

江苏泽宇智能电力股份有限公司

2023 年度财务决算报告

江苏泽宇智能电力股份有限公司（以下简称“公司”或“泽宇智能”）2023 年度财务报表已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中汇会审[2024]3714 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：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，公允反映了泽宇智能 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的经营成果和现金流量。

2023 年度主要财务指标情况如下：

一、2023 年主要财务数据及指标

项 目	本期	上期	同比增减
基本每股收益（元/股）	1.08	0.96	12.50%
稀释每股收益（元/股）	1.07	0.96	11.46%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.95	0.79	20.25%
加权平均净资产收益率	11.24%	10.90%	0.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	9.87%	9.04%	0.83%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	10.01	9.19	8.92%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.43	0.52	-17.31%
资产负债率（合并报表）	25.86%	23.55%	2.31%

注：因公司于 2023 年实施了资本公积转增股本，根据相关会计准则的规定按最新股本调整了 2022 年度各项每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产数据、每股经营活动产生的现金流量净额。

二、2023 年度经营状况

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额	同比增减
营业收入	106,167.44	86,343.63	22.96%

营业成本	64,646.73	50,176.03	28.84%
税金及附加	660.84	598.46	10.42%
销售费用	4,011.01	3,425.96	17.08%
管理费用	7,868.10	4,237.09	85.70%
研发费用	4,963.52	3,296.36	50.58%
财务费用	-4,219.34	-759.65	-455.43%
信用减值损失	-1,214.47	-620.37	95.77%
资产减值损失	-89.75	4.37	2,155.77%
其他收益	85.47	86.50	-1.19%
投资收益	1,916.29	3,897.71	-50.84%
公允价值变动收益	1,647.68	1,171.29	40.67%
资产处置收益	33.48	-0.58	5,828.71%
营业利润	30,615.27	29,908.30	2.36%
营业外收入	1.32	0.23	484.71%
营业外支出	10.46	10.09	3.67%
利润总额	30,606.14	29,898.44	2.37%
所得税费用	5,934.15	7,250.44	-18.15%
净利润	24,671.99	22,648.00	8.94%
归属于母公司所有者的净利润	25,632.85	22,666.05	13.09%
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润	22,519.17	18,806.10	19.74%

2023年变动超过30%的科目原因分析：

1、管理费用，本期数7,868.10万元，比上期4,237.09万元，增加85.70%，主要系本期职工薪酬、中介机构服务费、股份支付增加所致。

2、研发费用，本期数4,963.52万元，比上期3,296.36万元，增加50.58%，主要系本期研发投入增长所致。

3、财务费用，本期数-4,219.34万元，比上期-759.65万元，下降455.43%，主要系本期存款利息增加所致。

4、投资收益，本期数1,916.29万元，比上期3,897.71万元，下降50.84%，主要系本期利用自有资金及暂时闲置的募集资金进行现金管理的理财收益下降所致。

5、公允价值变动收益，本期数1,647.68万元，比上期1,171.29万元，增加40.67%，主要系本期末公司持有的理财产品公允价值变动收益增加所致。

6、信用减值损失，本期数-1,214.47万元，比上期-620.37万元，增加95.77%，主要系本期期末应收账款余额增加导致预期信用损失增加所致。

7、资产减值损失，本期数-89.75万元，比上期4.37万元，增加2,155.77%，主要系本期非流动资产及合同资产的坏账准备增加所致。

8、资产处置收益，本期数33.48万元，比上期-0.58万元，增加5,828.71%，主要系本期固定资产处置利得增加所致。

三、2023年末财务状况

单位：万元

项目	期末余额		上期余额		同比增 减
	金额	占总资产 /负债及 所有者权 益比重	金额	占总资产 /负债及 所有者权 益比重	
流动资产：					
货币资金	31,423.20	9.84%	105,252.30	36.79%	-70.14%
交易性金融资产	202,718.31	63.51%	107,454.13	37.56%	88.66%
应收票据	196.88	0.06%	177.77	0.06%	10.75%
应收账款	27,513.15	8.62%	9,242.76	3.23%	197.67%
应收款项融资	824.57	0.26%	2,438.96	0.85%	-66.19%
预付款项	1,127.14	0.35%	3,586.25	1.25%	-68.57%
其他应收款	745.04	0.23%	428.85	0.15%	73.73%
存货	35,222.89	11.03%	44,556.78	15.57%	-20.95%
合同资产	762.51	0.24%	663.80	0.23%	14.87%

