

上海科泰电源股份有限公司

2023年度财务决算报告

2023年上海科泰电源股份有限公司（以下简称“公司”）在董事会和经营管理层的带领下，公司经营持续发展。现根据过去一年公司经营情况和财务状况，将2023年度公司财务决算情况报告如下：

一、2023年度公司财务报表的审计情况

公司2023年度财务报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了编号为【大华审字[2024]0011003470】标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：上海科泰电源股份有限公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科泰电源公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务状况、经营成果、现金流量和股东权益情况分析

2023年度公司相关财务状况、经营成果、现金流量和股东权益分析如下：

（一）财务状况分析

1、资产状况

人民币金额：元

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
货币资金	465,937,039.01	402,640,632.02	15.72%
应收票据	5,069,188.09	22,113,426.48	-77.08%
应收账款	381,075,372.49	399,041,962.98	-4.50%
预付账款	12,620,268.47	14,117,040.94	-10.60%
其他应收款	11,578,390.38	15,756,261.17	-26.52%
存货	353,045,519.03	214,080,185.07	64.91%

长期股权投资	84,125,133.07	82,085,518.83	2.48%
其他非流动金融资产	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00%
投资性房地产	87,144,272.26	91,590,451.18	-4.85%
固定资产净额	90,491,751.89	94,427,548.36	-4.17%
使用权资产	17,982,698.60	20,230,535.92	-11.11%
无形资产	14,568,680.27	13,943,355.13	4.48%
长期待摊费用	8,919,073.93	10,164,946.16	-12.26%
总资产	1,681,830,816.14	1,520,815,771.74	10.59%

(1) 报告期末资产总额为 168,183.08 万元，比上年同期增加 16,101.50 万元，增幅 10.59%。其中流动资产为 124,171.51 万元，占总资产 73.83%。

(2) 货币资金期末余额较上年同期增长 15.72%。主要系报告期内销售回款增加所致。

(3) 应收账款期末余额较上年同期下降 4.50%，主要系报告期较上年同期销售回款增加所致。应收账款期末余额中账龄在一年内的占比为 63.35%。

(4) 存货期末余额与上年同比增长 64.91%，主要系报告期内备货增加所致。

(5) 非流动资产期末余额为 44,011.57 万元，较上年同期下降 1.13%。

2、负债状况

人民币金额：元

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
短期借款	85,570,746.55	133,972,403.35	-36.13%
应付票据	96,140,740.11	71,839,399.77	33.83%
应付账款	465,656,306.81	264,210,555.82	76.24%
合同负债	53,816,187.41	73,426,333.48	-26.71%

应交税费	10,794,776.38	7,528,819.74	43.38%
其他应付款	7,590,988.54	17,076,024.90	-55.55%
流动负债	750,479,816.00	612,078,437.48	22.61%
租赁负债	18,300,835.26	20,290,099.26	-9.80%
负债总额	839,350,866.39	712,343,461.08	17.83%

报告期末负债总额为 83,935.09 万元，增长幅度为 17.83%。流动负债增加幅度 22.61%，负债总额增长主要是由于流动负债增长所致。流动负债增加主要系应付账款、应付票据、应交税费增加所致。

（二）经营成果分析

人民币金额：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度
营业收入	1,092,800,634.73	875,203,677.91	24.86%
销售费用	36,072,591.78	33,071,622.58	9.07%
管理费用	62,058,309.20	56,279,283.76	10.27%
研发费用	32,976,523.99	28,746,639.74	14.71%
财务费用	6,674,202.66	11,003,151.33	-39.34%
投资收益	4,770,040.15	6,110,523.15	-21.94%
信用减值损失	17,641,138.01	21,600,690.88	-18.33%
资产减值损失	-2,934,529.33	2,812,070.58	-204.35%
资产处置收益	-240,890.14	-69,098.52	-248.62%
营业利润	35,699,905.91	32,094,740.98	11.23%
利润总额	35,698,572.02	32,273,780.28	10.61%
归属于上市公司股东的净利润	32,272,283.66	28,892,826.37	11.70%
基本每股收益	0.1009	0.0903	11.74%

