

山东双一科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

山东双一科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、2023 年度经营成果情况

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
营业收入	749,243,092.96	1,031,336,944.03	-27.35%
营业成本	550,375,028.80	814,150,116.14	-32.40%
税金及附加	8,615,443.74	10,549,380.75	-18.33%
销售费用	18,787,990.93	13,692,890.16	37.21%
管理费用	68,156,276.89	59,955,461.92	13.68%
研发费用	26,254,761.48	36,874,439.90	-28.80%
财务费用	-12,707,075.19	-18,209,982.25	-30.22%
其他收益	11,484,505.20	8,197,644.17	40.10%
投资收益	724,198.58	-4,333,178.84	116.71%
公允价值变动收益	-2,728,717.20	-13,942,109.29	80.43%
信用减值损失	3,582,864.84	-10,122,033.96	135.40%
资产减值损失	-1,028,457.45	-1,324,943.82	22.38%
资产处置收益	0.00	109,522.96	-100.00%
营业外收入	310,017.33	702,680.16	-55.88%
营业外支出	900,875.73	727,866.74	23.77%

1、营业成本：本期营业成本较上年同期减少 32.40%；主要是营业收入减少和原材料采购价格下降所致。

2、销售费用：本期销售费用较上年同期增加 37.21%。主要是售后服务费和差旅费等增加所致。

3、财务费用：本期财务费用较上年同期增加 30.22%。主要是汇兑收益减少所致。

4、其他收益：本期投资收益较上年同期增加 40.10%。主要是先进制造业增值税加计扣除优惠所致。

5、投资收益：本期投资收益较上年同期增加 116.71%。主要是处置交易性金融资产的投资收益增加所致。

6、公允价值变动收益：本期公允价值变动损失较上年同期减少 80.43%，主要是二级市场股

票变动损失减少所致。

7、信用减值损失：本期信用减值损失较上年同期增加 135.40%，主要是应收账款信用减值损失增加所致。

二、 报告期公司财务状况情况

单位：人民币元

项目	2023 年末	2022 年末	本年比上年增减
货币资金	299,558,489.39	243,511,080.75	23.02%
交易性金融资产	131,245,147.37	122,115,815.20	7.48%
应收票据	149,602,036.08	51,840,182.56	188.58%
应收账款	338,681,754.60	363,254,930.66	-6.76%
应收款项融资	80,081,511.22	223,944,063.77	-64.24%
预付款项	5,198,805.14	7,049,456.92	-26.25%
其他应收款	3,362,765.41	3,938,653.35	-14.62%
存货	194,471,950.46	149,586,763.60	30.01%
其他流动资产	492,668.79	8,612,393.69	-94.28%
投资性房地产	42,866,115.70	42,169,393.69	1.65%
固定资产	373,125,264.69	347,557,732.43	7.36%
在建工程	64,426,635.46	86,217,134.52	-25.27%
使用权资产	10,834,621.57	3,852,217.03	181.26%
无形资产	69,980,000.50	61,964,669.58	12.94%
递延所得税资产	12,342,838.15	12,406,468.02	-0.51%
其他非流动资产	4,700,441.45	11,953,615.76	-60.68%
短期借款	20,000,000.00	20,000,000.00	0.00%
应付票据	9,437,516.53	87,763,835.75	-89.25%
应付账款	149,552,123.27	160,867,406.64	-7.03%
合同负债	25,473,870.86	13,029,592.77	95.51%
应付职工薪酬	59,886,233.47	41,567,072.72	44.07%
应交税费	8,399,781.19	25,196,373.33	-66.66%
其他应付款	2,807,331.90	3,855,597.77	-27.19%
一年内到期的非流动负债	2,782,000.95	1,136,794.77	144.72%
其他流动负债	49,035,137.79	201,328.75	24255.76%
租赁负债	6,804,096.11	1,646,867.11	313.15%
递延收益	17,507,989.97	18,338,542.85	-4.53%
递延所得税负债	1,725,552.13	1,589,522.17	8.56%
其他非流动负债	4,803,526.70	4,980,750.48	-3.56%
股本	165,348,919.00	165,348,919.00	0.00%
资本公积	492,780,376.88	492,780,376.88	0.00%

