

# 深圳新宙邦科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

报告期，公司财务部门严格按照《企业会计准则》《企业会计制度》《会计法》的规定进行财务核算，公司所编制的年度报表经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计出具了标准无保留意见的审计报告，现将2023年度财务决算情况报告如下：

### 一、2023年经营成果

报告期内，公司实现营业收入 748,395.02 万元，同比去年下降 22.53%，实现营业利润 119,371.19 万元，同比去年下降 42.14%，归属于上市公司股东的净利润 101,106.75 万元，同比去年下降 42.5%，损益构成及变动分析如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动	增减变动率
一、营业收入	748,395.02	966,071.35	-217,676.33	-22.53%
减：营业成本	531,786.25	656,531.15	-124,744.90	-19.00%
税金及附加	4,433.00	7,187.90	-2,754.90	-38.33%
销售费用	9,970.40	10,096.61	-126.21	-1.25%
管理费用	40,022.72	42,256.29	-2,233.57	-5.29%
研发费用	48,513.20	53,726.99	-5,213.79	-9.70%
财务费用（收益以“-”号填列）	-988.71	-3,037.74	2,049.03	-67.45%
加：其他收益	8,914.78	3,489.91	5,424.87	155.44%
投资收益（损失以“-”号填列）	-3,168.82	2,763.36	-5,932.18	-214.67%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,248.25	-135.10	3,383.35	-2504.33%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,592.34	1,435.85	-4,028.19	-280.54%
资产减值损失	-1,731.53	-559.17	-1,172.36	209.66%

(损失以“-”号填列)				
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	42.68	-3.90	46.58	-1194.36%
<b>二、营业利润</b>	119,371.19	206,301.10	-86,929.91	-42.14%
加：营业外收入	170.32	248.95	-78.63	-31.58%
减：营业外支出	3,088.49	620.40	2,468.09	397.82%
<b>三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)</b>	116,453.01	205,929.66	-89,476.65	-43.45%
减：所得税费用	15,385.87	23,655.14	-8,269.27	-34.96%
<b>四、净利润(净亏损以“-”号填列)</b>	101,067.15	182,274.52	-81,207.37	-44.55%
其中：归属于母公司所有者的净利润	101,106.75	175,839.87	-74,733.12	-42.50%

1、本年营业收入比上年减少 217,676.33 万元，同比下降 22.53%，营业成本比上年减少 124,744.90 万元，同比下降 19.00%，税金及附加比上年减少 2,754.9 万元，同比下降 38.33%，主要系公司电池化学品业务销售价格同比大幅下降，同时本年新建投产项目较多且仍在产能爬坡期，产能未完全释放，导致管理费用、折旧摊销等成本增加，对净利润下降造成一定影响；

2、本年销售费用占收入比重为 1.33%，销售费用比上年减少 126.21 万元，同比下降 1.25%，主要系销售代理费减少；

3、本年管理费用占收入比重为 5.35%，管理费用比上年减少 2,233.57 万元，同比下降 5.29%，主要系奖金、折旧摊销及股权激励费用减少；

4、本年研发费用占收入比重为 6.48%，研发费用比上年减少 5,213.79 万元，同比下降 9.70%，主要系股权激励费用和研发耗用物料消耗减少；

5、本年财务收益比上年减少 2,049.03 万元,同比下降 67.45%，主要系可转换公司债券利息费用增加，汇兑收益减少；

6、本年其他收益比上年增加 5,424.87 万元，同比增长 155.44%，主要系 2023 年先进制造业增值税加计抵减优惠政策享受影响；

7、本年投资收益比上年减少 5,932.18 万元，同比下降 214.67%，主要系参股公司投资损失 6,082.3 万；

8、本年公允价值变动收益比上年增加 3,383.35 万元，同比增长 2,504.33%，主要系交易性金融资产公允价值变动收益；

9、本年信用减值损失比上年增加 4,028.19 万元，同比增长 280.54%，主要系应收账款余额增加；

10、本年资产减值损失比上年增加 1,172.36 万元，同比增长 209.66%，主要系存货跌价损失增加；

11、本年营业外收入比上年减少 78.63 万元，同比下降 31.58%，主要系收到违约金以及损失赔偿金减少；

12、本年营业外支出比上年增加 2,468.09 万元，同比增长 397.82%，主要系珠海项目终止退地违约金损失；

13、本年所得税费用比上年减少 8,269.27 万元，同比下降 34.96%，主要系利润总额减少。

## 二、2023年末财务状况

2023 年末，公司总资产 1,762,431.31 万元，相比年初增长 14.48%；负债总额 799,208.40 万元，相比年初增长 20.19%；归属于上市公司股东的所有者权益 917,438.66 万元，相比年初增长 9.69%。

