

# 湖南三德科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

湖南三德科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2023 年度合并及母公司的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经中审华会计师事务所（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 年度合并财务报表的主要财务指标报告如下：

### 一、2023 年度主要财务数据和指标

单位：人民币万元

项目	2023 年	2022 年	增减幅度
营业收入	46,454.31	39,363.65	18.01%
归属于上市公司股东的净利润	5,373.69	9,219.00	-41.71%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,710.91	7,935.11	-53.23%
经营活动产生的现金流量净额	13,876.97	14,012.36	-0.97%
基本每股收益（元/股）	0.2611	0.4467	-41.55%
稀释每股收益（元/股）	0.2602	0.4458	-41.62%
加权平均净资产收益率	7.51%	13.79%	-6.28%

  

项目	2023 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	115,474.40	107,023.92	7.90%
归属于上市公司股东的净资产	73,573.47	70,724.17	4.03%

### 二、财务状况、经营成果和现金流量分析

#### （一）报告期资产构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减额	增减幅度
货币资金	13,525.97	6,129.63	7,396.34	120.67%
交易性金融资产	19,200.00	35,300.00	-16,100.00	-45.61%
应收票据	2,249.26	2,989.91	-740.65	-24.77%
应收账款	18,370.05	18,070.37	299.68	1.66%

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减额	增减幅度
应收款项融资	834.42	38.59	795.83	2062.50%
预付款项	240.40	731.57	-491.17	-67.14%
其他应收款	762.91	758.77	4.14	0.55%
存货	22,212.60	17,778.03	4,434.57	24.94%
合同资产	1,949.26	1,416.05	533.21	37.65%
其他流动资产	128.69	83.21	45.48	54.65%
其他非流动金融资产	8,535.79		8,535.79	100.00%
投资性房地产		84.88	-84.88	-100.00%
固定资产	21,994.19	7,421.83	14,572.36	196.34%
在建工程	511.05	12,311.06	-11,800.01	-95.85%
无形资产	3,107.51	3,290.45	-182.94	-5.56%
递延所得税资产	1,852.29	619.56	1,232.73	198.97%
<b>资产总计</b>	<b>115,474.40</b>	<b>107,023.92</b>	<b>8,450.48</b>	<b>7.90%</b>

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、货币资金较年初增加 120.67%，主要系报告期内购买银行定期存款产品增加所致；
- 2、交易性金融资产较年初减少 45.61%，主要系购买中融信托理财产品逾期未收回，已计提减值以及理财产品到期赎回所致；
- 3、应收款项融资较年初增加 2062.50%，主要系报告期收到的银行承兑汇票增加所致；
- 4、预付款项较年初减少 67.14%，主要系报告期公司预付材料款减少所致；
- 5、合同资产较年初增加 37.65%，主要系报告期验收项目的质保金增加所致；
- 6、其他非流动金融资产较年初增加 100.00%，主要系报告期购买预计持有一年以上的大额存单所致；
- 7、固定资产较年初增加 196.34%，主要系报告期长兴园区制造基地 I 号、II 号楼及配套建筑验收转固所致；
- 8、在建工程较年初减少 95.85%，主要系报告期长兴园区制造基地 I 号、II 号楼及配套建筑验收转固所致；
- 9、递延所得税资产较年初增加 198.97%，主要系报告期将预计难以收回的中融信托理财产品 8500 万计提坏账损失所致。

## （二）报告期负债、权益构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2023年12月 31日	2022年12月 31日	增减额	增减幅度
应付票据	3,407.19	1,799.34	1,607.85	89.36%
应付账款	7,888.45	7,871.00	17.45	0.22%
合同负债	20,568.96	15,402.82	5,166.14	33.54%
应付职工薪酬	3,308.50	3,180.81	127.69	4.01%
应交税费	1,766.40	2,134.77	-368.37	-17.26%
其他应付款	538.76	2,015.91	-1,477.15	-73.27%
其他流动负债	2,673.96	2,002.37	671.59	33.54%
预计负债	231.62	312.95	-81.33	-25.99%
递延收益	83.33	100.00	-16.67	-16.67%
递延所得税负债	13.26	16.83	-3.57	-21.17%
<b>负债合计</b>	<b>40,480.45</b>	<b>34,836.80</b>	<b>5,643.65</b>	<b>16.20%</b>
股本	20,575.45	20,580.05	-4.60	-0.02%
资本公积	16,653.99	16,469.11	184.88	1.12%
减：库存股		832.83	-832.83	-100.00%
其他综合收益	-53.63	-49.05	-4.58	9.35%
专项储备	132.11	70.10	62.01	88.45%
盈余公积	5,781.53	5,231.10	550.43	10.52%
未分配利润	30,484.03	29,255.68	1,228.35	4.20%
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>73,573.47</b>	<b>70,724.17</b>	<b>2,849.30</b>	<b>4.03%</b>
少数股东权益	1,420.48	1,462.95	-42.47	-2.90%
<b>股东权益合计</b>	<b>74,993.95</b>	<b>72,187.12</b>	<b>2,806.83</b>	<b>3.89%</b>

