

南通江海电容器股份有限公司

2023年度财务决算报告

公司2023年12月31日母公司及合并的资产负债表、2023年度母公司及合并的利润表、2023年度母公司及合并的现金流量表、2023年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将2023年财务决算的有关情况汇报如下：

一、2023年度主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减 (%)
营业总收入(万元)	484,492	452,168	7.15%
营业利润(万元)	82,605	75,272	9.74%
利润总额(万元)	82,373	74,968	9.88%
归属于母公司股东的净利润(万元)	70,707	66,124	6.93%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	57,034	41,718	36.71%
总资产(万元)	726,305	660,845	9.91%
归属于母公司股东的所有者权益(万元)	552,032	488,879	12.92%
总股本(万元)	84,609	83,886	0.86%
基本每股收益(元/股)	0.84	0.79	6.24%
每股净资产(元)	6.52	5.83	11.91%
加权平均净资产收益率	13.59%	14.42%	-0.83%

二、经营情况

2023年公司实现营业收入484,492万元，比上年增长7.15%，实现利润总额82,373万元，比上年增长9.88%，实现归属于公司普通股股东的净利润70,707万元，比上年增长6.93%，经营活动产生的净现金流57,034万元，同比上年上升36.71%，具体财务数据如下：

1、2023年公司实现营业收入484,492万元，比上年增长7.15%。

单位：万元

项目	2023 年		2022 年		增幅
	营业收入	占比	营业收入	占比	
主营业务收入	481,098	99.30%	447,454	98.96%	7.52%
其他业务收入	3,395	0.70%	4,714	1.04%	-27.99%
合计	484,492	100.00%	452,168	100.00%	7.15%

主营业务收入是公司的主要收入来源，占总收入的99.30%，同比增长7.52%。

2、2023年利润总额82,373万元同比增长9.88%，其中营业利润82,605万元，比上年增长9.74%。

单位：万元

利润项目		2023年		2022年		变动情况	
		金额	比例	金额	比例	增减额	增减幅度
营业利润	主营利润	78,052	94.75%	76,158	101.59%	1,894	2.49%
	其他收益	6,011	7.30%	2,495	3.33%	3,516	140.93%
	投资收益	695	0.84%	696	0.93%	-1	-0.19%
	公允价值变动收益	25	0.03%	9	0.01%	16	185.40%
	信用减值损失	-513	-0.62%	-1,147	-1.53%	635	-55.32%
	资产减值损失	-1,664	-2.02%	-3,014	-4.02%	1,349	-44.77%
	资产处置收益	-	0.00%	75	0.10%	-75	-100.00%
	小计	82,605	100.28%	75,272	100.41%	7,333	9.74%
营业外收支		-232	-0.28%	-304	-0.41%	72	-23.77%
利润总额		82,373	100.00%	74,968	100.00%	7,406	9.88%

2023年主营业务利润同比2022年增长了2.49%，占利润总额的94.75%，是公司营业利润增长的主要来源，资产减值同比上年减少了1,349万元计提，主要是存货资产下降。

主营业务毛利率水平同比上年下降0.34个百分点。

(1)、2023年主营业务毛利率下降的主要原因是顺应市场变化，产品销售单价下降。

单位：万元

项目	2023年			2022年			增幅
	毛利	占比	毛利率	毛利	占比	毛利率	
主营业务收入	125,118	99.04%	26.01%	117,899	98.87%	26.35%	6.12%
其他业务收入	1,218	0.96%	35.89%	1,343	1.13%	28.48%	-9.27%
合计	126,336	100.00%	26.08%	119,241	100%	26.37%	5.95%

(2)、期间费用上升，占销售收入比例同比上年上升了0.34个百分点，同比增幅11%。

单位：万元

项目	2023年		2022年		增幅
	金额	占收入比例	金额	占收入比例	
销售费用	7,640	1.58%	7,811	1.73%	-2%
管理费用	15,498	3.20%	14,483	3.20%	7%
研发费用	23,221	4.79%	21,895	4.84%	6%
财务费用	-1,043	-0.22%	-3,468	-0.77%	70%
期间费用合计	45,316	9.35%	40,721	9.01%	11%