### 1、公司资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动	增减变动率
货币资金	384,641.36	321,814.99	62,826.37	19.52%
交易性金融资产	99,114.48	89,621.95	9,492.53	10.59%
衍生金融资产	26.37	0.00	26.37	不适用
应收票据	29,241.70	37,078.91	-7,837.21	-21.14%
应收账款	211,364.50	162,860.46	48,504.04	29.78%
应收款项融资	106,309.99	253,392.44	-147,082.45	-58.05%
预付款项	6,183.00	8,212.01	-2,029.01	-24.71%

其它应收款	2,190.93	944.37	1,246.56	132.00%
存货	90,751.89	90,513.77	238.12	0.26%
其它流动资产	21,593.21	11,851.56	9,741.65	82.20%
<b>流动资产合计</b>	<b>951,417.43</b>	<b>976,290.47</b>	<b>-24,873.04</b>	<b>-2.55%</b>
长期股权投资	28,268.43	30,350.73	-2,082.30	-6.86%
其他权益工具投资	28,198.25	41,924.56	-13,726.31	-32.74%
投资性房地产	8,373.22	8,676.28	-303.06	-3.49%
固定资产	337,747.87	170,580.10	167,167.77	98.00%
在建工程	124,050.60	134,348.57	-10,297.97	-7.67%
无形资产	77,641.20	69,312.37	8,328.83	12.02%
开发支出	467.22	408.44	58.78	14.39%
商誉	41,937.92	41,937.92	-	0.00%
长期待摊费用	10,155.78	9,197.41	958.37	10.42%
递延所得税资产	12,350.63	9,308.57	3,042.06	32.68%
其它非流动资产	139,448.53	44,174.87	95,273.66	215.67%
使用权资产	2,374.24	3,001.22	-626.98	-20.89%
<b>非流动资产合计</b>	<b>811,013.88</b>	<b>563,221.03</b>	<b>247,792.85</b>	<b>44.00%</b>
<b>资产合计</b>	<b>1,762,431.31</b>	<b>1,539,511.49</b>	<b>222,919.82</b>	<b>14.48%</b>

(1) 2023年末，交易性金融资产比年初增加9,492.53万元，增长10.59%，主要系投资资管计划增加所致；

(2) 2023年末，应收款项融资比年初减少147,082.45万元，下降58.05%，主要系银行承兑汇票托收以及贴现提前回笼所致；

(3) 2023年末，其他应收款比年初增加1,246.56万元，增长132.00%，主要系保证金以及专项购房借款增加所致；

(4) 2023年末，其他流动资产比年初增加9,741.65万元，增长82.20%，主要系工程项目建设增值税待抵扣进项税增加所致；

(5) 2023年末，其他权益工具比年初减少13,726.31万元，下降32.74%，主要系其他权益工具公允价值评估减少所致；

(6) 2023年末，固定资产比年初增加167,167.77万元，增长98.00%，主要系在建工程项目转固所致；

(7) 2023年末，递延所得税资产比上年末增加3,042.06万元，增幅为32.68%，主要系可弥补亏损确认递延所得税资产增加；

(8) 2023年末，其他非流动资产比上年末增加95,273.66万元，增长215.67%。

主要系购买银行大额存单所致。

2、公司负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动	增减变动率
短期借款	47,312.92	11,298.46	36,014.46	318.76%
交易性金融负债	1.83	1.67	0.16	9.58%
应付票据	249,547.72	175,524.23	74,023.49	42.17%
应付账款	105,382.05	97,115.27	8,266.78	8.51%
预收款项	6.04	5.83	0.21	3.60%
合同负债	1,635.08	8,309.02	-6,673.94	-80.32%
应付职工薪酬	24,460.07	23,565.62	894.45	3.80%
应交税费	7,835.53	9,523.36	-1,687.83	-17.72%
其他应付款	58,254.74	28,732.66	29,522.08	102.75%
一年内到期的非流动负债	31,012.43	31,332.73	-320.30	-1.02%
其他流动负债	9,452.79	14,290.23	-4,837.44	-33.85%
<b>流动负债合计</b>	<b>534,901.20</b>	<b>399,699.07</b>	<b>135,202.13</b>	<b>33.83%</b>
长期借款	52,330.00	65,094.63	-12,764.63	-19.61%
应付债券	174,625.70	169,488.78	5,136.92	3.03%
租赁负债	1,515.60	2,151.97	-636.37	-29.57%
长期应付职工薪酬	4,560.65	7,835.76	-3,275.11	-41.80%
预计负债	2,066.38	0.00	2,066.38	不适用
递延收益	22,048.38	11,660.60	10,387.78	89.08%
递延所得税负债	7,160.50	9,029.85	-1,869.35	-20.70%
<b>非流动负债合计</b>	<b>264,307.19</b>	<b>265,261.60</b>	<b>-954.41</b>	<b>-0.36%</b>
<b>负债合计</b>	<b>799,208.40</b>	<b>664,960.67</b>	<b>134,247.73</b>	<b>20.19%</b>

