

## 新华都特种电气股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

新华都特种电气股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表及附注已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众环审字(2024)0204249 号标准无保留意见的审计报告。现将审计后的公司 2023 年度财务状况、经营成果及现金流量报告如下（以下数据若无特别说明单位均为人民币元）：

## 一、2023 年度主要会计数据和财务指标

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增 减	2021 年
营业收入	448,170,433.99	451,839,449.07	-0.81%	407,994,883.97
归属于母公司股东的净利润	69,362,119.01	97,541,986.39	-28.89%	84,294,160.97
归属于母公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	57,608,502.13	85,429,187.14	-32.57%	75,176,727.75
经营活动产生的现金流量净 额	47,535,410.74	38,416,322.79	23.74%	57,619,459.47
基本每股收益（元/股）	0.19	0.43	-55.81%	0.45
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.43	-55.81%	0.45
加权平均净资产收益率	4.37%	7.60%	减少 3.23 百分 点	11.75%
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年 末增减	2021 年末
资产总额	1,668,517,980.02	1,672,160,415.51	-0.22%	857,740,922.44
归属于母公司股东的净资产	1,595,641,229.82	1,561,374,979.81	2.19%	759,914,713.04

本报告期内，公司实现营业收入 44,817.04 万元，较上年同期下降 0.81%；归属于母公司股东的净利润 6,936.21 万元，较上年同期下降 28.89%，主要系报告期内公司加速拓展储能等新能源市场、开发新客户，研发投入、人工管理费用同比增加所致。

## 二、财务状况

## （一）报告期内公司主要资产情况

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动
货币资金	430,357,360.80	581,612,138.07	-26.01%

交易性金融资产	60,123,945.21	48,693,271.23	23.47%
应收票据	84,128,154.29	162,300,102.58	-48.17%
应收账款	280,741,511.52	227,295,209.82	23.51%
预付款项	30,286,701.49	29,292,035.50	3.40%
其他应收款	2,793,221.16	1,667,976.81	67.46%
存货	67,390,720.39	63,531,575.38	6.07%
其他流动资产	360,328,812.75	326,891,430.63	10.23%
<b>流动资产合计</b>	<b>1,316,150,427.61</b>	<b>1,441,283,740.02</b>	<b>-8.68%</b>
其他债权投资	30,965,250.00	0	100.00%
长期股权投资	59,516,790.31	0	100.00%
其他非流动金融资产	43,081,289.02	19,900,543.91	116.48%
投资性房地产	1,429,479.86	1,683,115.10	-15.07%
固定资产	145,853,674.63	156,308,424.81	-6.69%
在建工程	3,273,657.04	0	100.00%
使用权资产	11,379,290.79	0	100.00%
无形资产	41,484,641.19	43,033,047.09	-3.60%
长期待摊费用	3,708,019.88	5,492,871.68	-32.49%
递延所得税资产	11,675,459.69	4,458,672.90	161.86%
<b>非流动资产合计</b>	<b>352,367,552.41</b>	<b>230,876,675.49</b>	<b>52.62%</b>
<b>资产总计</b>	<b>1,668,517,980.02</b>	<b>1,672,160,415.51</b>	<b>-0.22%</b>