期间费用占销售收入比上升主要是管理费用研发费用的增长，财务费用同比增加，主要

汇兑收益同比减少了2,425万元。2023年研发投入费用23,221万元，同比上期增长了6%，主要是在超级电容器和薄膜电容器以及MLPC等方面的持续研发投入。

(3)、其他收益同比上年增长140.93%，主要是政府补助项目收益。

3、归属于上市公司股东的净利润70,707万元，同比增长了6.93%

单位：万元

项目	2023年	2022年	增幅
利润总额	82,373	74,968	9.88%
所得税费用	11,328	8,721	29.90%
净利润	71,045	66,247	7.24%
归属于母公司所有者的净利润	70,707	66,124	6.93%

4、基本每股收益0.84元

2023年归属于母公司普通股股东的净利润70,707万元，扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润65,574.94万元，年末普通股加权平均数842,475,991股。归属于普通股股东的净利润的基本每股收益0.8393元，同比上年增长了6.24%，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益0.7784元，同比上年增长2%。

三、资产变动情况

1. 报告期内资产构成及变动分析

单位：万元

资产		2023年末		2023年初		变动情况	
		金额	比例	金额	比例	增减额	增减幅度
流动资产	货币资金	103,323	14.23%	77,554	11.74%	25,769	33.23%
	交易性金融资产	5,720	0.79%	4,004	0.61%	1,715	42.84%
	应收票据	30,348	4.18%	22,491	3.40%	7,858	34.94%
	应收账款	158,861	21.87%	151,664	22.95%	7,197	4.75%
	预付款项	7,055	0.97%	3,455	0.52%	3,600	104.20%
	其他应收款	3,321	0.46%	5,912	0.89%	-2,591	-43.82%
	存货	109,838	15.12%	115,336	17.45%	-5,498	-4.77%
	其他流动资产	23,204	3.19%	23,329	3.53%	-125	-0.54%
	流动资产合计	441,670	60.81%	403,745	61.10%	37,925	9.39%
非流动资产	长期股权投资	14,239	1.96%	12,867	1.95%	1,372	10.67%
	其他权益工具投资	6,851	0.94%	6,216	0.94%	635	10.21%
	投资性房地产	2,262	0.31%	2,651	0.40%	-389	-14.69%
	固定资产	197,711	27.22%	173,096	26.19%	24,614	14.22%
	在建工程	14,367	1.98%	6,393	0.97%	7,974	124.73%

	使用权资产	1,729	0.24%	912	0.14%	816	89.47%
	无形资产	14,872	2.05%	15,233	2.31%	-362	-2.38%
	商誉	13,064	1.80%	13,064	1.98%	0	0.00%
	长期待摊费用	187	0.03%	358	0.05%	-171	-47.80%
	递延所得税资产	3,499	0.48%	3,142	0.48%	358	11.38%
	其他非流动资产	15,854	2.18%	23,167	3.51%	-7,313	-31.57%
	非流动资产合计	284,635	39.19%	257,100	38.90%	27,534	10.71%
	资产总计	726,305	100.00%	660,845	100.00%	65,460	9.91%

2023年末资产总额为726,305万元，比年初增加65,460万元，增幅9.91%。其中流动资产441,670万元，占总资产的60.81%，同比年初增加了37,925万元，增幅9.39%，非流动资产284,635万元，占总资产39.19%，同比年初增加27,534万元，增幅10.71%。

