

# 吉林省金冠电气股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

现根据公司截至 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量，结合公司实际运营中的具体情况，将公司有关的财务决算情况报告如下：

### 一、主要财务数据

公司 2023 年度报表已经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见如下：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则编制，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

2023 年度，公司实现营业收入 116,919.70 万元，比上年同期增长 0.28%；营业利润 2,018.17 万元，比上年同期下降 51.08%；归属于母公司股东的净利润 2,550.62 万元，比上年同期下降 47.45%；截至 2023 年 12 月 31 日公司的总资产 384,930.33 万元，负债总额 117,448.17 万元，归属于母公司的所有者权益 265,924.96 万元，经营活动产生的现金流量净额-35,635.59 万元。

表一：2023 年度公司主要财务数据

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
营业收入	116,919.70	116,590.70	0.28%
营业利润	2,018.17	4,125.31	-51.08%
归属于母公司股东的净利润	2,550.62	4,854.06	-47.45%
资产总额	384,930.33	348,782.41	10.36%
归属于母公司所有者权益	265,924.96	264,642.13	0.48%
经营活动产生的现金流量净额	-35,635.59	-8,559.06	-316.35%
基本每股收益（元）	0.0308	0.0586	-47.44%
每股净资产（元）	3.21	3.19	0.63%
每股经营活动产生的现金流净额（元）	-0.43	-0.10	330.00%

## 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

### （一）财务状况

表二：合并报表主要资产及负债构成

单位：万元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动幅度
货币资金	38,704.37	26,209.11	47.68%
交易性金融资产	2,277.30		
应收票据	8,337.20	15,351.77	-45.69%
应收账款	85,489.29	77,139.65	10.82%
应收款项融资	2,721.50	2,874.40	-5.32%
预付款项	34,211.86	4,157.84	722.83%
其他应收款	13,210.40	14,068.27	-6.10%
存货	26,133.47	23,537.07	11.03%
合同资产	9,682.59	9,512.67	1.79%
其他流动资产	11,596.89	8,503.52	36.38%
<b>流动资产合计</b>	<b>232,364.87</b>	<b>181,354.29</b>	<b>28.13%</b>
长期股权投资	21,205.46	39,992.49	-46.98%
其他权益工具投资	7,298.36	8,566.15	-14.80%
固定资产	37,857.79	40,785.73	-7.18%
在建工程	8,213.70	2,169.62	278.58%
使用权资产	1,344.06	1,527.92	-12.03%
无形资产	3,584.21	3,456.95	3.68%
开发支出	686.78		
商誉	55,881.57	55,881.57	0.00%
长期待摊费用	499.46	190.51	162.16%
递延所得税资产	5,690.35	5,528.18	2.93%
其他非流动资产	10,303.70	9,328.98	10.45%
<b>非流动资产合计</b>	<b>152,565.46</b>	<b>167,428.11</b>	<b>-8.88%</b>
<b>资产总计</b>	<b>384,930.33</b>	<b>348,782.41</b>	<b>10.36%</b>
短期借款	30,290.51	24,374.84	24.27%
应付票据	8,411.35	11,646.57	-27.78%
应付账款	29,479.27	23,254.51	26.77%
合同负债	2,528.75	892.94	183.19%
应付职工薪酬	698.25	487.39	43.26%
应交税费	801.06	772.59	3.69%

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	变动幅度
其他应付款	959.70	2,593.75	-63.00%
一年内到期的非流动负债	14,258.43	3,699.52	285.41%
其他流动负债	5,850.57	3,983.81	46.86%
<b>流动负债合计</b>	<b>93,277.89</b>	<b>71,705.92</b>	<b>30.08%</b>
长期借款	17,035.22	4,260.00	299.89%
租赁负债	1,440.85	1,493.26	-3.51%
递延收益	5,397.13	5,245.45	2.89%
递延所得税负债	297.09	315.40	-5.81%
<b>非流动负债合计</b>	<b>24,170.28</b>	<b>11,314.11</b>	<b>113.63%</b>
<b>负债合计</b>	<b>117,448.17</b>	<b>83,020.03</b>	<b>41.47%</b>