(1) 2023年末，短期借款比年初增加36,014.46万元，增长318.76%，主要系银行借款增加；

(2) 2023年末，应付票据比年初增加74,023.49万元，增长42.17%，主要系供应商货款开汇票增加所致；

(3) 2023年末，合同负债比年初减少6,673.94万元，下降80.32%，主要系向客户交付商品履约义务完成确认收入所致；

(4) 2023年末，其他应付款比年初增加29,522.08万元，增长102.75%，主要系工程设备款增加所致；

(5) 2023年末，长期应付职工薪酬比年初减少3,275.11万元，下降41.8%，主要系留存绩效奖金减少所致；

(6) 2023年末，预计负债比年初增加2,066.38万元，主要系计提预计支付的违约金；

(7) 2023年末，递延收益比年初增加10,387.78万元，主要系收到政府补助增加所致；

3、公司2023年末所有者权益增加主要是本年利润实现增加。

### 三、2023年度现金流量状况

单位：万元

项目	2023年	2022年	增减变动	同比增减
一、经营活动产生现金流量：				
经营活动现金流入小计	957,656.18	918,731.67	38,924.51	4.24%
经营活动现金流出小计	612,865.15	737,764.08	-124,898.93	-16.93%
经营活动产生的现金流量净额	344,791.03	180,967.58	163,823.45	90.53%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	989,031.99	364,473.26	624,558.73	171.36%
投资活动现金流出小计	1,366,882.41	585,006.73	781,875.68	133.65%
投资活动产生的现金流量净额	-377,850.42	-220,533.47	-157,316.95	71.33%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	142,140.50	304,000.09	-161,859.59	-53.24%
筹资活动现金流出小计	135,950.88	89,339.91	46,610.97	52.17%
筹资活动产生的现金流量净额	6,189.62	214,660.18	-208,470.56	-97.12%
四、汇率变动对现金及现金等价	51.72	791.80	-740.08	-93.47%

物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	-26,818.05	175,886.10	-202,704.15	-115.25%
加：期初现金及现金等价物余额	321,048.14	145,162.04	175,886.10	121.17%
六、期末现金及现金等价物余额	294,230.09	321,048.14	-26,818.05	-8.35%

经营活动产生的现金流量净额比上年同期增加 163,823.45 万元，同比增加 90.53%，主要原因是销售回款以及票据提前回笼增加所致；

投资活动产生的现金流量净流出额比上年同期增加 157,316.95 万元，同比支出额增加 71.33%，主要原因是在建项目支出增加；

筹资活动产生的现金流量净流入额比上年同期减少 208,470.56 万元，同比减少 97.12%，主要原因是本年度无重大债务融资以及资本市场再融资事项。

#### 四、主要财务指标

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年 增减	2021 年
营业收入	748,395.02	966,071.35	-22.53%	695,127.20
营业成本	531,786.25	656,531.15	-19.00%	448,442.16
营业利润	119,371.19	206,301.10	-42.14%	153,740.14
利润总额	116,453.01	205,929.66	-43.45%	153,015.44
归属于上市公司普通股股东的净利润	101,106.75	175,839.87	-42.50%	130,663.98
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润	95,598.25	171,326.80	-44.20%	123,269.88
经营活动产生的现金流量净额	344,791.03	180,967.58	90.53%	44,912.31
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	4.5995	2.4268	89.53%	1.0889
基本每股收益(元/股)	1.36	2.37	-42.62%	1.77
稀释每股收益(元/股)	1.29	2.33	-44.64%	1.76
加权平均净资产收益率	11.57%	23.54%	-11.97%	22.43%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	10.94%	22.94%	-12.00%	21.18%
期末总股本（万股）	74,962.45	74,569.40	0.53%	41,247.23
资产总额	1,762,431.31	1,539,511.49	14.48%	1,116,596.05
负债总额	799,208.40	664,960.67	20.19%	417,171.75
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	917,438.66	836,354.25	9.69%	676,953.61
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	12.2386	11.2158	9.12%	16.4121
资产负债率	45.35%	43.19%	2.16%	37.36%

总体来讲，2023 年宏观经济形势错综复杂，全球经济仍面临很大的不确定性，新能源汽车产业链受下游需求减弱影响市场竞争加剧，公司年初提出“奋发有为，稳中求进”的年度工作主题，坚持国际化战略，持续深耕战略客户，聚焦主营业务，抓住含氟冷却液以及半导体相关领域的市场机遇，加快波兰新宙邦等重点项目建设步伐提供产能保障，强化提效降本相关举措，全面管控生产制造、供应链、运营各个环节的成本，确保公司经营业绩日益向好。

截至报告期末，公司财务状况良好，经营稳健，现金充裕，资产负债结构良好，财务风险小，资产盈利能力强，公司成长性好。

深圳新宙邦科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 2 日