其他流动资产	265.43	0.08%	34.81	0.01%	662.54%
流动资产合计	300,799.13	94.23%	273,836.41	95.72%	9.85%
非流动资产:					
固定资产	3,694.32	1.16%	2,090.14	0.73%	76.75%
在建工程	9,099.73	2.85%	7,792.00	2.72%	16.78%
使用权资产	303.65	0.10%	119.17	0.04%	154.81%
无形资产	2,380.30	0.75%	1,814.05	0.63%	31.21%
长期待摊费用	36.60	0.01%	0	0	0.01%
递延所得税资产	554.68	0.17%	163.07	0.06%	240.15%
其他非流动资产	2,334.72	0.73%	274.01	0.10%	752.06%
非流动资产合计	18,404.00	5.77%	12,252.43	4.28%	50.21%
资产总计	319,203.13	100.00%	286,088.84	100.00%	11.57%
流动负债:					
短期借款	15,009.75	4.70%	8,007.56	2.80%	87.44%
应付票据	5,967.56	1.87%	8,062.54	2.82%	-25.98%
应付账款	24,726.85	7.75%	11,486.44	4.01%	115.27%
合同负债	13,607.07	4.26%	31,639.83	11.06%	-56.99%
应付职工薪酬	1,546.71	0.48%	1,114.88	0.39%	38.73%
应交税费	3,663.29	1.15%	6,670.60	2.33%	-45.08%
其他应付款	10.86	0.00%	27.44	0.01%	-60.42%
一年内到期的非流动负债	17,707.92	5.55%	51.72	0.02%	34,138.29%
其他流动负债	39.99	0.01%	181.15	0.06%	-77.92%
流动负债合计	82,280.00	25.78%	67,242.15	23.50%	22.36%
非流动负债:					
租赁负债	71.60	0.02%	55.59	0.02%	28.81%
递延所得税负债	186.19	0.06%	81.48	0.03%	128.50%
非流动负债合计	257.79	0.08%	137.07	0.05%	88.07%

负债合计	82,537.79	25.86%	67,379.22	23.55%	22.50%
所有者权益:					
股本	23,917.85	7.49%	13,200.00	4.61%	81.20%
资本公积	132,366.87	41.47%	137,711.10	48.14%	-3.88%
盈余公积	9,653.18	3.02%	6,740.53	2.36%	43.21%
未分配利润	76,484.78	23.96%	60,628.58	21.19%	26.15%
归属于母公司所有 者权益合计	237,427.51	74.38%	218,280.21	76.30%	8.77%
少数股东权益	-762.17	-0.24%	429.40	0.15%	-277.50%
所有者权益合计	236,665.34	74.14%	218,709.62	76.45%	8.21%
负债和所有者权益总计	319,203.13	100.00%	286,088.84	100.00%	11.57%

2023年12月31日，公司总资产319,203.13万元，总负债82,537.79万元，归属于上市公司所有者权益237,427.51万元，变动超过30%的科目有：

1、货币资金，本期期末数31,423.20万元，比上期末数105,252.30万元，下降70.14%，主要系本期购买理财产品增加所致。

2、交易性金融资产，本期期末数202,718.31万元，比上期末107,454.13万元，增加88.66%，主要系本期购买理财产品增加所致。

3、应收账款，本期期末数27,513.15万元，比上期末数9,242.76万元，增加197.67%，主要系本期销售规模增长及本期验收项目中付款方式为款到发货的收入金额占比下降而分阶段付款的收入金额占比上升所致。

