

深圳市骏鼎达新材料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

深圳市骏鼎达新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报表已经由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了天健审字[2024]3-142 号审计报告。会计师的审计意见是：财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、主要会计数据和财务指标

项目	2023 年	2022 年	同比增减
营业收入（元）	643,699,138.22	522,148,286.88	23.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	139,657,632.78	114,212,339.86	22.28%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	133,836,813.25	110,184,135.12	21.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	117,609,387.63	79,178,160.11	48.54%
基本每股收益（元/股）	4.6553	3.8071	22.28%
稀释每股收益（元/股）	4.6553	3.8071	22.28%
加权平均净资产收益率	24.17%	25.36%	减少 1.19%
项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
资产总额（元）	824,590,272.17	602,440,995.75	36.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	647,798,749.82	507,656,637.90	27.61%

主要变动分析：

营业收入同比增加 23.28%，主要因为 2023 年公司持续加大市场开拓力度，来自汽车行业、工程机械行业等的下游客户销售额继续增长。

归属于上市公司股东的净利润同比增加 22.28%，主要因为营业收入的增长推动了利润增长。

经营活动产生的现金流量净额同比增加 48.54%，主要公司营业收入增加，货款回收增加。

基本每股收益同比增加 22.28%，与净利润增长比例相当。

二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1、主要资产状况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减
流动资产	506,315,036.48	369,039,513.24	37.20%
非流动资产	318,275,235.69	233,401,482.51	36.36%
总资产	824,590,272.17	602,440,995.75	36.87%
其中货币资金	115,800,082.53	53,273,713.06	117.37%
应收账款	252,684,833.24	175,971,917.30	43.59%
应收票据	24,512,408.51	25,829,064.90	-5.10%
存货	96,500,543.90	91,352,288.04	5.64%
固定资产	266,732,344.92	182,230,278.29	46.37%

主要变动分析：

流动资产同比增加 37.20%，主要因为货币资金及应收账款的增加，其中：

货币资金同比增加 117.37%，主要因为营业收入增加，货款回收增加。同时进行了不同币别之间资金的灵活调配以增加资金收益，向银行进行了人民币贷款。

应收账款同比增加 43.59%，主要因为营业收入增加特别是部分支付信用票据的客户销售额同比增加，以信用票据支付货款金额增加计入应收账款科目。

非流动资产同比增加 36.36%，主要因为对生产功能性保护材料华东总部厂房建设投入所致。

2、主要负债状况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减
流动负债	153,031,765.83	78,878,477.56	94.01%
非流动负债	23,759,756.52	15,905,880.29	49.38%
负债合计	176,791,522.35	94,784,357.85	86.52%
其中:应付账款	70,270,466.24	29,884,939.92	135.14%
合同负债	2,939,072.92	3,549,359.52	-17.19%
其他应付款	11,194,428.99	10,054,598.19	11.34%
短期借款	23,500,000.00	-	不适用
长期借款	14,831,262.00	-	不适用

主要变动分析：

流动负债同比增加 94.01%，主要因为应付账款及短期借款的增加，其中：

应付账款同比增加 135.14%，主要因为计提生产功能性保护材料华东总部厂房建设工程款项。

短期借款去年底无余额，2023 年期末增加主要因为公司进行了不同币别之间资金的灵活调配以增加资金收益，向银行进行了人民币短期贷款。

非流动负债同比增加 49.38%，主要因为生产功能性保护材料华东总部厂房建设在 2023 年增加长期借款所致。

3、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	117,609,387.63	79,178,160.11	48.54%
经营活动现金流入小计	546,735,476.16	430,182,373.74	27.09%
经营活动现金流出小计	429,126,088.53	351,004,213.63	22.26%
投资活动产生的现金流量净额	-82,101,947.44	-79,793,834.68	-2.89%
投资活动现金流入小计	61,558.50	36,285,549.55	-99.83%
投资活动现金流出小计	82,163,505.94	116,079,384.23	-29.22%
筹资活动产生的现金流量净额	23,647,822.29	-19,854,657.62	219.10%
筹资活动现金流入小计	48,331,262.00	15,000,000.00	222.21%
筹资活动现金流出小计	24,683,439.71	34,854,657.62	-29.18%
现金及现金等价物净增加额	60,569,886.32	-17,002,471.57	456.24%
期末现金及现金等价物余额	115,800,082.53	53,273,713.06	117.37%

主要变动分析：

经营活动产生的现金流量净额同比增加 48.54%，主要因为营业收入增加，货款回收增加；投资活动产生的现金净额同比减少 2.89%；筹资活动产生的现金流量净额同比增加 219.10%，主要因为公司进行了不同币别之间资金的灵活调配以增加资金收益，向银行进行了人民币短期贷款。

4、主要财务指标

指标项目		2023 年	2022 年	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	43.37%	43.30%	0.07%
	销售净利率	21.70%	21.87%	-0.18%
	净资产收益率	24.17%	25.35%	-1.18%
偿债能力	流动比率	3.31	4.68	-29.28%
	速动比率	2.66	3.40	-21.62%
	资产负债率	21.44%	15.73%	5.71%
营运能力	应收账款周转率(次)	3.00	3.45	-12.91%
	存货周转率(次)	3.88	3.70	4.76%
	流动资产周转率(次)	1.47	1.54	-4.46%
	总资产周转率(次)	0.90	0.96	-5.69%

报告期末，公司流动比率、速动比率均有所下降，主要是因为生产功能性保护材料华东总部厂房建设导致应付款项增加。总体而言，公司资产负债率为21.44%，仍处于较低的水平。

应收账款周转率有所下降，主要是营业收入增加特别是部分支付信用票据的客户销售额同比增加，以信用票据支付货款金额增加计入应收账款科目。存货周转率略有改善，主要因为公司加强了存货的内部管控，存货管理措施有效。

流动资产和总资产周转率较去年略有下降，主要是受公司2023年业务规模增长、新增贷款和厂房投资等因素的影响，流动资产和总资产规模增长较快所致。

深圳市骏鼎达新材料股份有限公司

董事会

2024年04月19日