1. 货币资金期末金额较期初金额减少 26.01%，主要系本报告期理财增加及对外投资增加所致。

2. 交易性金融资产期末金额较期初金额增加 23.47%，主要系本报告期理财增加所致。

3. 应收票据期末金额较期初金额减少 48.17%，主要系本报告期承兑汇票到期兑付所致。

4. 应收账款期末金额较期初金额增加 23.51%，主要系本报告期部分客户结算延期回款减少所致。

5. 其他应收款期末金额较期初金额增加 67.46%，主要系本报告期新增控股子公司华储电气厂房及办公楼租赁保证金增加所致。

6. 其他债权投资期末金额较期初金额增加 100%，主要系本报告期银行大额存单增加所

致。

7. 长期股权投资期末金额较期初金额增加 100%，主要系本报告期新增参股公司深圳为方所致。

8. 其他非流动金融资产期末金额较期初金额增加 116.48%，主要系本报告期新增与专业机构共同投资所致。

9. 在建工程期末金额较期初金额增加 100%，主要系本报告期末部分设备安装调试未完成所致。

10. 使用权资产期末金额较期初金额增加 100%，主要系本报告期新增控股子公司华储电气厂房及办公楼租赁所致。

11. 递延所得税资产期末金额较期初金额增加 161.86%，主要系信用减值准备、租赁负债、未弥补亏损等对应的递延所得税影响所致。

## （二）报告期公司主要负债情况

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动
应付票据	0	34,198,940.20	-100.00%
应付账款	42,210,299.39	46,426,682.83	-9.08%
预收款项	181,510.42	184,110.42	-1.41%
合同负债	4,676,580.38	6,817,536.77	-31.40%
应付职工薪酬	7,314,552.88	6,053,312.50	20.84%
应交税费	1,378,327.97	15,563,155.74	-91.14%
其他应付款	988,245.05	675,143.55	46.38%
一年内到期的非流动负债	2,444,350.25	0	100.00%
其他流动负债	7,340,929.98	866,553.69	747.14%
<b>流动负债合计</b>	<b>66,534,796.32</b>	<b>110,785,435.70</b>	<b>-39.94%</b>
租赁负债	8,541,183.45	0	100.00%
递延所得税负债	60,361.64	0	100.00%
<b>非流动负债合计</b>	<b>8,601,545.09</b>	<b>0</b>	<b>100.00%</b>
<b>负债合计</b>	<b>75,136,341.41</b>	<b>110,785,435.70</b>	<b>-32.18%</b>

1. 应付票据期末金额较期初金额减少 100%，主要系本报告期为供应商支付货款开具银行承兑汇票到期支付所致。

2. 合同负债期末金额较期初金额减少 31.40%，主要系本报告期未执行完毕的合同订单减少所致。

3. 应交税费期末金额较期初金额减少 91.14%，主要系本报告期末未交增值税、企业所得税、城建及附加税较期初减少所致。

4. 其他应付款期末金额较期初金额增加 46.38%，主要系本报告期应付未付的其他款项增加所致。

5. 一年内到期的非流动负债期末金额较期初金额增加 100%，主要系本报告期 1 年内到期的租赁负债增加所致。

6. 其他流动负债期末金额较期初金额增加 747.14%，主要系本报告期已背书不能终止确认应收票据增加所致。

7. 租赁负债期末金额较期初金额增加 100%，主要系本报告期新增控股子公司华储电气厂房及办公楼租赁增加所致。

8. 递延所得税负债期末金额较期初金额数增加 100%，主要系其他非流动金融资产公允价值变动对应的递延所得税影响所致。

### （三）报告期内公司股东权益情况

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动
股本	371,441,055.00	247,627,370.00	50.00%
资本公积	688,202,411.18	812,016,096.18	-15.25%
减：库存股	17,037,772.94	0	100.00%
专项储备	1,752,093.54	0	100.00%
盈余公积	63,545,494.80	62,980,114.20	0.90%
未分配利润	487,737,948.24	438,751,399.43	11.16%
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b>1,595,641,229.82</b>	<b>1,561,374,979.81</b>	<b>2.19%</b>
少数股东权益	-2,259,591.21	0	100.00%
<b>股东权益合计</b>	<b>1,593,381,638.61</b>	<b>1,561,374,979.81</b>	<b>2.05%</b>

