

北京新雷能科技股份有限公司

关于公司 2023 年度财务决算报告

北京新雷能科技股份有限公司（以下简称“公司”）截至 2023 年 12 月 31 日资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）依照中国注册会计师独立审计准则审计验证，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、基本情况

报告期内，公司实现营收 14.67 亿元，同比下降 14.40%；归属于上市公司股东的净利润 9,683.06 万，同比下降 65.78%。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

项目	2023 年	2022 年		本年比上年增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,466,719,412.49	1,713,511,550.49	1,713,511,550.49	-14.40%
归属于上市公司股东的净利润（元）	96,830,641.69	282,704,122.97	282,951,844.48	-65.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	70,397,335.44	265,319,208.40	265,566,929.91	-73.49%
经营活动产生的现金流量净额（元）	37,597,244.46	-303,247,635.76	-303,247,635.76	112.40%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.75	0.75	-76.00%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.75	0.75	-76.00%
加权平均净资产收益率	3.23%	18.61%	18.63%	-15.40%

	2023 年末	2022 年末		
资产总额	4,616,240,880.90	4,473,083,928.55	4,473,416,028.75	3.19%
归属于上市公司股东的净资产	3,002,936,412.80	2,979,176,159.45	2,979,490,102.88	0.79%

三、财务状况分析

(一) 资产情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
	金额	金额	
货币资金	829,687,343.36	633,139,479.18	31.04%
交易性金融资产	240,836,657.53	741,492,705.44	-67.52%
应收票据	322,807,413.43	379,703,386.97	-14.98%
应收账款	828,517,685.45	675,725,265.15	22.61%
应收款项融资	21,170,932.48	38,894,271.47	-45.57%
预付款项	10,391,298.39	17,514,008.56	-40.67%
其他应收款	13,098,643.82	32,547,306.20	-59.76%
存货	1,010,883,660.90	972,778,996.94	3.92%
其他流动资产	61,846,209.02	54,525,518.44	13.43%
长期股权投资	10,913,500.95	11,598,769.52	-5.91%
其他权益工具投资	9,813,989.29	9,813,989.29	0.00%
投资性房地产	38,575,986.64	26,624,461.64	44.89%
固定资产	454,710,546.78	429,826,176.24	5.79%
在建工程	195,035,838.91	60,808,485.97	220.74%
使用权资产	39,692,275.39	57,123,099.57	-30.51%
无形资产	123,746,269.99	107,715,115.70	14.88%
开发支出	53,507,335.08	46,716,860.07	14.54%
商誉	11,031,852.00	60,081,944.00	-81.64%
长期待摊费用	27,306,054.61	32,061,408.45	-14.83%
递延所得税资产	48,062,050.07	45,231,551.53	6.26%

指标变动说明：

1. 货币资金期末较期初增加 31.04%，主要系报告期购买现金管理产品到期赎回。

2. 交易性金融资产期末较期初减少 67.52%，主要系报告期购买现金管理产品到期赎回。

3. 应收款项融资期末较期初减少 45.57%，主要系报告期客户减少银行承兑汇票付款。

4. 预付账款期末较期初减少 40.67%，主要系报告期预付货款减少。

5. 其他应收款期末较期初减少 59.76%，主要系报告期收到子公司永力科技出售参股公司武汉钧恒股权。

6. 投资性房地产期末较期初增加 44.89%，主要系报告期永力科技园投入使用并部分用于出租。

7. 在建工程期末较期初增加 220.74%，主要系报告期西区厂房建设工程支出增加。

8. 使用权资产期末较期初减少 30.51%，主要系报告期租赁厂房折旧。

9. 商誉期末较期初减少 81.64%，主要系报告期永力科技资产组评估减值计提商誉减值准备。

（二）负债情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
	金额	金额	
短期借款	407,499,632.21	426,385,724.67	-4.43%
应付票据	72,094,877.49	101,109,075.52	-28.70%
应付账款	307,022,888.58	316,504,354.20	-3.00%
合同负债	15,087,604.95	7,699,826.24	95.95%
应付职工薪酬	64,400,546.90	60,152,913.41	7.06%
应交税费	5,150,544.03	9,439,974.30	-45.44%
其他应付款	18,672,165.39	1,942,231.08	861.38%
一年内到期的非流动负债	168,086,303.61	142,736,883.32	17.76%
其他流动负债	23,658,971.52	58,268,394.37	-59.40%
长期借款	240,960,000.00	77,100,000.00	212.53%
租赁负债	22,012,852.80	37,818,059.15	-41.79%
长期应付款	27,524,962.49	19,923,274.06	38.15%
递延收益	4,345,153.93	4,834,458.55	-10.12%
递延所得税负债	7,192,819.11	7,191,456.59	0.02%