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、应付票据较年初增加 89.36%，主要系报告期末到期的银行承兑汇票增加所致；
- 2、合同负债较年初增加 33.54%，主要系报告期预收客户的货款增加所致；
- 3、其他应付款较年初减少 73.27%，主要系报告期限限制性股票回购义务减少以及预提产品成本减少所致；
- 4、其他流动负债较年初增加 33.54%，主要系报告期预收客户的货款增加所致；
- 5、库存股较年初减少 100.00%，主要系报告期限限制性股票到期解锁所致。

### （三）报告期损益情况

单位：人民币万元

项目	2023 年	2022 年	增减额	增减幅度
营业收入	46,454.31	39,363.65	7,090.66	18.01%
营业成本	19,130.91	16,142.05	2,988.86	18.52%
税金及附加	729.46	558.47	170.99	30.62%
销售费用	7,014.18	7,311.79	-297.61	-4.07%
管理费用	3,338.53	2,809.51	529.02	18.83%
研发费用	5,259.64	4,464.94	794.70	17.80%
财务费用	-49.75	-113.08	63.33	-56.00%
其他收益	2,509.15	1,946.30	562.85	28.92%
投资收益	1,242.08	1,062.43	179.65	16.91%
信用减值损失	-9,156.67	-170.07	-8,986.60	-
资产减值损失	-25.43	-7.64	-17.79	5284.01%
资产处置收益	-13.75	-0.11	-13.64	-
				12801.37%
营业利润	5,586.71	11,020.88	-5,434.17	-49.31%
营业外收入	7.67	14.79	-7.12	-48.17%
营业外支出	14.83	12.04	2.79	23.17%
利润总额	5,579.55	11,023.63	-5,444.08	-49.39%
所得税费用	102.13	1,296.45	-1,194.32	-92.12%
净利润	5,477.41	9,727.18	-4,249.77	-43.69%
1.归属于母公司股东的净利润	5,373.69	9,219.00	-3,845.31	-41.71%
2.少数股东损益	103.73	508.18	-404.45	-79.59%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

1、税金及附加同比增加 30.62%，主要系报告期应交增值税增加引起城建及附加税增加所致；

2、信用减值损失同比减少 5284.01%，主要系报告期计提逾期未收回的中融信托理财产品减值及应收账款、其他应收款坏账准备增加所致；

3、营业利润同比减少 49.31%，主要系报告期单项计提逾期未收回的中融信托理财产品减值准备影响所致；

4、利润总额同比减少 49.39%，主要系报告期单项计提逾期未收回的中融信托理财产品减值准备影响所致；

5、所得税费用同比减少 92.12%，主要系报告期单项计提逾期未收回的中融信托理财产品减值准备导致利润总额减少所致；

6、净利润同比减少 43.69%，主要系报告期单项计提逾期未收回的中融信托理财产品减值准备影响所致；

7、少数股东损益同比减少 79.59%，主要系报告期控股子公司净利润减少所致。

#### （四）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减额	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	55,112.69	46,959.55	8,153.14	17.36%
经营活动现金流出小计	41,235.72	32,947.18	8,288.54	25.16%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>13,876.97</b>	<b>14,012.36</b>	<b>-135.39</b>	<b>-0.97%</b>
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	70,955.27	64,166.57	6,788.70	10.58%
投资活动现金流出小计	73,634.76	71,599.84	2,034.92	2.84%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-2,679.49</b>	<b>-7,433.27</b>	<b>4,753.78</b>	<b>63.95%</b>
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	709.77	-	709.77	100.00%
筹资活动现金流出小计	4,605.11	4,637.04	-31.93	-0.69%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-3,895.33</b>	<b>-4,637.04</b>	<b>741.71</b>	<b>16.00%</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10.44	22.02	-11.58	-52.60%
五、现金及现金等价物净增加额	7,312.58	1,964.07	5,348.51	272.32%
六、期末现金及现金等价物余额	12,201.38	4,888.80	7,312.58	149.58%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

1、筹资活动现金流入同比增加 100.00%，主要系报告期将承兑及保函保证金的支付、收回分别在筹资活动的现金流出、流入列示所致；

2、现金及现金等价物净增加额同比增加 272.32%，主要系报告期内投资活动产生的现金流量净额增加所致。

## （五）报告期基本财务指标

### 1、偿债能力指标

指标	2023 年度	2022 年度
流动比率	1.98	2.42
速动比率	1.43	1.90
资产负债率	35.06%	32.55%

### 2、营运能力分析

指标	2023 年度	2022 年度
总资产周转率（次/年）	0.42	0.40
存货周转率（次/年）	0.96	1.04
应收账款周转率（次/年）	2.55	2.26

湖南三德科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 24 日