1、营业收入及利润

报告期公司营业收入为 109,280.06 万元，较上年同期增长 24.86%，营业收入主要来自于母公司的营业收入；归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 11.70%。

2、期间费用

(1) 报告期销售费用为 3,607.26 万元,较上年同期增长 9.07%。

(2) 报告期管理费用为 6,205.83 万元,较上年同期增长 10.27%。

(3) 报告期研发费用为 3,297.65 万元,较上年同期增长 14.71%。

(4) 报告期财务费用为 667.42 万元,较上年同期下降 39.34%。

3、盈利水平

报告期公司归属于上市公司股东的净利润为 3,227.23 万元,主要系报告期内营业收入增长,以及 2 年以上应收账款坏账准备转回增加所致。

(三) 现金流量分析

人民币金额: 元

项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,248,935,387.15	1,029,427,388.76	21.32%
经营活动现金流出小计	1,121,431,655.30	971,886,572.47	15.39%
经营活动产生的现金流量净额	127,503,731.85	57,540,816.29	121.59%
投资活动现金流入小计	3,002,208.48	43,973,198.82	-93.17%
投资活动现金流出小计	7,865,145.22	120,042,797.49	-93.45%
投资活动产生的现金流量净额	-4,862,936.74	-76,069,598.67	93.61%
筹资现金流入小计	147,670,156.30	179,441,449.90	-17.71%
筹资现金流出小计	209,408,100.05	195,029,203.58	7.37%
筹资产生的现金流量净额	-61,737,943.75	-15,587,753.68	-296.07%
现金及现金等价物净增加额	63,484,760.73	-26,385,309.24	340.61%

1、经营活动现金流量。

报告期经营活动产生的现金流量净额为 12,750.37 万元,较上年同期增长 121.59%,主要系报告期内销售回款增加所致。

2、投资活动现金流量

投资活动产生的现金流量净额为-486.29 万元,较上年同期增长

93.61%，主要系报告期内对外投资减少所致。

3、筹资活动现金流量

报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-6,173.79万元，较上年同期下降296.07%，主要系报告期内筹资活动流入的现金减少所致。

(四) 股东权益分析

人民币金额：元

项目	报告期末	报告期初	变动幅度
股本	320,000,000.00	320,000,000.00	0.00%
资本公积	488,937,301.74	488,937,301.74	0.00%
盈余公积	35,820,049.45	35,820,049.45	0.00%
未分配利润	-20,743,028.46	-53,015,312.12	60.87%
少数股东权益	7,396,404.21	8,787,658.56	-15.83%
股东权益	842,479,949.75	808,472,310.66	4.21%

报告期末股东权益（净资产）总额为84,247.99万元，其中股本为32,000万元、资本公积为48,893.73万元，盈余公积3,582.00万元，未分配利润为-2,074.30万元。报告期末股东权益较上年同期增长4.21%。

三、主要财务指标分析

项目	财务指标	本年	上年
盈利能力	基本每股收益（元/股）	0.10	0.09
	加权平均净资产收益率（%）	3.96%	3.71%
	每股净资产（元/股）	2.61	2.50
偿债能力	资产负债率（%）	49.91%	46.84%
	流动比率（倍）	1.65	1.76
	速动比率（倍）	1.18	1.41
营运能力	应收账款周转率（次/年）	2.71	2.26
	存货周转率（次/年）	3.33	3.73

现金流量	每股经营活动产生的净现金流量(元/股)	0.40	0.18
	每股净现金流量(元/股)	0.20	-0.08

(一)、盈利能力分析

公司加权平均净资产收益率较上年同期增长 0.25%，主要系报告期内公司盈利增加所致。

(二)、偿债能力分析

报告期内流动比率和速动比率均比上年同期略有下降；公司资产负债率低；短期偿债能力强。

(三)、营运能力分析

1、公司的应收账款周转率比上年同期略有增长，账龄在一年内的应收账款占应收账款余额的 63.35%，账龄较短，增强了偿债能力，且风险较小。符合公司所处行业的经营特点、结算方式以及公司的信用政策。

2、存货周转率与上年同期相比有所下降，主要系报告期内公司原材料备货增加所致。

上海科泰电源股份有限公司董事会

2024 年 4 月 16 日