

# 北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2023年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司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。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司实现营业收入112,339.23万元，较上年同期降低1.88%；归属于上市公司股东的净利润6,709.53万元，较上年同期增长7.67%。扣除非经常性损益归属于上市公司股东的净利润6,014.88万元，同比增长7.64%。经营活动产生的现金流量净额为4,913.45万元，同比降低62.31%。

### 一、2023年度主要财务指标

主要财务指标	2023年度末	2022年度末	增减比例
基本每股收益（元/股）	0.11	0.11	0.00%
加权平均净资产收益率	3.02%	2.84%	0.18%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	0.22	-63.64%
应收账款周转率	1.00	1.11	-9.91%
存货周转率	3.19	3.58	-10.89%
流动比率	2.29	2.56	-10.55%
速动比率	2.04	2.30	-11.30%
资产负债率	29.77%	26.38%	3.39%

#### 盈利能力指标：

1、报告期内公司围绕战略目标继续夯实主业，持续加大研发投入和提升研发创新能力，加强成本管控，加大长账龄款项催收力度，不断提质增效，较好的落实了全年经营计划，实现了归属于上市公司股东净利润的稳中有升。

#### 营运能力指标：

2、报告期公司的每股经营活动产生的现金流量净额为0.08元/股，同比降低63.64%，主要原因为报告期内支付“阶段性税费缓缴政策”到期的税款及“阶段

性缓缴社会保险费”增加所致。

3、报告期公司的应收账款周转率为1.00，同比降低9.91%，主要原因为个别项目的结算周期延长所致。

4、报告期内公司的存货周转率为3.19，同比降低10.89%，主要原因为在手订单增加导致备货增加所致。

#### 偿债能力指标：

5、报告期公司的流动比率为2.29，同比降低10.55%，主要原因为报告期内公司充分利用财务杠杆，短期借款增加所致。

6、报告期公司资产负债率为29.77%，同比增加3.39%，主要原因为报告期内公司充分利用财务杠杆，短期借款增加所致。

## 二、2023年末公司资产负债状况

### （一）资产状况

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	增减金额	增减比例
货币资金	495,864,758.79	498,447,534.51	-2,582,775.72	-0.52%
交易性金融资产	0.00	20,000,000.00	-20,000,000.00	-100.00%
应收票据	88,739,443.51	79,495,043.31	9,244,400.20	11.63%
应收账款	1,182,951,622.83	1,070,716,725.01	112,234,897.82	10.48%
应收款项融资	19,765,069.28	22,247,321.42	-2,482,252.14	-11.16%
预付款项	42,199,020.82	44,119,393.75	-1,920,372.93	-4.35%
其他应收款	35,862,503.83	44,110,821.95	-8,248,318.12	-18.70%
存货	228,558,584.49	193,685,451.96	34,873,132.53	18.01%
其他流动资产	1,794,613.43	1,299,151.16	495,462.27	38.14%
流动资产合计	2,095,735,616.98	1,974,121,443.07	121,614,173.91	6.16%
长期股权投资	54,776,161.15	55,027,453.29	-251,292.14	-0.46%
其他权益工具投资	101,931,594.11	132,551,661.92	-30,620,067.81	-23.10%
固定资产	181,044,831.01	161,789,267.73	19,255,563.28	11.90%
使用权资产	15,906,791.89	20,581,538.85	-4,674,746.96	-22.71%
无形资产	161,399,332.60	168,039,215.75	-6,639,883.15	-3.95%
开发支出	30,916,012.86	13,738,019.08	17,177,993.78	125.04%
商誉	445,042,686.21	445,042,686.21	0.00	0.00%
长期待摊费用	250,000.00	0.00	250,000.00	100.00%
递延所得税资产	79,825,577.43	67,252,688.93	12,572,888.50	18.69%
非流动资产合计	1,071,092,987.26	1,064,022,531.76	7,070,455.50	0.66%

资产总计	3,166,828,604.24	3,038,143,974.83	128,684,629.41	4.24%
------	------------------	------------------	----------------	-------

1、交易性金融资产年末余额为0.00万元，比年初余额降低100.00%，主要原因为报告期末公司无持有的未到期的银行理财产品所致。

2、其他流动资产年末余额为179.46万元，比年初余额增长38.14%，主要原因为报告期末公司待抵扣及待认证进项税增加所致。

3、开发支出年末余额为3,091.60万元，比年初余额增长125.04%，主要原因为报告期内提升研发创新能力，持续加大研发投入所致。

4、长期待摊费用年末余额为25.00万元，比年初余额增长100.00%，主要原因为报告期末子公司对办公场所装修改造费用增加所致。

## （二）负债及所有者权益状况

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	增减金额	增减比例
短期借款	286,364,001.26	199,324,020.58	87,039,980.68	43.67%
应付票据	32,144,528.62	20,158,834.83	11,985,693.79	59.46%
应付账款	410,328,484.19	336,265,408.30	74,063,075.89	22.03%
合同负债	59,304,592.85	52,110,569.44	7,194,023.41	13.81%
应付职工薪酬	33,616,236.39	32,034,066.22	1,582,170.17	4.94%
应交税费	27,615,942.80	65,206,153.67	-37,590,210.87	-57.65%
其他应付款	10,792,567.98	12,123,335.29	-1,330,767.31	-10.98%
一年内到期的非流动负债	5,626,850.44	8,661,054.64	-3,034,204.20	-35.03%
其他流动负债	48,859,918.48	46,611,141.71	2,248,776.77	4.82%
流动负债合计	914,653,123.01	772,494,584.68	142,158,538.33	18.40%
租赁负债	10,587,985.65	12,503,932.02	-1,915,946.37	-15.32%
递延收益	13,852,800.70	11,394,920.63	2,457,880.07	21.57%
递延所得税负债	3,690,527.90	4,980,389.39	-1,289,861.49	-25.90%
非流动负债合计	28,131,314.25	28,879,242.04	-747,927.79	-2.59%
负债合计	942,784,437.26	801,373,826.72	141,410,610.54	17.65%
股本	593,718,564.00	593,718,564.00	0.00	0.00%
资本公积	734,000,519.51	711,563,601.17	22,436,918.34	3.15%
库存股	32,382,417.92	7,175,342.00	25,207,075.92	351.30%
其他综合收益	-77,804,451.64	-29,978,768.21	-47,825,683.43	-159.53%
盈余公积	82,391,562.76	77,056,024.47	5,335,538.29	6.92%
未分配利润	919,348,349.23	887,537,496.54	31,810,852.69	3.58%
归属于母公司股东的所有者权益合计	2,219,272,125.94	2,232,721,575.97	-13,449,450.03	-0.60%
少数股东权益	4,772,041.04	4,048,572.14	723,468.90	17.87%