1. 股本期末金额较期初金额增加 50%，主要系本报告期以资本公积转增股本 123,813,685 股，转增后公司总股本增加至 371,441,055 股所致。

2. 库存股期末金额较期初金额增加 100%，主要系本报告期实施回购公司股份所致。

3. 专项储备期末金额较期初金额增加 100.00%，主要系本报告期按规定提取使用安全生产费所致。

### 三、报告期内公司经营成果

项 目	2023 年度	2022 年度	增减变动
营业收入	448,170,433.99	451,839,449.07	-0.81%

营业成本	298,279,418.60	284,797,403.68	4.73%
税金及附加	4,126,643.13	4,308,977.14	-4.23%
销售费用	14,769,689.75	10,953,521.24	34.84%
管理费用	40,738,994.44	30,768,322.38	32.41%
研发费用	35,548,985.14	25,576,659.77	38.99%
财务费用	-7,608,288.42	-6,313,447.73	20.51%
其他收益	3,353,374.52	5,382,195.94	-37.70%
投资收益	11,725,235.39	10,244,017.46	14.46%
公允价值变动收益	190,224.57	593,815.14	-67.97%
信用减值损失	-4,160,414.73	-6,088,034.05	-31.66%
资产减值损失	-3,197,175.11	-372,843.16	757.51%
资产处置收益	-163,074.61	-12,447.14	1210.14%
<b>营业利润</b>	<b>70,063,161.38</b>	<b>111,494,716.78</b>	<b>-37.16%</b>
营业外收入	157,481.01	293,296.81	-46.31%
营业外支出	165,586.82	2,328,015.04	-92.89%
<b>利润总额</b>	<b>70,055,055.57</b>	<b>109,459,998.55</b>	<b>-36.00%</b>
所得税费用	2,952,527.77	11,918,012.16	-75.23%
<b>净利润</b>	<b>67,102,527.80</b>	<b>97,541,986.39</b>	<b>-31.21%</b>

1. 销售费用同比增加 34.84%，主要系本报告期公司为开拓新客户和新市场，加大市场开发投入及相应人员薪酬增加所致。

2. 管理费用同比增加 32.41%，主要系本报告期公司为提升管理水平增加管理支出及相应人员薪酬增加，同时为开展储能业务而增加相应支出所致。

3. 研发费用同比增加 38.99%，主要系本报告期公司持续加大研发投入，研发支出相应增加所致。

4. 财务费用同比减少 20.51%，主要系本报告期利息收入增加所致。

5. 其他收益同比减少 37.70%，主要系本报告期无企业 IPO 奖励资金所致。

6. 投资收益同比增加 14.46%，主要系本报告期理财产品收益增加所致。

7. 公允价值变动收益同比减少 67.97%，主要系本报告期交易性金融资产公允价值变动所致。

8. 信用减值损失同比减少 31.66%，主要系本报告期应收票据余额减少，影响坏账损失减少所致。

9. 资产减值损失同比增加 757.51%，主要系本报告期计提存货跌价准备增加所致。

10. 资产处置收益同比减少 1210.14%，主要系本报告期处置固定资产所致。

11. 营业外收入同比减少 46.31%，主要系本报告期赔偿及其他所得减少所致。

12. 营业外支出同比减少 92.89%，主要系本报告期罚款及其他支出减少所致。

13. 所得税费用同比减少 75.23%，主要系本报告期利润下降及递延所得税费用影响所致。

#### 四、报告期公司现金流量情况

项 目	2023 年度	2022 年度	增减变动
经营活动现金流入小计	431,097,511.13	394,587,031.59	9.25%
经营活动现金流出小计	383,562,100.39	356,170,708.80	7.69%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>47,535,410.74</b>	<b>38,416,322.79</b>	<b>23.74%</b>
投资活动现金流入小计	511,171,396.22	233,416,577.30	119.00%
投资活动现金流出小计	672,938,530.88	531,494,022.55	26.61%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-161,767,134.66</b>	<b>-298,077,445.25</b>	<b>45.73%</b>
筹资活动现金流入小计	34,602,913.77	824,953,196.22	-95.81%
筹资活动现金流出小计	43,240,750.37	130,568,987.44	-66.88%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,637,836.60</b>	<b>694,384,208.78</b>	<b>-101.24%</b>
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-122,869,520.04</b>	<b>434,723,194.45</b>	<b>-128.26%</b>

1. 经营活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增加 23.74%，无重大变化。

2. 投资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期增加 45.73%，主要系本年理财产品到期赎回金额及投资收益增加所致。

3. 筹资活动产生的现金流量净额本报告期较上年同期减少 101.24%，主要系上年公司公开发行增加募集资金，本年无此类活动所致。

4. 现金及现金等价物净增加额较上年减少 128.26%，主要系上述原因综合导致。

新华都特种电气股份有限公司董事会

2024 年 04 月 24 日