

苏州欧圣电气股份有限公司

2023年度财务决算报告

根据一年来公司的经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了2023年度财务决算报告，中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司2023年财务会计报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现就公司财务情况报告如下：

一、2023年度主要财务指标完成情况

2023年度，公司实现营业总收入121,612.11万元，较上年度下降5.27%，总体趋势保持平稳；归属于上市公司股东的净利润为17,486.43万元，较上年度增长8.43%。截止2023年12月31日，公司总资产232,142.02万元，与期初相比增长13.98%；归属于上市公司股东的所有者权益为149,358.20万元，与期初相比增长2.99%。

2023年主要财务指标完成情况表

单位：人民币万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	同比增长率
营业收入(元)	121,612.11	128,375.60	-5.27%
归属于上市公司股东的净利润(元)	17,486.43	16,127.18	8.43%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	16,120.49	13,609.42	18.45%
经营活动产生的现金流量净额(元)	25,753.12	14,237.78	80.88%
基本每股收益(元/股)	0.96	0.96	0%
稀释每股收益(元/股)	0.96	0.96	0%
加权平均净资产收益率	11.87%	12.24%	-0.37%
项目	2023 年末	2022 年末	同比增长率
总资产(元)	232,142.02	203,665.63	13.98%
归属于上市公司股东的净资产(元)	149,358.20	145,025.81	2.99%

二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况

(一) 主要资产情况：

单位：人民币万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	增长额	同比增长率
	金额	金额		
流动资产：				
货币资金	109,953.89	83,282.10	26,671.79	32.03%
交易性金融资产	20,000.00	45,500.00	-25,500.00	-56.04%

应收账款	12,972.00	10,248.92	2,723.08	26.57%
应收款项融资	4,791.34	7,257.83	-2,466.49	-33.98%
预付款项	495.01	717.01	-222.00	-30.96%
其他应收款	1,119.52	1,300.62	-181.11	-13.92%
存货	13,988.93	17,510.05	-3,521.12	-20.11%
其他流动资产	1,256.13	1,342.20	-86.06	-6.41%
流动资产合计	164,576.82	167,158.73	-2,581.91	-1.54%
非流动资产：				
固定资产	28,450.90	19,122.27	9,328.64	48.78%
在建工程	25,222.46	204.36	25,018.10	12242.21%
使用权资产	209.80	119.63	90.17	75.38%
无形资产	11,074.69	11,382.70	-308.01	-2.71%
商誉	717.48		717.48	100%
长期待摊费用			0.00	
递延所得税资产	1,718.08	1,601.61	116.47	7.27%
其他非流动资产	171.79	4,076.34	-3,904.55	-95.79%
非流动资产合计	67,565.20	36,506.90	31,058.30	85.08%
资产总计	232,142.02	203,665.63	28,476.38	13.98%

2023年度年末资产总额为232,142.02万元，较期初增加28,476.38万元，增幅为13.98%，主要是自身资产规模增大。其中流动资产为164,576.82万元，占总资产的70.89%，较期初减少2,581.91万元，减幅1.54%；非流动资产为67,565.20万元，占总资产的29.11%，较期初增加31,058.30万元，增幅85.08%。

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明如下：

- 1、货币资金期末余额为109,953.89万元，占总资产的47.36%，同比增长32.03%，主要系报告期内加强了流动资金管理；
- 2、交易性金融资产期末余额为20,000.00万元，占总资产的8.62%，同比减少56.04%，主要系报告期内减少了结构性存款产品的购买；
- 3、应收账款期末余额为12,972.00万元，同比上涨26.57%，与此同时，应收款项融资期末余额为4,791.34万元，同比下降33.98%，主要系报告期内相应客户未回款金额减少；
- 4、预付款项期末余额为495.01万元，同比下降30.96%，主要是马来项目的部分预付账款转为在建工程；
- 5、固定资产期末余额为28,450.90万元，同比增长48.78%，主要系报告期内美国新增购买土地，在国外土地是具有永久使用权属于固定资产；
- 6、在建工程期末余额为25,222.46万元，同比增长12242.21%，同时，其他非流动资产的期末余额为171.79万元，同比减少95.79%，主要系报告期内投入建设马来项目的款项转入在建工程；

