

江苏云意电气股份有限公司

2023 年度财务决算报告

江苏云意电气股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年 12 月 31 日的资产负债表、2023 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、主要财务指标

2023 年，公司实现营业收入 1,671,254,920.36 元，比上年同期增长 42.29%，归属于上市公司股东的净利润 304,982,570.80 元，比上年同期增加 124.07%，主要财务指标如下：

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.35	0.16	118.75%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.16	118.75%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.30	0.16	87.50%
加权平均净资产收益率	11.64%	5.60%	6.04%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.96%	5.84%	4.12%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.24	0.11	118.18%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.089	2.867	7.74%

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

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动幅度
货币资金	1,096,465,595.85	785,579,148.50	39.57%
交易性金融资产	597,741,425.52	479,711,818.70	24.60%
应收票据	475,000.00	-	100.00%
应收账款	510,875,043.81	351,150,180.76	45.49%
应收款项融资	61,381,303.17	57,660,730.61	6.45%
预付款项	10,538,033.09	7,868,113.28	33.93%
其他应收款	1,013,988.32	1,257,117.61	-19.34%
存货	393,289,708.56	385,020,290.73	2.15%
合同资产	102,321.72	-	100.00%
其他流动资产	55,124,899.33	331,189,879.14	-83.36%
流动资产合计	2,727,007,319.37	2,399,437,279.33	13.65%
长期股权投资	78,122,162.52	58,895,802.85	32.64%
其他非流动金融资产	49,768,897.10	104,412,200.00	-52.33%
投资性房地产	55,079,965.51	58,925,375.59	-6.53%
固定资产	554,498,625.74	560,723,645.88	-1.11%
在建工程	161,658,692.31	47,738,860.89	238.63%
使用权资产	2,461,461.07	3,522,289.51	-30.12%
无形资产	26,404,105.96	27,049,287.41	-2.39%
商誉	17,065,423.64	24,876,565.59	-31.40%
长期待摊费用	12,294,052.29	14,715,503.23	-16.46%
递延所得税资产	10,560,047.80	12,751,685.88	-17.19%
其他非流动资产	11,379,134.75	5,596,025.78	103.34%
非流动资产合计	979,292,568.69	919,207,242.61	6.54%
资产总计	3,706,299,888.06	3,318,644,521.94	11.68%

1、货币资金期末数较期初数增加 31,088.64 万元，主要系本报告期销售商品收到的现金增加及理财产品到期所致；

- 2、应收票据期末数较期初数增加 47.50 万元，主要系本期收到商业汇票所致；
- 3、应收账款期末数较期初数增加 15,972.49 万元，主要系本期产销规模的扩大，导致应收货款增加所致；
- 4、预付款项期末数较期初数增加 266.99 万元，主要系本期公司预付材料款所致；
- 5、合同资产期末数较期初数增加 10.23 万元，主要系本期客户质保金增加所致；
- 6、其他流动资产期末数较期初数减少 27,606.5 万元，主要系本期理财产品到期所致；
- 7、长期股权投资期末数较期初数增长 32.64%，主要系本期投资联营企业产生的收益所致；
- 8、其他非流动金融资产期末数较期初数减少 5,464.33 万元，主要系本期投资项目的公允价值变动所致；
- 9、在建工程期末数较期初数增加 11,391.98 万元，主要系本报告期珠江路厂房投入增加所致；
- 10、使用权资产期末数较期初数减少 30.12%，主要系本期计提使用权资产折旧所致；
- 11、商誉期末数较期初数减少 781.11 万元，主要系本期计提商誉减值所致；
- 12、其他非流动资产期末数较期初数增加 578.31 万元，主要系本期预付设备款增加所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动幅度
短期借款	20,016,666.66	35,034,416.67	-42.87%
应付票据	268,040,345.60	196,876,760.33	36.15%
应付账款	357,869,819.92	267,681,761.94	33.69%
合同负债	12,310,041.47	13,161,811.56	-6.47%
应付职工薪酬	65,274,391.74	49,515,737.21	31.83%
应交税费	18,373,899.95	6,517,719.40	181.91%
其他应付款	16,515,144.39	16,395,935.09	0.73%
一年内到期的非流动负债	1,178,305.36	1,128,798.86	4.39%
其他流动负债	485,049.36	678,955.58	-28.56%

流动负债合计	760,063,664.45	586,991,896.64	29.48%
租赁负债	1,457,078.97	2,523,403.47	-42.26%
长期应付款	11,915,000.00	11,915,000.00	0.00%
预计负债	13,832,909.93	18,609,104.58	-25.67%
递延收益	77,182,700.80	78,051,447.89	-1.11%
递延所得税负债	16,265,268.68	18,254,706.38	-10.90%
非流动负债合计	120,652,958.38	129,353,662.32	-6.73%
负债合计	880,716,622.83	716,345,558.96	22.95%

