

## 广东日丰电缆股份有限公司

### 2023 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东日丰电缆股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报表经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。审计机构认为：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，公允反映了日丰股份 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。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

#### 一、主要会计数据及财务指标变动情况：

金额单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比变动
营业收入（万元）	376,502.92	352,607.40	6.78%
归属于母公司股东的净利润（万元）	14,645.93	8,387.45	74.62%
归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	14,650.75	8,561.02	71.13%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	27,190.90	33,607.00	-19.09%
基本每股收益（元/股）	0.42	0.27	55.56%
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.27	55.56%
加权平均净资产收益率	8.92%	6.62%	2.30%
总资产（万元）	310,768.67	287,112.21	8.24%
归属于上市公司股东的净资产（万元）	175,409.39	133,419.91	31.47%

#### 二、主要会计数据及财务指标变动情况

##### （一）资产、负债和净资产情况

##### 1、资产构成变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 310,768.67 万元，主要构成及变动情况如下：

金额单位：万元

项目	2023 年末金额	2022 年末金额	增减变动
货币资金	36,121.61	31,828.49	13.49%
应收票据	1,364.88	1,380.12	-1.10%
应收账款	104,046.03	88,117.02	18.08%
应收账款融资	35,801.62	49,085.00	-27.06%
预付款项	1,734.38	1,125.14	54.15%
其他应收款	1,510.26	1,272.82	18.65%
存货	37,250.74	38,935.15	-4.33%
其他流动资产	2,039.19	1,642.63	24.14%
流动资产合计	219,922.88	213,464.58	3.03%
固定资产	44,579.60	35,902.64	24.17%
在建工程	20,425.35	10,354.94	97.25%
无形资产	17,333.47	18,120.05	-4.34%
使用权资产	1,971.48	2,317.81	-14.94%
商誉	4,421.53	4,421.53	0
递延所得税资产	836.02	1,172.24	-28.68%
其他非流动资产	43.06	368.07	-88.30%
非流动资产合计	90,845.80	73,647.63	23.35%
资产总计	310,768.67	287,112.21	8.24%

主要变动原因：

(1)货币资金：2023 年末，公司货币资金 36,121.61 万元，比上年同期上升 13.49%，主要是销售增加影响所致。

(2)应收账款：2023 年应收账款 104,046.03 万元，比上年同期上升 18.08%，主要是销售的增长及部份客户的账期延长所致。

(3)应收账款融资：2023 年应收账款融资 35,801.62 万元，比上年同期下降 27.06%，主要是票据周转加快，贴现增加所致。

(4)预付账款：2023 年末预付款项 1,734.38 万元，比上年同期上升 54.15%，主要是 2023 年增加一笔预付铜杆材料款所致。

(5)其他应收款：2023 年末其他应收款 1,510.26 万元，比上年同期增加 18.65%，主要是 2023 年年末增加出口退税的其他应收款所致。

(6) 其他流动资产：2023 年末，公司其他流动资产 2,039.19 万元，比上年同期上升 24.14%，主要是增加待抵扣的增值税。

(7) 固定资产：2023 年末，公司固定资产 44,579.60 万元，比上年同期上升 24.17%，主要是公司扩大产能新增生产设备与增加工程转固所致。

(8) 在建工程：2023 年末，公司在建工程 20,425.35 万元，比上年同期上升 97.25%，主要是增加隆昌项目基建投入及江门工厂基建的投入所致。

(9) 递延所得税资产：2023 年末，公司递延所得税资产 836.02 万元，比上年同期下降 28.68%，主要是减少可抵扣亏损额及税率变动影响所致。

(10) 其他非流动资产：2023 年末其他非流动资产 43.06 万元，比上年同期下降 88.30%，主要是减少预付固定资产未到货所致。

## 2、负债构成及变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额为 134,371.90 万元，主要构成及变动情况如下：

金额单位：万元

项目	2023 年末金额	2022 年末金额	增减变动
短期借款	31,043.54	27,774.41	11.77%
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	不适用	不适用	不适用
应付票据	43,139.56	37,581.34	14.79%
应付账款	28,902.99	25,469.60	13.48%
合同负债	698.87	1,299.12	-46.20%
应付职工薪酬	3,177.89	3,024.20	5.08%
应交税费	530.44	1,154.77	-54.07%
其他应付款	1,164.11	1,815.81	-35.89%
一年内到期的非流动负债	13,985.25	4,064.84	244.05%
流动负债合计	122,689.46	102,210.62	20.04%
递延收益	1,664.30	1,852.16	-10.14%
长期借款	8,394.24	17,450.00	-51.90%
应付债券	0	29,369.48	-100.00%
租赁负债	1,220.06	1,308.06	-6.73%
非流动负债合计	11,682.41	50,233.24	-76.74%
负债合计	134,371.87	152,443.86	-11.85%

