

上海新时达电气股份有限公司

2023 年度财务决算报告

上海新时达电气股份有限公司（以下简称“公司”）严格按照会计准则、法律法规要求进行财务核算，2023 年度财务报表已经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了立信中联审字[2024]D-0010 号标准无保留意见的审计报告。现将 2023 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、主要经济指标完成情况及经营业绩

财务指标	2023 年	2022 年	同比增减
营业收入（万元）	338,745.31	309,729.60	9.37%
综合毛利率（%）	18.05%	17.41%	0.64%
营业利润（万元）	-37,761.57	-100,456.98	62.41%
净利润（万元）	-37,889.94	-105,977.59	64.25%
归属于母公司所有者的净利润（万元）	-37,903.39	-105,701.96	64.14%
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润（万元）	-52,498.29	-104,251.36	49.64%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	16,006.94	-28,897.40	155.39%
资产负债率（%）	64.20%	68.27%	-4.07%
基本每股收益（元/股）	-0.57	-1.61	64.60%
归属于母公司所有者的每股净资产（元/股）	2.32	2.89	-19.72%
加权平均净资产收益率（%）	-22.15%	-43.31%	21.16%

注：本表财务指标系采用公式计算，由于小数保留位数原因，同比增减与交易所报送系统计算的同比增减有差异。

二、经营成果分析

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	增减达到 30% 的原因
营业收入	338,745.31	309,729.60	9.37%	
综合毛利率	18.05%	17.41%	0.64%	
税金及附加	2,026.71	1,349.46	50.19%	注 1
财务费用	5,702.76	8,219.04	-30.62%	注 2
减值损失	41,542.90	85,971.12	-51.68%	注 3

投资收益	13,156.71	763.41	1623.42%	注 4
所得税费用	95.77	3,111.46	-96.92%	
净利润	-37,889.94	-105,977.59	64.25%	

注（1）：主要系收入上升导致的税金及附加增加所致；

注（2）：主要系 2022 年全年计提购买控股子公司少数股权产生的资金占用利息，2023 年仅计提 4 个月，导致财务费用下降；

注（3）：主要系上期确认了较大金额的商誉减值准备及存货减值准备所致；

注（4）：主要系本期确认了处置子公司股权产生的投资收益。

三、财务状况分析

（1）资产构成情况分析

单位：万元

项目	2023 年末	占 2023 年末总资产的比例	2022 年末	同比增减	同比增减达到 30%的原因
货币资金	52,944.44	12.37%	133,080.62	-60.22%	注 1
应收账款	100,949.78	23.59%	80,926.78	24.74%	
应收款项融资	33,205.56	7.76%	39,741.10	-16.45%	
存货	107,915.66	25.22%	150,974.59	-28.52%	
持有待售资产	-	-	32,630.26	-100.00%	注 2
长期股权投资	11,074.38	2.59%	11,298.85	-1.99%	
固定资产	51,617.65	12.06%	53,863.77	-4.17%	
使用权资产	8,865.50	2.07%	3,998.16	121.74%	注 3
无形资产	16,954.70	3.96%	18,765.95	-9.65%	
商誉	11,340.80	2.65%	38,424.64	-70.49%	注 4

注（1）：主要系 2023 年支付股权转让款项所致；

注（2）：系处置子公司股权所致；

注（3）：系将年份较长的租赁确认为使用权资产所致；

注（4）：系本年大额计提商誉减值所致。

（2）负债构成情况分析

单位：万元

项目	2023 年末	占 2023 年末总负债的比例	2022 年末	同比增减	同比增减达到 30%的原因
短期借款	66,036.07	24.04%	155,104.71	-57.42%	注 1
应付票据	6,446.49	2.35%	23,257.27	-72.28%	注 2

应付账款	61,299.42	22.31%	58,087.26	5.53%	
合同负债	45,586.34	16.59%	35,520.80	28.34%	
应付职工薪酬	7,389.30	2.69%	8,309.12	-11.07%	
应交税费	6,546.89	2.38%	4,580.07	42.94%	注 3
其他应付款	13,228.91	4.82%	32,874.58	-59.76%	注 4
一年内到期的非流动负债	2,526.43	0.92%	75,260.66	-96.64%	注 5
长期借款	51,358.00	18.69%	0.00	-	注 6
租赁负债	7,740.62	2.82%	3,067.24	152.36%	注 7

注（1）：主要系公司结合实际经营情况归还多余借款所致；

注（2）：2023 年回款大幅度回升，现金流有所改善，本期开出汇票金额大幅降低所致；

注（3）：系本年收入增加导致的期末应缴税额增加；

注（4）：主要系将 2022 年度收到的股权转让款从其他应收款转为投资收益所致；

注（5）：主要系 2023 年支付股权转让款所致；

注（6）：主要为公司改变筹资安排所致；

注（7）：将年份较长的租赁确认为租赁负债所致。

四、现金流量分析

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	同比增减	2021 年
经营活动现金流入	287,467.31	291,104.97	-1.25%	382,439.17
经营活动现金流出	271,460.37	320,002.37	-15.17%	365,789.35
一、经营活动产生的现金流量净额	16,006.94	-28,897.40	155.39%	16,649.83
投资活动现金流入	30,259.31	35,876.42	-15.66%	72,334.63
投资活动现金流出	3,233.39	8,072.56	-59.95%	74,255.34
二、投资活动产生的现金流量净额	27,025.92	27,803.85	-2.80%	-1,920.71
筹资活动现金流入	179,890.28	180,742.45	-0.47%	131,282.43
筹资活动现金流出	300,009.33	163,448.90	83.55%	146,509.01
三、筹资活动产生的现金流量净额	-120,119.05	17,293.55	-794.59%	-15,226.58
四、现金及现金等价物净增加额	-77,091.12	16,426.65	-569.31%	-722.90

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额变动，主要系主要系本报告期回笼销售款项，降库存减少存货采购影响所致；

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额变动，主要系收回的定期存款金额变动影响所致；

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额变动，主要系偿还银行借款，购买少数股东权益影响所致。