

深圳市唯特偶新材料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

深圳市唯特偶新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年年度财务报表已经中兴华会计师事务所（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 年财务决算报告如下：

一、2023 年度公司主要财务指标

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动率
营业收入	96,384.52	104,472.97	-7.74%
营业利润	11,694.06	9,413.29	24.23%
利润总额	11,663.63	9,339.02	24.89%
净利润	10,215.57	8,270.03	23.53%
归属于上市公司股东的净利润	10,215.57	8,270.03	23.53%
基本每股收益（元/股）	1.74	1.74	-
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.42	1.68	-15.48%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.98	1.69	-42.01%
加权平均净资产收益率(%)	9.31%	14.70%	-5.39%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	7.59%	14.19%	-6.60%
总资产	128,429.02	121,287.51	5.89%
归属于上市公司股东的所有者权益	113,545.44	107,320.25	5.80%

二、报告期内股东权益变动情况

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比变动金额	同比变动率
股本	5,864.00	5,864.00	0.00	0.00%
资本公积	67,294.89	67,294.89	0.00	0.00%
减：库存股	0.00	0.00	0.00	-
其他综合收益	81.23	0.00	81.23	-
专项储备	492.81	459.62	33.19	7.22%
盈余公积	2,932.00	2,932.00	0.00	0.00%

未分配利润	36,880.51	30,769.74	6,110.77	19.86%
归属于母公司所有者权益合计	113,545.44	107,320.25	6,225.19	5.80%
所有者权益合计	113,545.44	107,320.25	6,225.19	5.80%

变动情况说明：

(1) 未分配利润同比增长 19.86%，主要系公司报告期内实现净利润所致。

三、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、财务状况分析

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比变动 金额	同比 变动率
货币资金	38,190.78	21,723.13	16,467.65	75.81%
交易性金融资产	30,834.36	45,120.80	-14,286.44	-31.66%
应收票据	8,310.37	6,727.74	1,582.63	23.52%
应收账款	31,376.82	25,668.20	5,708.62	22.24%
应收款项融资	2,984.49	4,926.16	-1,941.67	-39.42%
预付款项	431.81	156.81	275.00	175.37%
其他应收款	281.46	97.53	183.93	188.59%
存货	7,220.99	7,497.96	-276.97	-3.69%
其他流动资产	658.51	1,061.45	-402.94	-37.96%
流动资产合计	120,289.59	112,979.80	7,309.79	6.47%
投资性房地产	1,635.88	1,687.45	-51.57	-3.06%
固定资产	4,728.06	5,120.77	-392.71	-7.67%
在建工程	14.36	0.00	14.36	-
使用权资产	99.26	140.32	-41.06	-29.26%
无形资产	610.27	613.78	-3.51	-0.57%
商誉	26.41	26.41	0.00	0.00%
长期待摊费用	222.09	196.84	25.25	12.83%
递延所得税资产	485.51	510.04	-24.53	-4.81%
其他非流动资产	317.60	12.10	305.50	2524.79%
非流动资产合计	8,139.43	8,307.71	-168.28	-2.03%
资产总计	128,429.02	121,287.51	7,141.51	5.89%
短期借款	0.00	0.00	0.00	-
应付票据	3,234.90	3,646.66	-411.76	-11.29%

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比变动金额	同比变动率
应付账款	3,805.45	3,863.34	-57.89	-1.50%
合同负债	171.90	342.91	-171.01	-49.87%
应付职工薪酬	1,342.50	1,050.64	291.86	27.78%
应交税费	748.97	390.60	358.37	91.75%
其他应付款	204.69	255.08	-50.39	-19.75%
一年内到期的非流动负债	50.20	104.30	-54.10	-51.87%
其他流动负债	5,022.68	3,997.62	1,025.06	25.64%
流动负债合计	14,581.29	13,651.14	930.15	6.81%
长期借款	0.00	0.00	0.00	-
租赁负债	48.58	49.60	-1.02	-2.06%
递延收益	231.14	218.71	12.43	5.68%
递延所得税负债	22.56	47.81	-25.25	-52.81%
非流动负债合计	302.29	316.13	-13.84	-4.38%
负债合计	14,883.58	13,967.27	916.31	6.56%