(1) 货币资金年末余额103,323万元，比年初增加25,769万元，增幅33.23%，主要系公司银行存款同比增长27,065万元。

(2) 交易性金融资产年末余额5,720万元，比年初增加1,715万元，增幅42.84%，主要系公司理财产品增加。

(3) 应收票据年末余额30,348万元，比年初增加7,858万元，增幅34.94%，主要是系公司2023年度客户销售回款收到银行票据略有增加。

(4) 预付账款年末余额7,055万元，比年初增加3,600万元，增幅104.2%，主要是预付的工程款、设备款等。

(5) 其他应收款年末余额3,321万元，比年初减少了2,591万元，降幅43.82%，主要是客户保证金、押金等。

(6) 存货年末余额109,838万元，比年初减少了5,498万元，同比上年下降4.77%，主要是因原材料年末比年初减少了7988万元。

(7) 其他权益工具投资年末余额6,851万元，较年初增加635万元，增幅10.21%，主要是新增投资浙江凯恩特种材料股份有限公司1,000万元。

(8) 固定资产年末余额197,711万元，较年初增加24,614万元，增幅14.22%，主要是公司新添置生产设备等项目及部分在建工程转固定资产。

(9) 在建工程年末余额14,367万元，较年初增加7,974万元，增幅124.73%，主要是内蒙古海立一期改造等项目。

(11) 长期待摊费用年末余额187万元，较年初减少171万元，降幅47.8%，主要是本期固定

资产改造摊销所致。

(12) 其他非流动资产年末余额15,854万元，较年初减少7,313万元，降幅31.57%，主要是预付长期资产购置款正常结转。

2. 报告期内负债构成及变动分析

单位：万元

资产		2023 年末		2023 年初		变动情况	
		金额	比例	金额	比例	增减额	增减幅度
流动负债	短期借款	19,545	11.43%	17,114	10.10%	2,430	14.20%
	应付票据	22,735	13.29%	25,027	14.77%	-2,292	-9.16%
	应付账款	89,298	52.21%	91,088	53.75%	-1,791	-1.97%
	合同负债	694	0.41%	648	0.38%	46	7.08%
	应付职工薪酬	4,340	2.54%	3,697	2.18%	643	17.39%
	应交税费	3,664	2.14%	3,374	1.99%	289	8.58%
	其他应付款	738	0.43%	2,266	1.34%	-1,528	-67.43%
	一年内到期的非流动负债	3,450	2.02%	2,013	1.19%	1,437	71.38%
	其他流动负债	1,888	1.10%	996	0.59%	892	89.58%
	小计	146,350	85.57%	146,224	86.29%	126	0.09%
非流动负债	长期借款	14,426	8.43%	11,360	6.70%	3,065	26.98%
	租赁负债	1,685	0.99%	1,030	0.61%	654	63.49%
	长期应付职工薪酬	1,735	1.01%	1,784	1.05%	-49	-2.73%
	预计负债	367	0.21%	375	0.22%	-8	-2.03%
	递延收益	1,668	0.98%	1,988	1.17%	-320	-16.10%
	递延所得税负债	1,275	0.75%	1,647	0.97%	-372	-22.57%
	其他非流动负债	3,520	2.06%	5,050	2.98%	-1,530	-30.30%
	小计	24,676	14.43%	23,234	13.71%	1,442	6.20%
负债合计		171,026	100.00%	169,458	100.00%	1,568	0.93%

2023年末负债总额171,026万元，较年初增加了1,568万元，较年初增加了0.93%。其中流动负债为146,350万元，占总负债的85.57%，与年初持平，非流动负债24,676万元，较年初增加1,442万元，增幅6.20%。

