

安徽楚江科技新材料股份有限公司

关于 2023 年度财务决算的报告

2023 年，随着国内消费转暖，工业经济在波动中实现稳步恢复，公司积极应对充满挑战的市场环境，把握市场机遇，稳中求进、以进促稳，持续聚焦主营业务，扎实做好经营管理，不断改进技术工艺、丰富产品类型、优化产品结构，推动产品向高附加值发展，努力实现业绩增长，并与市场保持良好沟通，推动企业高质量发展和内在价值的提升。报告期内公司营业收入和资产规模实现稳定增长。现将 2023 年财务决算的有关情况汇报如下：

一、主要指标完成情况

本报告期内，公司实现营业收入 4,631,118.47 万元，同比增长 14.08%，利润总额 63,643.88 万元，同比增长 272.86%，实现归属于母公司净利润 52,921.83 万元，同比增长 295.92%。

（一）销量及营业规模完成情况

项 目	2023 年		2022 年		收入同比增减 (%)
	销量 (吨)	营业收入 (万元)	销量 (吨)	营业收入 (万元)	
铜基材料	940,223	4,491,316.78	843,185	3,950,215.33	13.70%
军工碳材料		139,801.69		109,372.63	27.82%
合 计	940,223	4,631,118.47	843,185	4,059,587.96	14.08%

2023 年公司铜基材料和军工碳材料两大业务板块产销规模持续增长。其中：实现铜基材料销量 94.02 万吨，营业收入 4,491,316.78 万元，同比增长 13.70%；实现军工碳材料营业收入 139,801.69 万元，同比增长 27.82%。

（二）经营指标完成情况及分析

项 目	2023 年	2022 年	同比增减 (%)
-----	--------	--------	----------

营业收入（万元）	4,631,118.47	4,059,587.96	14.08%
其中：铜基材料	4,491,316.78	3,950,215.33	13.70%
军工碳材料	139,801.69	109,372.63	27.82%
营业成本（万元）	4,453,223.48	3,899,700.21	14.19%
其中：铜基材料	4,366,710.55	3,835,345.27	13.85%
军工碳材料	86,512.93	64,354.94	34.43%
销售费用（万元）	13,530.41	11,138.49	21.47%
管理费用（万元）	35,344.58	32,238.33	9.64%
研发费用（万元）	99,532.62	105,467.59	-5.63%
财务费用（万元）	17,418.16	10,827.88	60.86%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	52,921.83	13,366.85	295.92%
基本每股收益（元）	0.40	0.10	300.00%
加权平均净资产收益率（%）	8.38%	2.16%	6.22%

（1）报告期内，公司实现营业收入4,631,118.47万元，同比增长14.08%，实现营业成本4,453,223.48万元，同比增长14.19%。

主要原因为：①国民经济稳步恢复，市场需求逐步复苏，铜基材料板块随着募投项目投产，产销规模快速提升，进一步扩大市场份额；②军工新材料板块在保证军品供应的同时，积极往产业链下游延伸产品线，订单充足。

（2）报告期内，公司期间费用总额165,825.77万元，同比增长3.85%。其中：销售费用13,530.41万元，同比增长21.47%；管理费用35,344.58万元，同比增长9.64%，研发费用99,532.62万元，同比下降5.63%；财务费用17,418.16万元，同比增长60.86%，主要是因为借款利息支出增加和贴现息增加所致。

(3) 报告期内，公司实现归属于母公司净利润52,921.83万元，同比增长295.92%。公司营业规模稳定增长，经营业绩稳步提升，其中：铜基材料板块规模稳定增长，市场逐步回暖，产品加工费有所提升，盈利能力进一步恢复；军工碳材料板块，顶立科技随着碳化钼项目建成投产，营业规模及业绩快速提升，天鸟高新在保证军品供应的同时加快提升民品规模，订单充足，业绩稳定。

二、公司资产负债状况

(一) 截止 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 1,672,797.23 万元，较上年末增长 14.35%，主要资产变动情况如下：

单位：万元

项 目	2023 年末		2023 年初		金额增 减幅度	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	299,318.29	17.89%	253,114.66	17.30%	18.25%	无重大变动
交易性金融资产	38,365.15	2.29%	36,249.18	2.48%	5.84%	无重大变动
应收票据	15,753.72	0.94%	19,046.47	1.30%	-17.29%	无重大变动
应收账款	255,449.19	15.27%	222,673.30	15.22%	14.72%	无重大变动
应收款项融资	37,229.25	2.23%	25,969.36	1.78%	43.36%	主要系报告期内收到以票据结算的货款增加所致。
预付款项	64,596.39	3.86%	65,082.65	4.45%	-0.75%	无重大变动

其他应收款	30,149.34	1.80%	18,855.45	1.29%	59.90%	主要系公司期末保证金增加所致。
存货	328,205.00	19.62%	272,941.12	18.66%	20.25%	主要是随着公司营业规模的持续增长，为保证产品交付，满足客户需求，公司根据客户需求并结合实际情况相应备货。
其他流动资产	19,284.49	1.15%	26,495.54	1.81%	-27.22%	主要系报告期末满足运用套期会计方法条件指定为被套期项目的存货减少所致。
其他权益工具投资	5,621.07	0.34%	6,929.91	0.47%	-18.89%	无重大变动
投资性房地产	779.61	0.05%	644.22	0.04%	21.02%	无重大变动
固定资产	334,671.42	20.01%	285,315.09	19.51%	17.3%	主要系报告期内随着项目建设逐步推进资产转固所致。
在建工程	34,464.43	2.06%	34,733.72	2.37%	-0.78%	无重大变动
使用权资产	2,209.00	0.13%	726.05	0.05%	204.25%	主要系报告期末公司租赁办公楼而确认的使用权资产所致。
无形资产	41,216.85	2.46%	41,480.58	2.84%	-0.64%	无重大变动
递延所得税资产	12,226.41	0.73%	15,768.11	1.08%	-22.46%	无重大变动