- 1、短期借款期末数较期初数减少 42.87%，主要系本期偿还到期贷款所致；
- 2、应付票据期末数较期初数增长 36.15%，主要系本期开具银行承兑汇票增加所致；
- 3、应付账款期末数较期初数增加 9,018.81 万元，主要系本期产销规模的扩大，导致应付货款增加所致；
- 4、应付职工薪酬期末数较期初数增加 1575.87 万元，主要系本期公司计提绩效增加所致；
- 5、应交税费期末数较期初数增加 1,185.62 万元，主要系本期业务规模和利润大幅增长，应交企业所得税增加所致；
- 6、租赁负债期末数较期初数减少 106.63 万元，主要系本期支付租赁款所致。

（三）报告期损益情况

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度
营业收入	1,671,254,920.36	1,174,504,447.71	42.29%
营业成本	1,154,854,869.95	826,200,416.23	39.78%
税金及附加	11,301,292.85	8,049,086.13	40.40%
销售费用	23,837,389.41	34,201,941.20	-30.30%
管理费用	58,204,873.22	54,286,919.44	7.22%

研发费用	132,214,504.79	111,967,361.93	18.08%
财务费用	-30,039,954.57	-7,289,208.19	-312.12%
其他收益	36,632,314.87	29,583,286.95	23.83%
投资收益	75,494,206.63	53,383,195.13	41.42%
公允价值变动收益	-21,401,888.72	-64,741,442.79	66.94%
信用减值损失	-11,174,081.23	-1,137,008.14	-882.76%
资产减值损失	-30,522,487.30	-20,917,510.10	45.92%
资产处置收益	84,353.70	-488,621.36	117.26%
营业利润	369,994,362.66	142,769,830.66	159.15%
营业外收入	832,829.06	3,397,961.20	-75.49%
营业外支出	1,015,205.29	284,187.55	257.23%
利润总额	369,811,986.43	145,883,604.31	153.50%
所得税费用	41,874,037.60	6,484,223.93	545.78%
净利润	327,937,948.83	139,399,380.38	135.25%

- 1、本报告期内，营业收入同比增长 42.29%，营业成本同比增长 39.78%，主要系本期公司积极开拓市场、提升市场份额所致；
- 2、本报告期内，税金及附加为 1,130.13 万元，同比增长 40.4%，主要系本期公司业务规模增长，导致城建税及附加税增加所致；
- 3、本报告期内，销售费用为 2,383.74 万元，同比减少 30.3%，主要系根据诉讼判决冲回计提售后服务费所致；
- 4、本报告期内，财务费用为-3,004 万元，同比减少 312.12%，主要系本期银行存款产生的利息收入增加所致；
- 5、本报告期内，投资收益为 7,549.42 万元，同比增长 41.42%，主要系本期处置金融工具取得的收益及投资联营企业产生的收益所致；
- 6、本报告期内，公允价值变动收益为-2,140.19 万元，同比增长 66.94%，主要系金融资产公允价值变动所致；

7、本报告期内，信用减值损失为 1,117.41 万元，同比增长 882.76%，主要系本期计提坏账准备增加所致；

8、本报告期内，资产减值损失为 3,052.25 万元，同比增长 45.92%，主要系本期计提存货跌价准备增加所致；

9、本报告期内，营业外收入为 83.28 万元，同比减少 75.49%，主要系上年存在大额的核销往来款所致；

10、本报告期内，营业外支出为 101.52 万元，同比增长 257.23%，主要系本期对外捐赠所致。

（四）报告期内现金流量变化情况

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	1,351,394,521.69	977,980,538.03	38.18%
经营活动现金流出小计	1,139,182,780.48	884,729,216.58	28.76%
经营活动产生的现金流量净额	212,211,741.21	93,251,321.45	127.57%
投资活动现金流入小计	1,041,188,338.99	1,446,566,374.66	-28.02%
投资活动现金流出小计	932,941,133.08	1,040,132,692.04	-10.31%
投资活动产生的现金流量净额	108,247,205.91	406,433,682.62	-73.37%
筹资活动现金流入小计	381,708,504.94	343,655,092.68	11.07%
筹资活动现金流出小计	376,075,246.73	245,948,791.23	52.91%
筹资活动产生的现金流量净额	5,633,258.21	97,706,301.45	-94.23%
现金及现金等价物净增加额	329,186,191.54	602,621,271.38	-45.37%

1、本报告期内，经营活动现金流量净额为 21,221.17 万元，同比增长 127.57%，主要系本期销售商品收到的现金增加所致；

2、本报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 10,824.72 万元，同比减少 73.37%，主要系本期投资理财产品减少所致；

3、本报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 563.33 万元，同比减少 94.23%，主要系本期偿还到期贷款所致。

(五) 报告期基本财务指标

主要指标	2023 年度	2022 年度	同比增减
流动比率	3.59	4.09	-12.22%
速动比率	2.98	2.85	4.56%
资产负债率（母公司）	21.35%	19.07%	2.28%
应收账款周转率（次）	3.66	3.17	15.46%
存货周转率（次）	2.66	2.13	24.88%

江苏云意电气股份有限公司董事会

二〇二四年三月二十日