4、应收款项融资，本期期末数824.57万元，比上期末数2,438.96万元，下降66.19%，主要系期末公司在手的尚未到期的银行承兑汇票金额减少所致。

5、预付账款，本期期末数1,127.14万元，比上期末数3,586.25万元，下降68.57%，主要系本期预付存货采购款项减少所致。

6、其他应收款，本期期末数745.04万元，比上期末数428.85万元，增加73.73%，主要系本期押金、保证金增加所致。

7、其他流动性资产，本期期末数265.43万元，比上期末数34.81万元，增加662.54%，主要系本期待抵扣、待认证及待取得抵扣凭证进项税增加所致。

8、固定资产，本期期末数3,694.32万元，比上期末数2,090.14万元，增加76.75%，

主要系本期机器设备及运输工具增加所致。

9、使用权资产,本期期末数 303.65 万元,比上期末数 119.17 万元,增加 154.81%,主要系本期新增租赁期 1 年以上的房屋建筑物所致。

10、无形资产,本期期末数 2,380.30 万元,比上期末数 1,814.05 万元,增加 31.21%,主要系本期购买土地、资质及许可证所致。

11、递延所得税资产,本期期末数 554.68 万元,比上期末数 163.07 万元,增加 240.15%,主要系本期坏账准备及未弥补亏损增加导致可抵扣暂时性差异增加所致。

12、其他非流动资产,本期期末数 2,334.72 万元,比上期末数 274.01 万元,增加 752.06%,主要系一年以上到期应收质保金增加及预付长期资产购置款增加所致。

13、短期借款,本期期末数 15,009.75 万元,比上期末数 8,007.56 万元,增加 87.44%,主要系本期银行借款增加所致。

14、应付账款,本期期末数 24,726.85 万元,比上期末数 11,486.44 万元,增加 115.27%,主要系本期采购规模增加导致期末尚未结算货款增加所致。

15、合同负债,本期期末数 13,607.07 万元,比上期末数 31,639.83 万元,下降 56.99%,主要系本期收到客户预付款项减少所致。

16、应付职工薪酬,本期期末数 1,546.71 万元,比上期末数 1,114.88 万元,增加 38.73%,主要系本期员工人数增加所致。

17、应交税费,本期期末数 3,663.29 万元,比上期末数 6,670.60 万元,下降 45.08%,主要系本期母公司泽宇智能取得高新技术企业证书导致企业所得税税率下降所致。

18、一年内到期非流动负债,本期期末数 17,707.92 万元,比上期末数 51.72 万元,增加 34,138.29%,主要系本期一年内到期的长期借款增加所致。

19、其他流动负债,本期期末数 39.99 万元,比上期末数 181.15 万元,减少 77.92%,主要系本期待转销项税下降所致。

20、递延所得税负债,本期期末数 186.19 万元,比上期末数 81.48 万元,增加 128.50%,主要系公允价值变动的影响增加导致应纳税暂时性差异增加所致。

21、股本,本期期末数 23,917.85 万元,比上期末数 13,200.00 万元,增加 81.20%,主要系本期资本公积转增股本所致。

22、盈余公积,本期期末数 9,653.08 万元,比上期末数 6,740.53 万元,增加 43.21%,主要系本期净利润增长导致计提盈余公积增加所致。

23、少数股东权益,本期期末数-762.17 万元,比上期末数 429.40 万元,下降

277.50%，主要系子公司泽宇高科本期亏损增加导致少数股东损益下降所致。

四、2023年现金流量情况

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额	同比增减
经营活动现金流入小计	76,863.69	71,004.24	8.25%
经营活动现金流出小计	66,747.99	58,626.30	13.85%
经营活动产生的现金流量净额	10,115.70	12,377.94	-18.28%
投资活动现金流入小计	772,718.76	478,672.23	61.43%
投资活动现金流出小计	869,829.21	393,109.87	121.27%
投资活动产生的现金流量净额	-97,110.45	85,562.35	-213.50%
筹资活动现金流入小计	53,955.64	12,670.71	325.83%
筹资活动现金流出小计	40,806.24	10,747.95	279.67%
筹资活动产生的现金流量净额	13,149.40	1,922.75	583.88%
现金及现金等价物净增加额	-73,845.34	99,863.04	-173.95%

1、本期投资活动现金流入比上期增加 61.43%，主要系本期理财产品赎回收到的现金增加所致。

2、本期投资活动现金流出比上期增加 121.27%，主要系本期购买理财产品支付的现金增加所致。

3、本期筹资活动现金流入比上期增加 325.83%，主要系本期银行借款收到的现金增加所致。

4、本期筹资活动现金流出比上期增加 279.67%，主要系本期偿还银行借款支付的现金增加所致。

江苏泽宇智能电力股份有限公司

董事会

2024年4月19日