

# 杭州屹通新材料股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，为更全面、详细地了解公司 2023 年的财务状况和经营成果，现将 2023 年度财务决算报告情况报告如下：

### 一、主要会计数据和财务指标

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	393,390,757.22	386,937,172.77	1.67%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,507,476.44	91,560,879.53	-44.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	51,436,509.25	77,486,399.76	-33.62%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-66,698,455.36	124,790,127.53	-153.45%
基本每股收益（元/股）	0.5100	0.9200	-44.57%
稀释每股收益（元/股）	0.5100	0.9200	-44.57%
加权平均净资产收益率	6.16%	12.07%	-5.91%
	<b>2023 年末</b>	<b>2022 年末</b>	<b>本年末比上年末增减</b>
资产总额（元）	952,040,575.41	846,804,865.64	12.43%
归属于上市公司股东的净资产（元）	840,454,880.42	799,990,940.11	5.06%

### 二、财务状况分析

#### （一）主要资产情况

资产	期末数	上年年末数	变动比率
货币资金	82,846,327.19	280,190,659.37	-70.43%
应收票据	89,181,335.12	78,021,306.84	14.30%
应收账款	42,590,655.16	33,649,350.20	26.57%
预付款项	891,343.55	1,660,967.04	-46.34%
其他应收款	1,130,500.00	9,045.90	12397.37%
存货	65,509,014.04	23,946,131.74	173.57%
其他流动资产	25,233,328.71	8,574,971.41	194.27%
流动资产合计	307,382,503.77	426,052,432.50	-27.85%
长期股权投资	9,881,160.78		
其他权益工具投资	25,526,100.00	25,526,100.00	0.00%
投资性房地产	1,397,041.89	1,468,364.13	-4.86%
固定资产	236,514,368.32	75,957,342.78	211.38%
在建工程	250,806,725.04	196,165,080.43	27.85%
无形资产	115,083,028.66	116,007,951.58	-0.80%
递延所得税资产	5,449,646.95	1,196,224.90	355.57%

其他非流动资产		4,431,369.32	-100.00%
非流动资产合计	644,658,071.64	420,752,433.14	53.22%
资产总计	952,040,575.41	846,804,865.64	12.43%

主要变动指标分析：

1、期末货币资金比上年年末减少 70.43%，主要系本期支付项目投资款较多所致。2、预付款项期末比上年年末减少 46.34%，主要系本期设备采购制作预付款较少所致。3、其他应收款期末比上年年末增长 12397.37%，主要系期末应收保险公司赔款金额较大所致。4、存货期末比上年末增长 173.57%，主要系企业根据市场情况，备了较多的原材料所致。5、其他流动资产期末比上年年末增长 194.27%，主要系本期预付设备款进项税额转列所致。6、固定资产期末比上年年末增长 211.38%，主要系本期募投项目竣工房产设备转固所致。7、递延所得税资产期末比上年年末增长 355.57%，主要系本期公司递延收益较多所致。8、其他非流动性资产本期无期末发生额，主要系上期有期预付设备款未到货所致。

(二) 主要负债情况

项目	期末数	上年年末数	变动比率
应付票据	9,400,000.00		
应付账款	48,728,769.41	26,654,733.36	82.81%
合同负债	1,614,053.13	814,398.24	98.19%
应付职工薪酬	5,417,073.90	4,482,618.04	20.85%
应交税费	7,687,789.68	2,759,300.79	178.61%
其他应付款	843,651.14	31,051.76	2616.92%
其他流动负债	209,826.86	1,171,789.78	-82.09%
流动负债合计	73,901,164.12	35,913,891.97	105.77%
递延收益	37,684,530.87	10,900,033.56	245.73%
非流动负债合计	37,684,530.87	10,900,033.56	245.73%
负债合计	111,585,694.99	46,813,925.53	138.36%

主要变动指标分析：

1、应付票据本期期末金额 9400000.00 元，系本期支付货款开具银行承兑汇票所致。2、应付账款期末比上年年末增长 82.81%，主要系期末应付工程设备款及原材料款比上期增加所致。3、合同负债期末比上年年末增长 98.19%，主要系期末预收货款比上期增加所致。4、应交税费期末比上年年末增长 178.61%，主要系本期末应交所得税、城镇土地使用税比上期增加所致。5、其他应付款期末比上年年末增长 2616.92%，主要系本期末有未支付罚款金额所致。6、其他流动负债期末比上年年末减少 82.09%，主要系上期期末有已背书转让的财务公司承兑汇票未终止确认所致。7、递延收益期末比上年年末增长 245.73%，主要系本期获得与资产相关的政府补助较多所致。