(1) 短期借款年末余额19,545万元，较年初增加了2,430万元，增幅14.20%，主要是期末子公司内蒙海立等新增银行短期借款。

(2) 应付票据年末余额22,735万元，较年初减少了2,292万元，降幅9.16%，主要是期末母公司比期初开具的银票减少2,292万元。

(3) 应付账款年末余额89,298万元, 较年初减少了1,791万元, 降幅1.97%, 主要是公司原材料采购量下降所致。

(4) 应付职工薪酬年末余额4,340万元, 较年初增加了643万元, 增幅17.39%, 主要是短期薪酬正常计提。

(5) 应交税费年末余额3,664万元, 较年初增加了289万元, 增幅8.58%, 主要是期末应交增值税增加。

(6) 其他应付款年末余额738万元, 较年初减少了1,528万元, 降幅67.43%, 主要是往来款核销。

(7) 一年内到期的非流动负债年末余额3,450万元, 较年初增加了1,437万元, 增幅71.38%, 主要期末比期初一年内到期的长期借款增加。

(8) 长期借款年末余额14,426万元, 较年初增加了3,065万元, 增幅26.98%, 主要是子公司内蒙海立新增项目贷款4,428万元。

(9) 租赁负债期末余额1,685万元, 较年初增加654万元, 增幅63.49%, 主要是子公司新增租赁厂房。

(10) 递延收益年末余额1,668万元, 较年初减少320万元, 降幅16.10%, 主要是核销与资产相关的政府补贴。

(11) 递延所得税负债年末余额1,275万元, 较年初减少了372万元, 降幅22.57%, 主要是日本是并购AIC tech公司时负商誉摊销。

(10) 其他非流动负债年末余额3,520万元, 同比年初减少了1,530万元, 降幅30.30%, 主要是核销政府支助项目。

3. 报告期股东权益变动

单位: 万元

项目		2023 年末	2023 年初	增减额	增幅
归属于母 公司股东 权益	股本	84,609	83,886	723	0.86%
	资本公积	166,818	162,038	4,779	2.95%
	其他综合收益	-4,073	-3,649	-424	11.63%
	盈余公积	43,790	36,862	6,928	18.79%
	未分配利润	260,888	209,741	51,148	24.39%
	归属母公司股东权益合计	552,032	488,879	63,153	12.92%
少数股东权益		3,247	2,508	738	29.44%
股东权益合计		555,279	491,387	63,892	13.00%

2023年末归属于母公司股东权益总额为552,032万元，较年初增加63,153万元，增幅12.92%。

(1) 股本年末比年初增加了723万股，主要是部分享受股权激励者实施了行权。

(2) 其他综合收益比年初减少了424万元，主要是投资日本太阳诱电股票公允价变动。

(3) 盈余公积年末余额43,790万元，较年初增加6,928万元，增幅18.79%，系公司本期营业利润正常计提。

(4) 未分配利润年末余额260,888万元，较年初增加51,148万元，增幅24.39%，主要是公司本期实现的利润及支付2022年股利12,631.52万元。

四、经营活动现金流量情况

单位：万元

项目	2023年	2022年	增减幅度
经营活动现金流入小计	284,405	307,738	-7.58%
经营活动现金流出小计	227,371	266,020	-14.53%
经营活动产生的现金流量净额	57,034	41,718	36.72%
投资活动现金流入小计	16,199	24,527	-33.96%
投资活动现金流出小计	46,339	67,485	-31.33%
投资活动产生的现金流量净额	-30,141	-42,957	-29.84%
筹资活动现金流入小计	28,278	44,350	-36.24%
筹资活动现金流出小计	29,998	41,155	-27.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,720	3,195	-153.83%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,845	3,544	-47.94%
现金及现金等价物余额	97,441	70,422	38.37%

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额的57,034万元，同比上期增加了36.72%，主要原因是公司在2023年度销售规模扩大。

(2) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额-30,141万元，同比上年下降29.84%，主要系2023年度固定资产投资支出比上年减少。

(3) 筹资活动产生的现金净流量净额-1,720万元，与上年同期降幅153.83%，主要系主要系公司支付股利。

五、主要财务指标对比

项目	财务指标	2023 年度	2022 年度	增减
偿债能力	资产负债率 (%)	23.55%	25.64%	-2.09%
	产权比率 (%)	30.80%	34.49%	-3.69%
	流动比率 (%)	308.55%	279.95%	28.60%
	速动比率 (%)	228.94%	197.61%	31.33%
资产管理能力	存货周转率 (次)	3	3.23	-0.15
	存货周转天数	117	111	5.95
	应收账款周转率 (次)	3	3.29	-0.34
	应收账款周转天数	122	109	13.00
	营业周期 (天)	239	221	17.96
	流动资产周转率 (%)	114.62%	123.82%	-9.20%
	总资产周转率 (%)	69.85%	74.24%	-4.39%
盈利能力	销售净利率 (%)	14.66%	14.65%	0.01%
	销售毛利率 (%)	26.08%	26.37%	-0.29%
	资产净利率 (%)	10.24%	10.88%	-0.64%
	净资产收益率 (%)	13.58%	14.33%	-0.75%
	普通股每股收益 (元)	0.84	0.79	0.05

南通江海电容器股份有限公司

二〇二四年四月十一日