盈余公积	104,615,527.43	104,615,527.43	0.00%
未分配利润	657,826,170.83	594,689,680.89	10.62%

1、应收票据：期末应收票据较期初增加 188.58%。主要系销售回款中银行承兑票据增加所致。

2、应收款项融资：期末应收款项融资较期初减少 64.24%。主要系本期销售回款中收到的银行承兑汇票减少所致。

3、存货：期末存货较期初增加 30.01%，主要系本期发出商品余额增加所致。

4、其他流动资产：期末其他流动资产较期初减少 94.28%，主要系本期待抵扣增值税进项税额减少所致。

5、使用权资产：本期使用权资产增加 181.26%，主要是双一新材料（内蒙古）有限公司租入厂房所致。

6、其他非流动资产：本期其他非流动资产较期初减少 60.68%，主要是预付长期资产购置款减少所致。

7、应付票据：本期应付票据较期初减少 89.25%，主要是本期承兑汇票支付金额减少所致。

8、合同负债：本期合同负债较期初增加 95.51%，主要是本期预收货款增加所致。

9、应付职工薪酬：本期应付职工薪酬较期初增加 44.07%，主要是本期应付职工薪酬余额增加所致。

10、应交税费：本期应交税费较期初减少 66.66%，主要是本期末应交增值税、应交所得税减少所致。

11、一年内到期的非流动负债：本期一年内到期的非流动负债增长 144.72%，主要是一年内到期的租赁负债增加所致。

12、其他流动负债：本期其他流动负债增长 24255.76%，主要是已背书未到期票据增加所致。

13、租赁负债：本期租赁负债增长 313.15%，主要是租赁付款额增加所致。

三、现金流量情况

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
经营活动现金流入小计	674,864,260.12	717,119,609.28	-5.89%
经营活动现金流出小计	546,030,768.83	683,700,898.32	-20.14%
经营活动产生的现金流量净额	128,833,491.29	33,418,710.96	285.51%
投资活动现金流入小计	273,637,947.79	594,511,193.59	-53.97%
投资活动现金流出小计	308,541,417.02	678,150,073.14	-54.50%

投资活动产生的现金流量净额	-34,903,469.23	-83,638,879.55	58.27%
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	43,000,000.00	-53.49%
筹资活动现金流出小计	47,555,848.41	81,588,428.69	-41.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-27,555,848.41	-38,588,428.69	28.59%
现金及现金等价物净增加额	69,926,460.13	-73,401,806.46	195.27%

1、本期经营活动产生的现金流量净额较上期增加 285.51%。主要系本报告期购买商品、接受劳务支付现金减少所致。

2、本期投资活动产生的现金流量净额较上期增加 58.27%。主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金大幅减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 28.59%，主要系本期支付分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少所致。

四、2023年度主要财务指标

人民币：元

	2023年	2022年		比上年增减	2021年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	749,243,092.96	1,031,336,944.03	1,031,336,944.03	-27.35%	1,001,623,981.84	1,001,623,981.84
归属于上市公司股东的净利润（元）	87,938,827.79	81,927,123.96	81,922,668.63	7.34%	150,469,210.53	150,313,382.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	85,844,339.98	89,567,238.33	89,562,783.00	-4.15%	135,858,348.86	135,702,520.92
经营活动产生的现金流量净额（元）	128,833,491.29	33,418,710.96	33,418,710.96	285.51%	76,505,413.52	76,505,413.52
基本每股收益（元/股）	0.53	0.49	0.49	8.16%	0.90	0.90
稀释每股收益（元/股）	0.53	0.49	0.49	8.16%	0.91	0.91
加权平均净资产收益率	6.33%	6.12%	6.12%	0.21%	11.75%	11.74%
资产总额（元）	1,780,971,045.98	1,739,557,022.25	1,739,974,571.53	2.36%	1,617,282,683.24	1,617,870,797.20
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,420,570,994.14	1,357,594,787.47	1,357,434,504.20	4.65%	1,327,525,227.23	1,327,369,399.29

山东双一科技股份有限公司

董事会

2024年4月18日