7、使用权资产期末余额为209.80万元，同比增长75.38%，主要系报告期内新增房屋租赁办公；

8、商誉期末余额为717.48万元，同比增长100%，主要是报告期内收购瑞士LIMEX公司。

(二) 主要负债和股东权益情况

单位：人民币万元

项目	2023.12.31	2022.12.31	增长额	同比增长率
	金额	金额		
流动负债：				
短期借款	17,376.69	2,510.95	14,865.73	592.04%
应付票据	14,056.38	17,271.04	-3,214.66	-18.61%
应付账款	32,599.65	22,680.01	9,919.64	43.74%
合同负债	723.78	785.29	-61.51	-7.83%
应付职工薪酬	2,363.79	2,450.99	-87.20	-3.56%
应交税费	2,279.82	321.90	1,957.92	608.24%
其他应付款	1,998.43	390.56	1,607.87	411.68%
一年内到期的非流动负债	326.67	251.63	75.04	29.82%
其他流动负债	4.22	6.32	-2.10	-33.26%
流动负债合计	71,729.42	46,668.69	25,060.72	53.70%
非流动负债：				
长期借款	5,401.24	5,487.73	-86.49	-1.58%
租赁负债	67.60	54.40	13.20	24.27%
预计负债	3,744.78	4,343.00	-598.22	-13.77%
递延收益	1,007.35	1,133.27	-125.92	-11.11%
递延所得税负债	833.43	952.73	-119.29	-12.52%
非流动负债合计	11,054.41	11,971.13	-916.72	-7.66%
负债合计	82,783.82	58,639.82	24,144.00	41.17%
所有者权益：				
股本	18,260.77	18,260.77	0.00	0.00%
资本公积	91,080.60	91,080.60	0.00	0.00%
其他综合收益	-1,576.97	-1,205.46	-371.52	-30.82%
盈余公积	7,031.91	5,201.98	1,829.94	35.18%
未分配利润	34,561.89	31,687.93	2,873.96	9.07%
归属于母公司所有者权益合计	149,358.20	145,025.81	4,332.38	2.99%
所有者权益合计	149,358.20	145,025.81	4,332.38	2.99%
负债和所有者权益总计	232,142.02	203,665.63	28,476.38	13.98%

2023年末负债总额为82,783.82万元，较期初增加24,144.00万元，增幅41.17%。其中：流动负债为71,729.42万元，较期初增长25,060.72万元，增长53.7%；非流动负债为11,054.41万元，较期初减少916.72万元，下降7.66%。

2023年末归属于母公司所有者权益总额为149,358.20万元，较期初增加4,332.38万元，增幅 2.99%。

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、短期借款期末余额17,376.69万元，同比增加 592.04%，主要系报告期内日常流动经营资金需求增加；

2、应付账款期末余额32,599.65万元，同比增加43.74%，主要是原料采购量增加；

3、应交税费期末余额为2,279.82万元，同比上升608.24%，主要系在报告期内境外子公司净利润水平增加，应付企业所得税增多；

4、其他应付款期末余额为1,998.43万元，同比上升411.68%，主要系报告期内获取的招投标保证金增加较多；

5、其他综合收益期末余额-1,576.97万元，同比下降30.82%，主要是报告期内汇率变动，外币财务报表折算差额减少；

6、盈余公积期末余额为7,031.91万元，同比上升35.18%，主要系报告期内按净利润同比上涨。

三、2023 年经营成果情况

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
一、营业总收入	121,612.11	128,375.60	-5.27%
二、营业总成本	101,408.63	112,302.65	-9.70%
其中：营业成本	78,103.71	90,068.40	-13.28%
税金及附加	786.42	686.57	14.54%
销售费用	14,426.36	13,499.03	6.87%
管理费用	5,207.26	5,251.01	-0.83%
研发费用	6,724.70	5,254.54	27.98%
财务费用	-3,839.82	-2,456.89	-56.29%
加：其他收益	330.36	979.72	-66.28%
投资收益	1,326.09	2,113.03	-37.24%
信用减值损失	17.87	38.14	-53.15%
资产减值损失	-648.68	-1,115.18	-41.83%
资产处置收益	2.43	-	
三、营业利润	21,231.55	18,088.66	17.37%
加：营业外收入	4.93	13.93	-64.58%
减：营业外支出	56.19	144.52	-61.12%
四、利润总额	21,180.29	17,958.06	17.94%
减：所得税费用	3,693.86	1,830.88	101.75%
五、净利润	17,486.43	16,127.18	8.43%

2023年度，公司实现营业收入121,612.11万元，较2022年营业收入128,375.60元,下降5.27%，净利润17,486.43元，同比增加5.44%。

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、报告期内，财务费用发生额为-3,839.82万元，同比下降56.29%，主要系美元定期存款利息收入增加所致；

2、报告期内，其他收益发生额为330.36万元，同比下降66.28%,主要系2023年度获得的政府补助减少所致；

3、报告期内，投资收益发生额为1,326.09元，同比下降37.24%，主要系减少结构性存款产品购买所致；

4、报告期内，所得税费用为3,693.86万元，同比上升101.75%，主要系境外公司所得税费用增加所致。

四、2023年现金流量变动情况

单位：人民币万元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	133,729.34	148,066.12	-9.68%
经营活动现金流出小计	107,976.22	133,828.33	-19.32%
经营活动产生的现金流量净额	25,753.12	14,237.78	80.88%
投资活动现金流入小计	138,859.35	169,141.91	-17.90%
投资活动现金流出小计	139,548.01	200,981.76	-30.57%
投资活动产生的现金流量净额	-688.66	-31,839.84	-97.84%
筹资活动现金流入小计	35,780.79	99,963.17	-64.21%
筹资活动现金流出小计	35,252.65	18,231.58	93.36%
筹资活动产生的现金流量净额	528.14	81,731.60	-99.35%
现金及现金等价物净增加额	26,671.79	64,680.81	-58.76%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、经营活动产生的现金流量净额同比上升80.88%，主要系本期供应链管理效率提升所致；

2、投资活动产生的现金流量净额同比下降97.84%，主要系南通欧圣和马来西亚项目投资放缓所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比下降99.35%，主要系上年度上市收到募集资金所致。

苏州欧圣电气股份有限公司

董事会

2024年4月17日