### （三）所有者权益情况

项目	期末数	上年年末数	变动比率
实收资本(或股本)	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00%
资本公积	395,249,970.79	395,249,970.79	0.00%
专项储备	94,379.77	137,915.90	-31.57%
盈余公积	37,534,581.90	32,483,834.26	15.55%
未分配利润	307,575,947.96	272,119,219.16	13.03%
所有者权益合计	840,454,880.42	799,990,940.11	5.06%
负债和所有者权益总计	952,040,575.41	846,804,865.64	12.43%

主要变动指标分析：

专项储备期末比上年年末减少 31.57%，主要系本期列支了上期结余的安全专项基金所致。

### （四）经营成果分析

项目	本期数	上年同期数	变动比率
一、营业收入	393,390,757.22	386,937,172.77	1.67%
减：营业成本	307,350,771.17	281,369,793.70	9.23%
税金及附加	3,783,727.60	1,076,286.02	251.55%
销售费用	2,225,494.52	1,954,292.16	13.88%
管理费用	9,991,033.21	8,799,072.01	13.55%
研发费用	17,306,364.42	17,147,076.97	0.93%
财务费用	-3,657,215.79	-2,603,424.59	-40.48%
利息收入	3,675,998.50	2,612,315.91	40.72%
加：其他收益	2,169,601.62	11,173,687.19	-80.58%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,242,253.64	13,240,432.77	-90.62%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-549,543.86	-43,744.02	1156.27%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-82,933.25	-58,234.44	42.41%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-35,236.61		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,134,723.63	103,506,218.00	-42.87%
加：营业外收入	38,507.44		
减：营业外支出	2,810,079.89	1,050,000.00	167.63%
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	56,363,151.18	102,456,218.00	-44.99%
减：所得税费用	5,855,674.74	10,895,338.47	-46.26%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,507,476.44	91,560,879.53	-44.84%

主要变动指标分析：

1、税金及附加本期较上期增长了 251.55%，主要系本期有城镇土地使用税所致。2、财务费用本期较上期减少了 40.48%，主要系本期资金存款利息较多所致。3、利息收入本期较上期增长了 40.72%，主要系本期银行存款利息较多所致。4、其他收益本期较上期减少了 80.58%，主要系本期获得与收益相关的政府补助较少所致。5、投资收益本期较上期减少了 90.62%，主要系本期无银行理财收益所致。6、信用减值损失的损失本期较上期增长了 1156.27%，主要系

本期应收账款坏账增加较多所致。7、资产减值损失的损失本期较上期增长了 42.41%，主要系本期存货跌价增加较多所致。8、资产处置收益损失 35236.61 元，主要系本期有使用过固定资产出售所致。9、营业外收入本期金额 38507.44 元，主要系本期有保险公司赔款。10、营业外支出本期较上期增长了 167.63%，主要系本期有行政罚款所致。11、所得税费用本期比上期减少了 46.26%，主要系本期利润总额减少较多所致。

#### （五）现金流量分析

项 目	本期数	上年同期数	变动比率
经营活动现金流入小计	306,125,352.97	460,751,899.70	-33.56%
经营活动现金流出小计	372,823,808.33	335,961,772.17	10.97%
经营活动产生的现金流量净额	-66,698,455.36	124,790,127.53	-153.45%
投资活动现金流入小计	1,468,487.97	1,057,240,432.77	-99.86%
投资活动现金流出小计	122,114,364.79	930,755,868.63	-86.88%
投资活动产生的现金流量净额	-120,645,876.82	126,484,564.14	-195.38%
筹资活动现金流出小计	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,000,000.00	-10,000,000.00	0.00%
现金及现金等价物净增加额	-197,344,332.18	241,274,691.67	-181.79%

#### 主要变动指标分析：

1、本期经营活动产生的现金流入较上期减少了 33.56%，主要系本期应收款增加较多所致。  
 2、本期经营活动产生的现金流量净额较上期减少了 153.45%，主要系本期应收款项增加较多；本期存货增加较多货款支付较多所致。  
 3、本期投资活动产生的现金流入较上期减少了 99.86%，主要系本期无银行理财产品赎回所致。  
 4、本期投资活动产生的现金流出较上期减少了 86.88%，主要系本期无银行理财产品购买所致。  
 5、本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少了 195.38%，主要系本期无银行理财产品购买赎回及本期固定资产投资金额较大所致。  
 6、本期现金及现金等价物净增加额较上期减少了 181.79%，主要系经营活动产生的现金流量净额以及投资活动产生的现金流量净额减少所致。

杭州屹通新材料股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 23 日