变动情况说明：

- (1) 货币资金同比增长 75.81%，主要系增加了定期存款，减少理财产品购入；
- (2) 交易性金融资产同比下降 31.66%，主要系增加了定期存款，减少理财产品购入；
- (3) 应收票据同比增长 23.52%，主要系期末未到期的应收票据增加所致；
- (4) 应收账款同比增长 22.24%，主要系 2023 年下半年锡价波动，收入同期增长，及风险管控原因本报告期将数字化债权凭证重分类到此项；
- (5) 应收账款融资同比下降 39.42%，主要系本报告期末将数字化债权凭证重分类到此项；
- (6) 预付款项同比增长 175.37%，主要系预付材料采购款，油卡充值增加；
- (7) 其他应收款同比增长 188.59%，主要系期货保证金增加所致；
- (8) 其他流动资产同比下降 37.96%，主要系待抵扣增值税减少所致；
- (9) 使用权资产同比下降 29.26%，主要系租赁房屋的折旧所致；
- (10) 其他非流动资产同比增长 2524.79%，主要系预付的长期资产采购款增加；
- (11) 应付票据同比下降 11.29%，主要系减少了银行承兑的开具；
- (12) 合同负债同比下降 49.87%，主要系客户预收货款减少；
- (13) 应付职工薪酬同比增长 27.78%，主要系职工薪酬奖金增加；
- (14) 应交税费同比增长 91.75%，主要系所得税和增值税的增加；

(15) 一年内到期的非流动负债下降 51.87%，主要系一年内到期的租赁负债减少；

(16) 递延所得税负债同比下降 52.81%，主要系本期应纳税暂时性差异减少。

2、经营成果分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动金额	同比变动率
一、营业总收入	96,384.52	104,472.97	-8,088.45	-7.74%
其中：营业收入	96,384.52	104,472.97	-8,088.45	-7.74%
二、营业总成本	86,312.53	95,372.88	-9,060.35	-9.50%
其中：营业成本	76,001.02	85,663.24	-9,662.22	-11.28%
税金及附加	326.16	381.76	-55.60	-14.56%
销售费用	4,722.58	3,711.34	1,011.24	27.25%
管理费用	3,065.88	2,794.36	271.52	9.72%
研发费用	2,669.28	2,694.50	-25.22	-0.94%
财务费用	-472.38	127.68	-600.06	-469.97%
加：其他收益	1,112.68	597.70	514.98	86.16%
投资收益	1,168.27	-223.51	1,391.78	622.69%
公允价值变动收益	-16.45	120.80	-137.25	-113.62%
信用减值损失	-248.93	98.76	-347.69	352.06%
资产减值损失	-393.80	-280.58	-113.22	40.35%
资产处置收益	0.29	0.03	0.26	866.67%
三、营业利润	11,694.06	9,413.29	2,280.77	24.23%
加：营业外收入	4.66	14.65	-9.99	-68.19%
减：营业外支出	35.09	88.92	-53.83	-60.54%
四、利润总额	11,663.63	9,339.02	2,324.61	24.89%
减：所得税费用	1,448.06	1,068.99	379.07	35.46%
五、净利润	10,215.57	8,270.03	1,945.54	23.53%
归属于母公司净利润	10,215.57	8,270.03	1,945.54	23.53%

变动情况说明：

(1) 销售费用同比增长 27.25%，主要系职工薪酬及福利费等增加；

(2) 财务费用同比下降 469.97%，主要系贷款利息支出减少，以及资金管理利息收入增加；

(3) 其他收益同比增长 86.16%，主要系政府补助及税收优惠增加；

(4) 投资收益同比增长 622.69%，主要系理财收益增加；

(5) 公允价值变动收益同比下降 113.62%，主要系理财产品累计公允价变动减少所致；

- (6) 信用减值损失同比增长 352.06%，主要系应收账款的增加所致；
- (7) 资产减值损失同比增长 40.35%，主要系计提存货减值准备增加所致；
- (8) 资产处置收益同比增长 866.67%，主要系处置资产增加；
- (9) 营业外收入同比下降 68.19%，主要系处理负债类科目减少；
- (10) 营业外支出同比下降 60.54%，主要系捐赠减少；
- (11) 所得税费用同比增加 35.46%，主要系利润总额的增加。

3、现金流量分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动金额	同比变动率
经营活动产生的现金流量净额	5,745.50	8,075.73	-2,330.23	-28.85%
投资活动产生的现金流量净额	14,941.74	-45,694.96	60,636.70	132.70%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,156.03	53,326.13	-57,482.16	-107.79%

变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额同比下降 28.85%，主要系“销售商品、提供劳务收到的现金”减少所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额同比增长 132.70%，主要系赎回及购买理财产品差增加，理财收益增加；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额下降 107.79%，主要系银行借款归还，及分配股利支出增加。

深圳市唯特偶新材料股份有限公司董事会

2024 年 4 月 23 日