

合纵科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

合纵科技股份有限公司（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、2023 年度合并及母公司的现金流量表、2023 年度合并及母公司的所有者权益变动表及相关报表附注已经北京亚泰国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了保留意见的审计报告，现将公司财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、2023 年度主要财务数据和指标

财政部于 2022 年 12 月 13 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》（以下简称“解释 16 号”）。根据解释 16 号：对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，不再豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产。本公司对该类交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。上述“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行，根据解释 16 号的规定允许，公司自 2023 年 1 月 1 日起执行上述准则解释。调整前后的主要财务数据如下：

单位：元

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	2,954,985,64 6.13	2,961,855,75 4.69	2,961,855,75 4.69	-0.23%	2,430,611,52 0.22	2,430,611,52 0.22
归属于上市公司股东的净利润 (元)	- 643,354,377. 43	7,232,132.16	7,192,833.50	-9,044.38%	106,233,587. 01	106,233,587. 01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	- 542,596,195. 67	-886,467.05	-925,765.71	-58,510.53%	80,458,473.4 0	80,458,473.4 0

经营活动产生的现金流量净额（元）	- 2,043,579,45 8.78	- 239,336,183. 07	- 239,336,183. 07	-753.85%	- 220,119,359. 15	- 220,119,359. 15
基本每股收益（元/股）	-0.6	0.0100	0.01	-6,100.00%	0.1100	0.1100
稀释每股收益（元/股）	-0.6	0.0100	0.01	-6,100.00%	0.1100	0.1100
加权平均净资产收益率	-31.43%	0.31%	0.31%	-31.74%	5.92%	5.92%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
资产总额（元）	9,688,182,13 5.23	7,271,372,65 5.17	7,271,400,28 7.26	33.24%	5,103,659,09 5.61	5,103,659,09 5.61
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,838,629,43 1.03	2,368,814,23 9.85	2,368,774,94 1.19	-22.38%	2,335,483,56 3.44	2,335,483,56 3.44

二、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,505,206,34 3.63	15.54%	1,708,858,72 5.48	23.50%	-7.96%	
应收账款	1,377,175,29 6.66	14.22%	1,140,940,08 8.11	15.69%	-1.47%	
合同资产	53,782,263.0 8	0.56%	77,634,888.9 7	1.07%	-0.51%	
存货	786,208,699. 52	8.12%	586,125,397. 58	8.06%	0.06%	
投资性房地产			0.00			
长期股权投资	46,337,283.6 9	0.48%	423,965,748. 78	5.83%	-5.35%	
固定资产	3,440,136,10 1.23	35.51%	1,405,532,69 1.95	19.33%	16.18%	
在建工程	167,019,748. 40	1.72%	660,567,418. 61	9.08%	-7.36%	
使用权资产	635,947.62	0.01%	446,204.97	0.01%	0.00%	
短期借款	1,672,586,36 4.42	17.26%	1,411,413,77 1.13	19.41%	-2.15%	
合同负债	52,692,849.3 6	0.54%	35,482,032.2 0	0.49%	0.05%	
长期借款	1,770,700,00 0.00	18.28%	685,550,000. 00	9.43%	8.85%	
租赁负债	323,310.45	0.00%	184,213.92	0.00%	0.00%	

2、主营业务构成情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,954,985,646.13	100%	2,961,855,754.69	100%	-0.23%
分行业					
输配电设备制造	1,379,298,678.38	46.68%	1,187,049,375.37	40.08%	6.60%
电力工程建设与咨询设计业务	309,307,039.83	10.47%	135,509,184.38	4.58%	5.89%
锂电池材料	1,218,696,374.99	41.24%	1,639,297,194.94	55.35%	-14.10%
有色金属	47,683,552.93	1.61%		0.00%	1.61%
分产品					
输配电设备制造	1,379,298,678.38	46.68%	1,187,049,375.37	40.08%	6.60%
电力工程建设与咨询设计业务	309,307,039.83	10.47%	135,509,184.38	4.58%	5.89%
锂电池材料	1,218,696,374.99	41.24%	1,639,297,194.94	55.35%	-14.10%
电解镍	47,683,552.93	1.61%		0.00%	1.61%
分地区					
中国大陆	2,933,881,469.18	99.29%	2,929,966,226.07	98.92%	0.36%
国外地区	21,104,176.95	0.71%	31,889,528.62	1.08%	-0.36%
分销售模式					
直销	2,954,985,646.13	100.00%	2,961,855,754.69	100.00%	0.00%

3、现金流量情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,788,568,596.63	1,508,039,877.23	84.91%
经营活动现金流出小计	4,832,148,055.41	1,747,376,060.30	176.54%
经营活动产生的现金流量净额	-2,043,579,458.78	-239,336,183.07	-753.85%
投资活动现金流入小计	76,784,164.43	64,383,495.85	19.26%
投资活动现金流出小计	629,416,592.09	602,972,827.65	4.39%
投资活动产生的现金流量净额	-552,632,427.66	-538,589,331.80	12.55%
筹资活动现金流入小计	4,077,159,024.85	2,978,653,571.00	36.88%
筹资活动现金流出小计	2,428,534,744.40	1,142,859,045.19	112.50%
筹资活动产生的现金流量净额	1,648,624,280.45	1,835,794,525.81	-10.20%
现金及现金等价物净增加额	-947,553,130.43	1,058,291,346.41	-189.54%

1、经营活动现金流入小计增加 84.91%：销售货款较上年增长 60.43%，税费返还较上年增长 568.97%

2、经营活动现金流出小计增加 176.54%：银承保证金和包含保证金较上年增长 1906.44%；营业成本、税金及附加、销售费用、管理费用、研发费用较上年增加 19.42%；增值税、个人所得税较上年增加 110.52%；预付账款、其他应收款、存货较上年增加 70.49%

3、筹资活动现金流入小计 36.88%：短期借款年度提款额度较上年增长 30.83%。

4、筹资活动现金流出小计增加 112.50%：2023 年当年归还借款较上年增长 98.53%。

合纵科技股份有限公司

2024 年 4 月 26 日