408.21%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,520,399.43	-9,880,368.43	138.05%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-155,563,362.42	-488,594.40	31,738.96%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-6,543.47	259,289.08	-102.52%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	398,812,924.92	2,694,744,645.00	-85.20%
加：营业外收入	66,949.47	398,280.05	-83.19%
减：营业外支出	1,799,654.31	8,139,860.59	-77.89%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	397,080,220.08	2,687,003,064.46	-85.22%
减：所得税费用	58,733,058.90	199,329,759.85	-70.53%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	338,347,161.18	2,487,673,304.61	-86.40%
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	338,347,161.18	2,487,673,304.61	-86.40%
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润	380,338,314.83	2,439,939,326.64	-84.41%
2.少数股东损益	-41,991,153.65	47,733,977.97	-187.97%
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	338,347,161.18	2,487,673,304.61	-86.40%
归属于母公司所有者的综合收益总额	380,338,314.83	2,439,939,326.64	-84.41%
归属于少数股东的综合收益总额	-41,991,153.65	47,733,977.97	-187.97%
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	1.4648	9.3968	-84.41%
（二）稀释每股收益	1.4648	9.3968	-84.41%

## 1、营业收入及利润

2023 年公司实现营业总收入 121,089.01 万元，较上年同期减少 59.53%，主要是锂精矿和锂盐产品的价格下跌以及锂电池设备的客户需求减少所致。

2023年公司实现营业利润39,881.29万元，较上年同期减少了85.20%；利润总

额为39,708.02万元，较上年同期减少了85.22%；净利润为33,834.72万元，较上年同期减少了86.40%；归属母公司所有者的净利润38,033.83万元，较上年同期减少了84.41%；基本每股收益1.4648元/股，较上年同期减少了84.41%。2023年各项利润指标同比减少主要是受新能源锂电材料行业市场环境影响，公司主营的锂精矿产品和锂盐产品的价格持续下降，导致公司锂矿采选业务和锂盐加工业务的业务利润下降。同时，联营锂盐企业利润也大幅下降，导致公司确认的投资收益大幅下降。

## **2、成本及期间费用**

(1) 2023年，公司营业成本为54,660.89万元，较上年同期减少了61.89%，主要是营业成本随营业收入同步减少所致；

(2) 期间费用方面，销售费用为654.69万元，较上年同期减少了43%，主要是销售额下降相应减少销售费用所致；

(3) 研发费用为3,284.21万元，较上年同期减少了48.90%，主要是研发项目相关支出减少所致；

(4) 财务费用为-204.92万元，较上年同期减少了282.43%，主要是银行利息收入增加所致。

## **3、其他收益**

公司本报告期其他收益为1,134.37万元，较上年同期增加了49.60%，主要是政府补助增加所致。

## **4、投资收益**

公司本报告期产生的投资收益为6,637.95万元，较上年同期减少了95.27%，主要是确认联营锂盐企业的投资收益减少。

## **5、公允价值变动收益**

公司本报告期公允价值变动收益为3,169.87万元，较上年同期增加了6,408.21%，主要是理财产品公允价值变动收益所致。

## **6、信用减值损失**

公司本报告期的信用减值损失为-2,352.04万元，损失金额较上年同期增加了138.05%，主要是计提坏账准备增加所致。

## 7、资产减值损失

公司本报告期的资产减值损失为-15,556.34 万元，损失金额比上年同期增加了 31,738.96%，主要是锂盐产品价格大幅下跌计提存货跌价准备所致。

## 8、资产处置收益

公司本报告期的资产处置收益为-0.65 万元，较上年同期减少 102.52%，主要是公司处置固定资产损失所致。

## 9、营业外收支

公司本报告期营业外收入 6.69 万元，较上年同期减少了 83.19%，主要是收到其他与日常经营无关的收入减少所致。

公司本报告期营业外支出 179.97 万元，较上年同期减少了 77.89%，主要是与日常经营无关的支出减少所致。

## 10、所得税费用

公司本报告期所得税费用为 5,873.31 万元，较上年同期减少了 70.53%，主要是公司计税利润减少所致。

## 11、少数股东损益

公司本报告期少数股东损益为-4,199.12 万元，较上年同期减少了 187.97%，主要是控股子公司的利润同比减少所致。

### (二) 资产负债情况

#### 1、资产情况

单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	同比增减
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,122,241,280.02	697,985,935.84	60.78%
交易性金融资产	401,818,846.00	1,050,487,058.07	-61.75%
应收账款	227,000,165.63	259,237,541.69	-12.44%
应收款项融资	185,523,832.29	180,193,801.16	2.96%
预付款项	22,649,946.49	38,161,246.98	-40.65%
其他应收款	3,926,818.77	8,421,305.13	-53.37%