其他非流动资产	25,077.68	1.50%	12,231.02	0.84%	105.03%	主要系报告期末预付的设备采购款增加所致。
---------	-----------	-------	-----------	-------	---------	----------------------

(二) 截止 2023 年 12 月 31 日, 公司总负债 971,204.43 万元, 较上年末增长 22.43%。主要负债项目变动如下:

单位: 万元

项 目	2023 年末		2023 年初		金额增 减幅度	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
短期借款	532,372.44	31.83%	395,395.97	27.03%	34.64%	主要是因为随着公司营业规模的增长, 公司根据生产经营及资金管理需要, 阶段性补充流动资金, 增加短期借款。
应付票据	39,499.30	2.36%	19,407.64	1.33%	103.52%	主要系公司以票据结算货款的方式增加所致。
应付账款	62,140.36	3.71%	54,644.84	3.74%	13.72%	无重大变动
合同负债	29,859.24	1.78%	25,433.38	1.74%	17.4%	无重大变动
应交税费	13,009.67	0.78%	14,524.71	0.99%	-10.43%	无重大变动
其他应付款	9,819.95	0.59%	9,509.76	0.65%	3.26%	无重大变动
一年内到期的非流动负债	13,157.49	0.79%	8,943.20	0.61%	47.12%	主要系一年内到期的长期借款增加所致。

其他流动负债	7,461.78	0.45%	9,460.42	0.65%	-21.13%	主要系报告期末已背书未到期的商业汇票较期初减少所致。
长期借款	25,202.46	1.51%	25,062.59	1.71%	0.56%	无重大变动
预计负债	2,357.28	0.14%	1,176.00	0.08%	100.45%	主要系子公司顶立科技当期业务规模增长，计提产品售后维修费增加所致。
递延收益	26,681.2	1.6%	26,794.45	1.83%	-0.42%	无重大变动

(三)截止 2023 年 12 月 31 日,归属母公司股东权益 645,787.58 万元,较上年末增长 4.43%。主要权益项目变动如下:

单位:万元

项 目	2023 年	2022 年	金额增减幅度
股本	133,453.41	133,453.36	0.00%
其他权益工具	19,829.89	19,829.94	0.00%
资本公积	300,378.28	299,472.59	0.30%
库存股	33,868.30	27,654.85	22.47%
专项储备	406.63	189.45	114.64%
盈余公积	17,588.73	15,994.24	9.97%
其他综合收益	64.88	1,066.14	-93.91%
未分配利润	207,934.06	176,021.52	18.13%
归属于母公司所有者权益合计	645,787.58	618,372.37	4.43%
少数股东权益	55,805.22	51,263.64	8.86%
所有者权益合计	701,592.80	669,636.01	4.77%

2023年度归属母公司所有者权益较上年增加4.43%，其中：

(1) 库存股较年初增长22.47%，主要是报告期内公司根据股份回购方案实施股份回购6,213.45万元。

(2) 专项储备较年初增加114.64%，主要是因为报告期内公司子公司顶立科技计提安全生产费所致。

(3) 其他综合收益较年初减少93.91%，主要系公司控股子公司天鸟高新持有的中复神鹰碳纤维股份有限公司战略配售股份在报告期内公允价值变动所致。

三、公司现金流量状况

单位：万元

项 目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	5,229,282.85	4,633,533.40	12.86%
经营活动现金流出小计	5,211,446.04	4,616,690.13	12.88%
经营活动产生的现金流量净额	17,836.81	16,843.27	5.90%
投资活动现金流入小计	248,317.80	332,523.76	-25.32%
投资活动现金流出小计	334,432.65	379,661.32	-11.91%
投资活动产生的现金流量净额	-86,114.85	-47,137.57	-82.69%
筹资活动现金流入小计	500,960.99	414,418.74	20.88%
筹资活动现金流出小计	390,928.34	392,579.64	-0.42%
筹资活动产生的现金流量净额	110,032.66	21,839.09	403.83%
现金及现金等价物净增加额	39,246.25	-8,061.55	586.83%

(1) 2023年度，经营活动产生的现金流量净额变化不大。

(2) 2023年度，投资活动产生的现金流量净额较2022年度减少82.69%，主要是因为：报告期内公司理财业务产生的现金流入净额较上年同期减少。

(3) 2023年度，筹资活动产生的现金流量净额较2022年度增加403.83%，主要是因为：1) 报告期内公司收到的融资借款资金净额同比增加；2) 公司以集中竞价交易方式回购公司股份支付的现金同比减少。

四、2023年末公司资产负债率为58.06%，较上年末略有增长，公司整体资产质量优良、财务状况良好，偿债能力正常，财务风险较小。

安徽楚江科技新材料股份有限公司董事会

二〇二四年四月二十四日