所有者权益合计	2,224,044,166.98	2,236,770,148.11	-12,725,981.13	-0.57%
负债和所有者权益总计	3,166,828,604.24	3,038,143,974.83	128,684,629.41	4.24%

1、短期借款年末余额为28,636.40万元，比年初余额增长43.67%，主要原因为报告期内公司充分利用财务杠杆，增加贷款规模所致。

2、应付票据年末余额为3,214.45万元，比年初余额增长59.46%，主要原因为报告期末未到期的应付票据增加所致。

3、应交税费年末余额为2,761.59万元，比年初余额降低57.65%，主要原因为报告期内支付“阶段性税费缓缴政策”到期的税款所致。

4、一年内到期的非流动负债年末余额为562.69万元，比年初余额降低35.03%，主要原因为报告期内一年内到期的租赁负债余额减少所致。

5、库存股年末余额为3,238.24万元，比年初余额增长351.30%，主要原因为报告期内公司回购股份增加所致。

6、其他综合收益年末余额为-7,780.45万元，比年初余额降低159.53%，主要原因为报告期末其他权益工具投资计提的减值损失增加所致。

### 三、2023年公司经营情况

单位：元

项目	2023年	2022年	增减金额	增减比例
营业收入	1,123,392,343.80	1,144,950,323.34	-21,557,979.54	-1.88%
营业成本	674,195,303.47	685,362,668.66	-11,167,365.19	-1.63%
税金及附加	8,592,463.56	9,299,343.39	-706,879.83	-7.60%
销售费用	124,482,265.46	120,812,875.83	3,669,389.63	3.04%
管理费用	116,433,402.85	101,426,693.08	15,006,709.77	14.80%
研发费用	135,967,515.52	124,089,654.40	11,877,861.12	9.57%
财务费用	4,805,865.73	6,871,099.62	-2,065,233.89	-30.06%
其他收益	37,931,716.73	21,267,544.72	16,664,172.01	78.35%
投资收益	1,743,634.01	4,517,668.47	-2,774,034.46	-61.40%
信用减值损失	-30,736,973.51	-60,957,891.74	30,220,918.23	-49.58%
资产减值损失	0.00	-6,727,400.00	6,727,400.00	-100.00%
营业利润	67,853,904.44	55,187,909.81	12,665,994.63	22.95%
营业外收入	396,220.74	2,460,312.34	-2,064,091.60	-83.90%
营业外支出	497,346.89	766,265.60	-268,918.71	-35.09%
利润总额	67,752,778.29	56,881,956.55	10,870,821.74	19.11%
所得税费用	4,329,030.41	-4,137,067.42	8,466,097.83	204.64%
净利润	63,423,747.88	61,019,023.97	2,404,723.91	3.94%

归属于母公司所有者的净利润	67,095,278.98	62,318,270.28	4,777,008.70	7.67%
少数股东损益	-3,671,531.10	-1,299,246.31	-2,372,284.79	-182.59%

1、财务费用本年发生额为480.59万元，比上年同期降低30.06%，主要原因为报告期内利息费用减少所致。

2、其他收益本年发生额为3,793.17万元，比上年同期增长78.35%，主要原因为报告期内收到的增值税退税返还增加所致。

3、投资收益本年发生额为174.36万元，比上年同期降低61.40%，主要原因为报告期内收到参股公司分红款及理财收益减少所致。

4、信用减值损失本年发生额为-3,073.70万元，比上年同期降低49.58%，主要原因为报告期内应收款项计提坏账准备减少所致。

5、资产减值损失本年发生额为0.00万元，比上年同期降低100.00%，主要原因为上年同期计提商誉减值准备所致。

6、所得税费用本年发生额为432.90万元，比上年同期增长204.64%，主要原因为报告期内递延所得税费用增长所致。

7、少数股东损益本年发生额为-367.15万元，比上年同期降低182.59%，主要原因为报告期内控股子公司亏损增加所致。

#### 四、2023年度现金流量情况

单位：元

项目	2023年	2022年	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	49,134,542.01	130,348,344.44	-62.31%
投资活动产生的现金流量净额	-62,835,145.71	-2,963,109.21	-2020.58%
筹资活动产生的现金流量净额	20,410,867.25	-173,260,228.00	111.78%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,234.75	110,628.22	-79.90%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年降低62.31%，主要原因为报告期内支付“阶段性税费缓缴政策”到期的税款及“阶段性缓缴社会保险费”增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年降低2020.58%，主要原因为报告期内子公司购置办公场所及赎回的理财产品减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年增长111.78%，主要原因为报告期内公司偿还贷款同比减少所致。

4、汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年降低79.90%，主要原因为外

币汇率波动所致。

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

2024年4月19日