存货	113,380,310.09	141,732,060.48	-20.00%
其他流动资产	30,268,617.98	10,292,515.49	194.08%
流动资产合计	2,106,809,817.27	2,386,511,464.84	-11.72%
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	711,490,493.57	741,473,681.99	-4.04%
其他权益工具投资	19,550,000.00	19,550,000.00	0.00%
固定资产	191,074,468.98	205,131,197.75	-6.85%
在建工程	140,979,785.07	89,872,380.13	56.87%
使用权资产	26,096,312.47	21,257,272.21	22.76%
无形资产	992,346,819.94	256,833,535.91	286.38%
商誉	7,103,962.95	7,103,962.95	0.00%
长期待摊费用	145,535,093.20	119,146,622.56	22.15%
递延所得税资产	41,668,244.62	4,333,687.25	861.50%
其他非流动资产	11,228,507.16	9,245,329.28	21.45%
非流动资产合计	2,287,073,687.96	1,473,947,670.03	55.17%
<b>资产总计</b>	<b>4,393,883,505.23</b>	<b>3,860,459,134.87</b>	<b>13.82%</b>

2023年末，公司资产总额为439,388.35万元，同比增加了13.82%。其中流动资产210,680.98万元，同比减少了11.72%，主要是交易性金融资产减少所致；非流动资产228,707.37万元，同比增加了55.17%，主要是矿业权资源款增加所致。

#### （1）流动资产

货币资金的余额为112,224.13万元，较本年期初增加了60.78%，主要是理财产品到期所致；

交易性金融资产的余额为40,181.88万元，较本年期初减少了61.75%，主要是理财产品到期所致；

预付款项余额为2,264.99万元，较本年期初减少了40.65%，主要是公司预付的材料款减少所致；

其他应收款余额为392.68万元，较本年期初减少了53.37%，主要是本报告期收到即征即退增值税所致；

其他流动资产余额为3,026.86万元，较本年期初增加了194.08%，主要是期

未留抵进项税增加所致；

(2) 非流动资产

无形资产余额为 99,234.68 万元，较本年期初增加了 286.38%，主要是矿业权资源款增加所致；

在建工程余额为 14,097.98 万元，较本年期初增加了 56.87%，主要是本报告期建设项目投入增加所致；

递延所得税资产余额为 4,166.82 万元，较本年期初增加了 861.50%，主要是可抵扣暂时性差异增加所致。

2、负债情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	同比增减
<b>流动负债：</b>			
短期借款	105,087,006.91	56,000,000.00	87.66%
应付票据	40,836,134.44		100.00%
应付账款	54,171,009.40	110,334,471.89	-50.90%
合同负债	13,192,153.10	26,526,563.72	-50.27%
应付职工薪酬	18,098,627.99	33,410,137.26	-45.83%
应交税费	63,441,719.28	248,548,418.63	-74.48%
其他应付款	202,564,326.97	123,427,194.82	64.12%
一年内到期的非流动负债	143,851,641.40	8,673,942.25	1,558.43%
其他流动负债	1,714,979.90	3,937,571.38	-56.45%
<b>流动负债合计</b>	<b>642,957,599.39</b>	<b>610,858,299.95</b>	<b>5.25%</b>
<b>非流动负债：</b>			
租赁负债	17,459,057.03	13,661,154.52	27.80%
长期应付款	400,092,000.00		100.00%
预计负债	3,388,145.08	983,841.69	244.38%
递延收益	5,303,716.38	7,473,814.62	-29.04%
递延所得税负债	25,315,442.65	16,074,502.15	57.49%
<b>非流动负债合计</b>	<b>451,558,361.14</b>	<b>38,193,312.98</b>	<b>1,082.30%</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,094,515,960.53</b>	<b>649,051,612.93</b>	<b>68.63%</b>

2023 年末，公司负债总额为 109,451.60 万元，同比上升了 68.63%；流动负债余额为 64,295.76 万元，较本年期初增加了 5.25%，主要是一年内到期的非流动负债较本年期初增加所致；非流动负债余额为 45,155.84 万元，较本年期初增加了 1,082.30%，主要是长期应付款增加所致。