指标变动说明：

1. 合同负债期末较期初增加 95.95%，主要系报告期预收货款增加。

2. 应交税费期末较期初减少 45.44%，主要系报告期应交增值税及企业所得税减少。

3. 其他应付款期末较期初增加 861.38%，主要系报告期收到股权激励认购款。

4. 其他流动负债期末较期初减少 59.40%，主要系报告期票据转让未终止确认。

5. 长期借款期末较期初增加 212.53%，主要系报告期中长期流动贷款需求增加。

6. 租赁负债期末较期初减少 41.79%，主要系报告期支付租赁厂房到期租金。

7. 长期应付款期末较期初增加 38.15%，主要系报告期新增融资租赁。

（三）所有者权益情况

单位：元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
	金额	金额	
股本	538,304,782.00	413,796,402.00	30.09%
资本公积	1,509,752,838.94	1,632,783,532.41	-7.54%
盈余公积	92,497,398.10	78,189,950.99	18.30%
未分配利润	887,594,948.11	854,727,321.77	3.85%
归属于母公司所有者权益合计	3,002,936,412.80	2,979,490,102.88	0.79%
少数股东权益	229,595,145.09	222,819,300.41	3.04%

指标变动说明：

1. 股本期末较期初增加 30.09%，主要系报告期内公司实施 2022 年利润分配方案资本公积转增股本及股权激励行权股本增加所致。

四、经营成果

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减额	同比增减率
营业收入	1,466,719,412.49	1,713,511,550.49	-246,792,138.00	-14.40%
营业总成本	1,331,200,091.05	1,357,208,499.46	-26,008,408.41	-1.92%
税金及附加	10,094,664.34	11,276,832.24	-1,182,167.90	-10.48%
销售费用	62,302,805.47	66,217,350.46	-3,914,544.99	-5.91%
管理费用	111,064,413.49	99,365,445.16	11,698,968.33	11.77%
研发费用	332,331,281.26	259,682,184.90	72,649,096.36	27.98%
财务费用	15,389,449.53	26,239,969.95	-10,850,520.42	-41.35%
其他收益	14,431,455.67	9,876,319.83	4,555,135.84	46.12%
投资收益	11,555,500.40	7,532,959.23	4,022,541.17	53.40%
公允价值变动收益	5,336,768.64	882,918.52	4,453,850.12	504.45%
信用减值损失	-8,806,806.27	-20,083,266.46	11,276,460.19	-56.15%
资产减值损失	-67,428,772.68	-40,473,264.23	-26,955,508.45	66.60%
所得税费用	-13,209,388.20	23,390,560.71	-36,599,948.91	-156.47%

指标变动说明：

1. 财务费用本年较上年减少 41.35%，主要系报告期存款利息增加及收到贷款贴息增加。

2. 其他收益本年较上年增加 46.12%，主要系报告期公司收到的政府补助增加及享受增值税加计抵减 5%。

3. 投资收益本年较上年增加 53.40%，主要系报告期收到现金管理收益。

4. 公允价值变动收益本年较上年增加 504.45%，主要系报告期确认现金管理收益。

5. 信用减值损失本年较上年减少 56.15%，主要系报告期客户回款与上年同期相比增加较多。

6. 资产减值损失本年较上年增加 66.60%，主要系报告期计提商誉减值准备及存货跌价准备。

7. 所得税费用本年较上年减少 156.47%，主要系报告期利润下降、企业享受研发加计扣除及股权激励行权税前扣除导致税务利润亏损确认递延所得税费用。

五、现金流量情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减额	同比增减率
经营活动产生的现金流量净额	37,597,244.46	-303,247,635.76	340,844,880.22	112.40%
投资活动产生的现金流量净额	23,868,937.35	-968,644,123.70	992,513,061.05	102.46%
筹资活动产生的现金流量净额	106,829,395.79	1,670,174,074.77	-1,563,344,678.98	-93.60%

指标变动说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额本年较上年增加了 112.40%，主要系报告期回款与上年同期相比增加及物料采购以票据结算现金流出减少。

2. 投资活动产生的现金流量净额本年较上年增加 102.46%，主要系报告期

购买现金管理产品到期赎回及收到现金管理收益。

3. 筹资活动产生的现金流量净额本年较上年减少 93.60%，主要是上年同期收到向特定对象发行股票款项。

北京新雷能科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 20 日