1、期末公司资产总额比期初增加 10.36%，主要为货币资金、交易性金融资产、应收账款、在建工程、长期股权投资等变动综合影响所致。

2、期末货币资金较年初数增加 47.68%，主要系本年度投资、筹资活动现金净流入增加所致。

3、交易性金融资产期末余额系公司管理层基于现有的资料对业绩承诺方的股权及现金补偿的可行性进行判断，就预计可回购的股权确认交易性金融资产 22,773,002.19 元。

4、期末应收票据较年初数减少 45.69%，主要系收到的承兑汇票到期兑付所致。

5、期末应收账款较年初数增加 10.82%，主要系下半年实现收入期末暂未回款所致。

6、期末应收款项融资较年初数减少 5.32%，主要系银行承兑汇票到期兑付所致。

7、期末预付账款较年初数增加 722.83%，主要系业务预付款项增加所致。

8、期末其他应收款较年初数减少 6.10%，主要系收回股权转让款及辽源鸿图借款所致。

9、期末存货较年初数增加 11.03%，主要系年末在产品、未完工的工程施工增加所致。

10、期末其他流动资产较年初数增加 36.38%，主要系年末待抵扣进项税及合同取得成本增加所致。

- 11、期末长期股权投资较年初数减少 46.98%，主要系收回投资所致。
- 12、期末其他权益工具投资较年初数减少 14.80%，主要系其他权益工具公允价值变动所致。
- 13、期末在建工程较年初数增加 278.58%，主要系充电场站建设、厂房改造、房产装修转入所致。
- 14、期末使用权资产较年初数减少 12.03%，主要系长期租入的厂房、土地等计提折旧所致。
- 15、开发支出期末数系确认符合资本化条件的研发支出所致。
- 16、长期待摊费用较年初数增加 162.16%，主要系新增厂房装修费所致。
- 17、期末其他非流动资产较年初数增加 10.45%，主要系预付土地购置款所致。
- 18、期末短期借款较年初数增加 24.27%，主要系金融机构短期贷款增加所致。
- 19、期末应付票据较年初数减少 27.78%，主要系银行承兑汇票到期兑付所致。
- 20、期末应付账款较年初数增加 26.77%，主要系部分采购付款账期延长所致。
- 21、期末合同负债较年初数增加 183.19%，主要系预收客户货款、充电款增加所致。
- 22、期末应付职工薪酬较年初数增加 43.26%，主要系年末尚未支付工资增加所致。
- 23、期末其他应付款较年初数减少 63.00%，主要系期末应付外部单位款项减少所致。
- 24、一年内到期的非流动负债较年初数增加 285.41%，主要系将于一年内到期的长期借款增加所致。
- 25、期末长期借款较年初数增加 299.89%，主要系金融机构长期借款增加所致。

## （二）经营状况

单位：万元

项目	合并报表		母公司报表	
	2023 年度	2022 年度	2023 年度	2022 年度
营业收入	116,919.70	116,590.70	64,567.04	56,356.08
营业成本	87,200.79	88,235.47	45,484.73	39,542.30
销售费用	13,514.82	11,143.65	9,380.48	7,198.12
管理费用	8,401.34	7,239.63	2,901.34	2,392.55
研发费用	7,515.58	5,805.39	2,837.21	2,496.15
财务费用	1,378.60	766.95	1,022.48	522.36
其他收益	3,578.51	2,880.87	774.38	509.55
投资收益	21.90	-53.33		
公允价值变动损益	2,277.30		2,277.30	
信用减值损失	-1,964.62	-988.52	-545.87	-222.76
资产减值损失	-192.34	-564.48	-24.61	-201.44
营业利润	2,018.17	4,125.31	5,064.91	4,019.80
净利润	1,877.57	4,628.96	4,869.42	4,919.04
归属于母公司所有者的净利润	2,550.62	4,854.06	/	/

