

黄山永新股份有限公司 2023 年度财务决算报告

在公司董事会的正确领导下，通过管理层和全体员工的共同努力，公司 2023 年全年实现营业收入为 337,879.37 万元，同比增长 2.26%；归属于上市公司股东的净利润为 40,804.53 万元，同比增长 12.46%。公司 2023 年度财务报表已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审验，现将公司 2023 年度财务决算报告如下：

一、主要财务数据和指标

1、经营数据和指标完成情况：

单位：万元

项 目	2023 年	2022 年	增减比例 (%)
营业收入	337,879.37	330,413.52	2.26
利润总额	46,100.47	40,772.51	13.07
净利润	41,424.08	36,878.83	12.32
其中：归属母公司股东的净利润	40,804.53	36,282.90	12.46

2、主要经营指标：

单位：万元

项 目	2023 年	2022 年	同比增减 (%)
主营业务收入	327,650.12	321,323.73	1.97
主营业务成本	249,993.61	253,916.32	-1.54
营业利润	46,035.02	40,539.27	13.56
利润总额	46,100.47	40,772.51	13.07
主营业务毛利率 (%)	23.70	20.98	2.72

主营业务收入同比增长 1.97%，主营业务成本同比下降 1.54%，主营业务成本下降主要为原材料价格低位运行以及公司通过成本管控，降低生产成本所致，毛利率增加 2.72 个百分点。

3、主要费用率指标：

项目	2023年	2022年	同比增减(%)
销售费用率(%)	1.70	1.71	0.01
管理费用率(%)	3.81	4.02	-0.21
研发费用率(%)	4.29	4.09	0.20
财务费用率(%)	0.29	0.01	0.28
三项费用合计	10.09	9.82	0.27

销售费用率同比基本持平，管理费用率同比下降了 0.21 个百分点，主要原因是股权激励费用减少，财务费用同比上升 0.28 个百分点，主要原因为汇兑损失增加。

4、主要盈利指标：

项目	2023年	2022年	同比增减(%)
每股收益(元)	0.67	0.60	11.67
每股净资产(元)	4.01	3.72	7.80
净资产收益率(%)	17.72	17.01	0.71
扣除非经常性损益后的净资产收益率(%)	16.98	15.08	1.90

每股收益、净资产收益率均有所上升，主要原因是本期原材料价格处于低位、且内部开展全员极限成本活动挖掘潜能降低成本、盈利能力有所提高。

二、财务状况分析

1、主要资产分析

截止 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 390,342.85 万元，比上年同期 357,275.25 万元增长 9.26%，主要项目变动如下：

单位：万元

项目	2023年	2022年	同比增减(%)	主要变动原因
货币资金	117,791.58	90,005.50	30.87	借款余额增加
交易性金融资产	30,198.53	31,266.79	-3.42	
应收账款净额	58,322.58	53,993.13	8.02	
应收款项融资	11,515.40	8,538.81	34.86	应收票据余额增加
预付账款	1,483.60	1,040.57	42.58	预付材料采购款增加
存货	30,278.01	34,361.89	-11.88	
其他流动资产	423.38	3,466.79	-87.79	主要前期留抵增值税退回
固定资产	112,674.98	95,233.97	18.31	主要系永新新材等项目在建工程转固所致
在建工程	3,559.97	25,220.17	-85.88	主要系永新新材等项目在建工程转固所致

无形资产	8,249.93	8,327.00	-0.93	
递延所得税资产	2,779.81	2,463.93	12.82	
其他非流动资产	2,127.37	2,729.16	-22.05	预付长期资产购置款余额下降
资产总计	390,342.85	357,275.25	9.26	

2、主要负债分析

截止 2023 年 12 月 31 日，公司总负债 139,873.69 万元，比上年同期 124,795.34 万元上升 12.08%，主要项目变动如下：

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减 (%)	主要变动原因
短期借款	52,811.12	46,590.56	13.35	低息福费廷余额增加
应付票据	18,273.63	20,065.34	-8.93	
应付账款	24,993.22	28,793.59	-13.20	
合同负债	2,264.29	775.20	192.09	预收货款增加
应付职工薪酬	11,199.88	9,446.96	18.56	
应交税费	2,396.19	2,505.88	-4.38	
其它应付款	5,455.51	6,914.87	-21.10	
长期借款	11,502.73	4,566.64	151.89	长期借款余额增加
负债合计	139,873.69	124,795.34	12.08	

3、所有者权益分析

截止 2023 年 12 月 31 日，股东权益 250,469.16 万元，比上年同期 232,479.91 万元增长 7.74%，主要项目如下：

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减 (%)	主要变动原因
股本	61,249.19	61,249.19	0.00	
资本公积	51,266.63	51,078.29	0.37	
减：库存股	0.00	1,431.04	-100.00	第三期限限制性股票解锁
盈余公积	21,568.85	17,873.39	20.68	
专项储备	249.19	293.73	-15.16	
未分配利润	111,417.24	98,807.84	12.76	
少数股东权益	4,718.07	4,608.52	2.38	
股东权益合计	250,469.16	232,479.91	7.74	

三、现金流量状况

2023 年度公司现金总流入 658,883.09 万元，现金总流出 604,582.44 万元，现金及现金等价物净增加 54,341.11 万元，经营现金流情况较好。

单位：万元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动产生的现金净流量	51534.24	54,355.53	-2,821.28
投资活动产生的现金净流量	10,266.15	-56,564.30	66,830.45
筹资活动产生的现金净流量	-7,499.74	12,172.81	-19,672.55

1) 经营活动产生的现金净流量同比减少 2,821.28 万元，与上期基本持平；

2) 投资活动产生的现金净流量同比增加 66,830.45 万元，主要为投资支付的现金较上期减少 50,184.00 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上期减少 19,867.53 万元；

3) 筹资活动产生的现金净流量同比减少 19,672.55 万元，主要为偿还债务支付的现金增加 28,863.78 万元。

四、主要财务指标

指标	2023年	2022年	同比增减
资产负债率%	35.83	34.93	0.90
流动比率	2.02	1.93	0.09
速动比率	1.76	1.62	0.14
总资产周转率	0.90	1.00	-0.10
流动资产周转率	1.43	1.62	-0.19
应收账款周转率	6.02	6.10	-0.08
存货周转率	7.88	7.60	0.28

2023 年公司期末资产负债率较年初上升 0.9 个百分点，小幅上升可以提升股东收益率，总体负债水平较低，不影响长期偿债能力；流动比率、速动比率略有上升，短期偿债能力有所提升；总资产周转率、流动资产周转率及应收账款周转率与上年基本持平，存货周转率小幅上升，存货管理能力有所提升；总体经营状况稳中有升，财务状况良好，结构稳健，具有较强的盈利能力和抗风险能力。

二〇二四年二月二十八日