#### （1）流动负债

短期借款余额为 10,508.70 万元，较本年期初增加了 87.66%，主要是银行借款增加所致；

应付票据余额为 4,083.61 万元，较本年期初增加了 100.00%，主要是开具银行承兑汇票所致；

应付账款余额为 5,417.10 万元，较本年期初减少了 50.90%，主要是本报告期公司部分采用银行承兑汇票支付供应商货款所致；

合同负债余额为 1,319.22 万元，较本年期初减少了 50.27%，主要是预收合同货款的减少所致；

应付职工薪酬余额为 1,809.86 万元，较本年期初减少了 45.83%，主要是本报告期计提年度绩效减少所致；

应交税费余额为 6,344.17 万元，较本年期初减少了 74.48%，主要是期末应交增值税、资源税以及企业所得税减少所致；

一年内到期的非流动负债余额为 14,385.16 万元，较本年期初增加了 1,558.43%，主要是应付的矿业权资源款增加所致；

其他应付款的额为 20,256.43 万元，较本年期初增加了 64.12%，主要是期末应付的共享资金增加所致；

其他流动负债余额为 171.50 万元，较本年期初减少了 56.45%，主要是待转销项税减少所致。

#### （2）非流动负债

长期应付款余额为 40,009.20 万元，较本年期初增加了 100.00%，主要是应付的矿业权资源款增加所致；

预计负债余额是 338.81 万元，较本年期初增加了 244.38%，主要是本报告期支付的地质环境保护和土地复垦支出减少所致；

递延所得税负债余额为 2,531.54 万元，较本年期初增加了 57.49%，主要是

资产摊销税会差异增加所致。

### （三）股东权益情况

单位：元

项 目	2023年12月31日	2023年1月1日	同比增减
股本	259,655,203.00	259,655,203.00	0.00
资本公积	628,804,867.23	625,220,774.54	0.57%
专项储备	1,228,891.20	836,196.94	46.96%
盈余公积	125,658,484.99	122,696,784.95	2.41%
未分配利润	2,205,018,240.29	2,082,103,724.44	5.90%
归属于母公司所有者权益合计	3,220,365,686.71	3,090,512,683.87	4.20%
少数股东权益	79,001,857.99	120,894,838.07	-34.65%
股东权益合计	3,299,367,544.70	3,211,407,521.94	2.74%

2023年末，公司股东权益总额为329,936.75万元，较本年期初增加了2.74%。其中：专项储备余额为122.89万元，较本年期初增加了46.96%，主要是本报告期子公司计提安全生产费增加所致。

少数股东权益余额为7,900.19万元，较本年期初减少了34.65%，主要是控股子公司的利润同比减少所致。

### （四）现金流量

单位：元

项 目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	241,670,747.03	1,264,761,506.18	-80.89%
投资活动产生的现金流量净额	391,418,579.32	-579,042,946.56	167.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-221,026,945.02	-95,051,530.72	-132.53%
现金及现金等价物净增加额	412,062,381.33	590,659,544.88	-30.24%

2023年末，公司现金及现金等价物净增加额为41,206.24万元，较上年同期减少30.24%，主要是经营活动、筹资活动现金流量净额均减少所致；

其中：经营活动产生的现金流量净额为24,167.07万元，较上年同期减少了80.89%，主要是本期销售回款随销售额减少及本期缴纳上年末计提的各项税费所

致；

投资活动产生的现金流量净额为 39,141.86 万元，较上年同期增加了 167.60%，主要是本期理财产品到期以及购建长期资产投入增加所致；

筹资活动产生的现金流量净额为-22,102.69 万元，较上年同期减少了 132.53%，主要是派发现金红利所致。

### 三、主要分析指标

指标名称	本年实际	上年实际	同比增减
<b>一、盈利能力</b>			
1、净资产收益率（%）	11.59%	130.74%	减少 119.15 百分点
2、总资产报酬率（%）	7.70%	64.44%	减少 56.74 百分点
3、销售利润率（%）	27.94%	83.13%	减少 55.19 百分点
4、每股收益（元/股）	1.4648	9.3968	-84.41%
5、扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	1.2897	9.4018	-86.28%
<b>二、营运能力</b>			
1、总资产周转率（次/年）	0.3	0.8	-0.50
2、流动资产周转率（次/年）	0.5	2.0	-1.50
3、应收账款周转率（次/年）	5.0	10.1	-5.10
4、存货周转率（次/年）	4.3	9.9	-5.60
<b>三、偿债能力</b>			
1、资产负债率（%）	24.91%	16.81%	增加 8.10 个百分点
2、流动比率（倍）	3.3	3.9	-0.60
3、速动比率（倍）	3.0	3.6	-0.60

#### （一）盈利能力分析

本报告期公司的净资产收益率、总资产报酬率、销售利润率、每股收益和扣除非经常性损益后每股收益较上年同期均有所减少，主要是锂产品价格大幅度下降，导致公司产品利润空间大幅度减少。

#### （二）营运能力分析

本报告期公司的总资产周转率、流动资产周转率、应收账款周转率和存货周

转率较上年同期均有所下降，主要受新能源锂电池材料行业市场环境影响，公司的营业收入下降。

### （三）偿债能力分析

本报告期公司的资产负债率为 24.91%，比本年期初增加了 8.10 个百分点，主要是公司本报告期应付的矿业权资源款增加所致，公司偿债能力虽然有所下降，但总体上公司还是具备较强的偿债能力。

融捷股份有限公司

2024 年 4 月 16 日