合并报表主营业务分地区构成表

单位：万元

区域名称	2023 年度		2022 年度	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	21,650.58	14,868.28	18,519.71	12,977.03
华东地区	43,056.71	34,781.48	53,911.28	42,756.78
华北地区	11,323.65	8,766.73	8,562.03	6,307.77
华中地区	6,613.09	5,827.69	13,182.31	9,943.16
西北地区	18,443.14	12,043.14	5,631.44	4,077.36
西南地区	8,141.41	5,328.93	6,102.52	4,037.14
华南地区	2,696.99	2,036.59	4,338.18	3,556.01
小计	<b>111,925.57</b>	<b>83,652.83</b>	<b>110,247.46</b>	<b>83,655.24</b>

合并报表主营业务收入分产品构成表

单位：万元

产品类型	2023 年度	2022 年度	同比增减
高低压成套开关柜	21,682.99	19,600.10	10.63%
环网柜	33,895.03	29,505.94	14.88%
箱式变电站	15,064.30	10,310.71	46.10%
智能电表及用电信息采集系统	15,001.87	19,254.78	-22.09%
其他智能电网设备	3,250.85	1,914.74	69.78%
电力安装及技术服务	1,045.12	7,274.51	-85.63%
充电桩	16,147.47	17,502.33	-7.74%
新能源充电场站运营	5,066.95	4,731.20	7.10%
储能业务	725.12		
其他	45.87	153.16	-70.05%
<b>主营收入合计</b>	<b>111,925.57</b>	<b>110,247.46</b>	1.52%

主营产品毛利表

单位：万

元

产品类别	2023 年度		2022 年度	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率
高低压成套开关柜	6,538.69	30.16%	4,580.95	23.37%
环网柜	10,304.75	30.40%	10,286.00	34.86%
箱式变电站	3,477.43	23.08%	2,782.20	26.98%
智能电表及用电信息采集系统	3,854.51	25.69%	3,338.90	17.34%
其他智能电网设备	874.77	26.91%	481.01	25.12%
电力安装及技术服务	57.28	5.48%	2,147.26	29.52%
充电桩	3,036.41	18.80%	2,993.07	17.10%
新能源充电场站运营	39.27	0.78%	-22.12	-0.47%
储能业务	89.62	12.36%		
其他	0.00	0.00%	4.95	3.23%

主营业务综合毛利	28,272.74	25.26%	26,592.22	24.12%
----------	-----------	--------	-----------	--------

公司经营情况简析：

1、2023 年公司主营业务收入 111,925.57 万元，较上年增长 1.52%，主要系：公司环网柜销售收入较上年同期增长 14.88%，高低压成套开关柜销售收入较上年同期增长 10.63%，箱式变电站销售收入较上年同期增加 46.10%。母公司营业收入 64,567.04 万元，较上年的 56,356.08 万元增长 14.57%，主要系高低压成套开关柜销售收入增长 11.52%，环网柜销售收入增长 10.70%。

2、2023 年公司合并净利润 1,877.57 万元，较上年的 4,628.96 万元减少 59.44%，主要系本年期间费用和计提减值准备增加所致。母公司净利润 4,869.42 万元，较上年的 4,919.04 万元减少 1.01%，主要系本年产品毛利增加及期间费用和计提减值准备增加所致。

### （三）现金流量情况

单位：万

元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-35,635.59	-8,559.06	-316.35%
投资活动产生的现金流量净额	21,523.02	-1,219.78	1864.50%
筹资活动产生的现金流量净额	28,556.91	6,416.69	345.04%

1、2023 年公司经营活动产生的现金流量净额为-35,635.59 万元，同比减少 27,076.53 万元，下降 316.35%，主要系报告期经营性应收增加，经营性应付减少。

2、2023 年公司投资活动产生的现金流量净额为 21,523.02 万元，同比增加 22,742.80 万元，上升 1864.50%，主要系本年度收回的投资款增加所致。

3、2023 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 28,556.91 万元，同比增加 22,140.22 万元，上升 345.04%，主要系本年度取得借款增加所致。

吉林省金冠电气股份有限公司董事会

2024 年 4 月 24 日