主要变动原因：

(1)短期借款:2023年末公司短期借款较上年末增加3,269.13万元,上升11.77%,主要是业务增加导致资金需求增加所致。

(2)应付票据:2023年末公司应付票据较上年末增加5,558.22万元,上升14.79%,主要是业务增加导致资金需求增加所致。

(3)合同负债:2023年末公司合同负债较上年末减少600.25万元,下降46.20%,主要减少客户预收货款所致。

(4)应交税费:2023年末公司应交税费较上年末减少624.33万元,下降54.07%,主要是减少增值税所致。

(5)其他应付款:2023年末公司其他应付款较上年减少651.7万元,下降35.89%,主要是减少限制性股票回购义务导致。

(6)一年内到期的非流动负债:2023年末公司一年内到期的非流动负债较上年增加9,920.41万元,同比增加244.05%,主要是一年内借款到期导致。

(7)长期借款:2023年末公司长期借款较上年减少9,055.76万元,下降51.90%,主要是中长期借款在一年内到期重分类所致。

(8)应付债券:2023年末公司应付债券较上年减少29,369.48万元,下降100%,主要是可转债全部转股导致。

### 3、净资产

截止2023年12月31日,归属于上市公司股东的净资产176,592.64万元,比上年同期上升31.13%,主要原因系当期增加净利润及可转债转股导致。

#### (二)经营成果

2023年度公司实际营业总收入376,502.92万元,比上年同期上升6.78%,净利润14,650.75万元,比上年同期上升74.62%。

金额单位:万元

项目	2023年度	2022年度	增减变动
营业收入	376,502.92	352,607.40	6.78%
营业成本	330,685.80	311,350.37	6.21%
销售费用	5,072.20	4,813.21	5.38%
管理费用	10,490.10	10,175.23	3.09%
研发费用	12,268.14	11,850.22	3.53%
财务费用	1,170.26	2,984.11	-60.78%
归属于母公司股东的净利润	14,645.93	8,387.45	74.62%

主要变动原因:

(1) 2023 年度，公司营业收入 376,502.92 万元,较上年度增加 23,895.52 万元，比去年同期上升 6.78%，主要是公司业务量的增长所致。

(2) 2023 年度，公司营业成本 330,685.80 万元,较上年度增加 19,335.43 万元，比去年同期上升 6.21%，主要是公司业务量的增长所致。

(3) 2023 年度，公司销售费用 5,072.20 万元,较上年度增加 258.99 万元，比去年同期上升 5.38%，主要是销售增长导致销售提成增长、出口费用、检测费等增长所致。

(4) 2023 年度，公司管理费用 10,490.10 万元,较上年度增加 314.87 万元，比去年同期上升 3.09%，主要是公司业务量增长所致。

(5) 2023 年度，公司研发费用 12,268.14 万元，较上年度增加 417.92 万元，比去年同期上升 12.65%，主要是公司研发费用的投入增加。

(6) 2023 年度，公司财务费用 1,170.26 万元，较上年度下降 1,813.85 万元，比去年同期下降 60.78%,主要是可转债转股同比减少利息费所致。

### (三) 现金流量情况

金额单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	354,112.49	302,000.78	17.26%
经营活动现金流出小计	326,921.59	268,393.78	21.81%
经营活动产生的现金流量净额	27,190.90	33,607.00	-19.09%
投资活动现金流入小计	6,681.90	17,587.19	-62.01%
投资活动现金流出小计	21,070.08	27,410.31	-23.13%
投资活动产生的现金流量净额	-14,388.18	-9,823.12	46.47%
筹资活动现金流入小计	40,119.00	37,350.00	7.41%
筹资活动现金流出小计	41,719.91	64,309.90	-35.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,600.91	-26,959.90	-94.06%
现金及现金等价物净增加额	11,524.08	-2,039.22	665.12%

主要变动原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 19.09%，主要原因是公司业务量增加导致现金流增加,导致本期经营活动现金流量净额增加；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 46.47%，主要原因是本期收回理财产品本金较去年同期收回本金减少所致投资活动流入下降 62.01%，导致投资活

动的现金流量净额增加 46.47%;

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 94.06%，主要原因是去年同期用票据融资方式增加而流贷融资减少的原因导致筹资活动净额-26,959.9 万元,而当期持续保持此融资模式导致本期筹资活动现金流量净额减少。

(4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 665.12%，主要原因是去年同筹资活动净额-26,959.9 万元,影响去年同期现金及现金等价物净增加额,导致本期现金及现金等价物净增加额上升 665.12%。

广东日丰电缆股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日