

无锡市金杨新材料股份有限公司

2023 年度财务决算报告

无锡市金杨新材料股份（以下简称“公司”）2023 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。2023 年度公司具体的财务决算情况如下：

一、2023 年公司资产负债情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
总资产	2,285,918,996.06	1,460,603,504.69	56.51%
流动资产	1,138,010,509.70	783,422,050.88	45.26%
负债总额	351,877,688.41	698,197,575.82	-49.60%
流动负债	343,718,090.16	583,343,877.89	-41.08%
股东权益	1,934,041,307.65	762,405,928.87	153.68%

2023 年度，公司总资产、流动资产均有所增加，主要系 IPO 募集资金到位后，货币资金余额大幅增加，公司资产总额大幅增加所致；负债总额及流动负债均有所减少，主要系主要系 IPO 募集资金到位后归还借款所致；公司股东权益增加主要为公司首次公开发行股票所致。

公司主要资产负债项目如下：

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	增减变动额	同比增减
货币资金	195,378,318.50	69,734,224.34	125,644,094.16	180.18%
应收账款	274,178,099.95	229,684,521.03	44,493,578.92	19.37%
应收款项融资	147,140,634.23	120,205,318.22	26,935,316.01	22.41%
存货	359,433,073.88	295,641,788.94	63,791,284.94	21.58%

固定资产	582,335,861.02	489,432,983.35	92,902,877.67	18.98%
在建工程	72,111,689.80	87,249,456.51	-15,137,766.71	-17.35%
无形资产	62,319,501.45	50,434,812.34	11,884,689.11	23.56%
短期借款	41,049,024.40	278,795,917.67	-237,746,893.27	-85.28%
长期借款		91,788,400.00	-91,788,400.00	-100.00%
应付票据	57,786,970.63	9,247,172.27	48,539,798.36	524.92%
应付账款	205,516,968.21	249,266,370.65	-43,749,402.44	-17.55%
股本	82,456,356.00	61,842,267.00	20,614,089.00	33.33%
资本公积	1,326,409,284.33	269,446,074.81	1,056,963,209.52	392.27%

主要项目重大变动分析：

1、截至 2023 年末，公司货币资金余额为195,378,318.50元，较年初增加180.18%，主要原因系IPO募集资金到位货币资金余额增加所致；

2、截至 2023 年末，公司短期借款余额为41,049,024.40元，较年初减少85.28%，主要原因系IPO募集资金到位后归还短期借款所致；

3、截至 2023 年末，公司长期借款余额为0元，较年初减少100.00%，主要原因系IPO募集资金到位后归还长期借款所致；

4、截至 2023 年末，公司应付票据余额为57,786,970.63元，较年初增加524.92%，主要原因系公司开具票据增加所致；

5、截至 2023 年末，公司资本公积余额为1,326,409,284.33元，较年初增加392.27%，主要原因系首次公开发行股票资本溢价所致。

二、2023年公司经营情况

单位：

元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
营业收入	1,109,744,476.55	1,229,409,794.94	-9.73%

营业利润	82,505,293.05	131,818,091.64	-37.41%
利润总额	82,449,793.31	131,198,217.90	-37.16%
归属于上市公司股东的净利润	61,195,265.30	108,449,822.85	-43.57%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,648,958.12	87,890,675.74	-45.79%

2023 年度公司营业收入、归属于上市公司股东的净利润和扣除非经常性损益后的净利润同比下滑较大。主要原因：一方面，2023 年电动工具、电动轻型车、各类消费电子产品对于锂电池需求减少，同时终端厂商和下游锂电池制造商亦存在去库存情形，公司产品销售数量同比下滑，此外锂电池厂商采购降本需求较大，公司与客户协商降低部分产品价格，导致公司营业收入和毛利率均有所下滑；另一方面，公司最近两年厂房、设备和环保设施等由在建工程转入固定资产金额较大，使得折旧、摊销等固定费用增加，在产销规模下降的情况下单位产品制造成本提高，进一步降低了毛利率。

三、2023年公司现金流量情况

单位：

元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	966,987,504.40	1,122,449,446.68	-13.85%
经营活动现金流出小计	985,176,241.18	1,126,345,377.30	-12.53%
经营活动产生的现金流量净额	-18,188,736.78	-3,895,930.62	-366.87%
投资活动现金流入小计	289,216,972.14	198,321,391.87	45.83%
投资活动现金流出小计	911,149,335.24	265,221,502.96	243.54%
投资活动产生的现金流量净额	-621,932,363.10	-66,900,111.09	-829.64%
筹资活动现金流入小计	1,301,258,490.56	382,444,471.91	240.25%
筹资活动现金流出小计	540,164,360.95	305,700,697.31	76.70%
筹资活动产生的现金流量净额	761,094,129.61	76,743,774.60	891.73%
现金及现金等价物净增加额	119,732,629.50	6,026,033.32	1,886.92%

主要项目变动分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降366.87%，主要系本期净利润下降以及经营性应收项目增加等综合影响所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降829.64%，要系公司利用暂时闲置募集资金进行现金管理、公司电池精密结构件及镍基导体材料业务固定资产投资持续增加、同时对力神（青岛）新能源有限公司进行股权投资所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 891.73%，主要系公司IPO募集资金到位所致。

无锡市金杨新材料股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 25 日