

上海起帆电缆股份有限公司

2023 年度财务决算报告

上海起帆电缆股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）2023 年度财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计。会计师的审计意见是：“上海起帆电缆股份有限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，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司的经营成果和现金流量”。现将 2023 年度合并口径财务决算的相关内容报告如下：

一、主要财务数据和指标

单位：元

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)
营业收入	23,348,408,948.13	20,644,197,071.70	13.10
归属于上市公司股东的净利润	423,189,195.09	366,644,529.92	15.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	321,432,207.68	383,215,947.91	-16.12
经营活动产生的现金流量净额	455,441,027.87	-1,844,789,717.90	不适用
归属于上市公司股东的净资产	4,570,388,698.66	4,152,680,051.78	10.06
总资产	13,547,591,404.27	12,256,231,940.14	10.54

公司 2023 年度主营业务收入 23,348,408,948.13 元，较上年同期增加 2,704,211,876.43 元，上升幅度 13.10%。公司 2023 年度归属于上市公司股东的净利润增长 15.42%，但扣非后净利润较上年同期下降 16.12%。

营业收入同比增长 13.10%，公司营业收入增长是因为公司持续加强市场开拓，直经销业务稳步开展，销售订单增加。

归属于上市公司股东的净利润增长 15.42%，但扣非后净利润较上年同期下降 16.12%，主要系本年度收到政府补助金额较大，非经常性损益金额增加，导致扣除非经常性损益的净利润下降。

经营活动产生的现金流量净额为正，得力于本期公司加强应收账款管理以及加强对客户信用考核，销售回款增加。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1. 资产及负债状况分析

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	65,772,039.60	0.49	30,791,950.68	0.25	113.60	期末期货持仓增加所致
应收票据	158,579,495.73	1.17	235,030,644.67	1.92	-32.53	已背书转让或贴现尚未到期的财务公司承兑汇票减少所致
预付款项	43,099,756.77	0.32	26,006,651.88	0.21	65.73	预付货款增加
其他流动资产	30,893,120.43	0.23	3,742,929.02	0.03	725.37	待抵扣、待认证进项税额以及预缴所得税额增加
固定资产	1,253,922,420.24	9.26	959,631,002.40	7.83	30.67	本期固定资产购置以及子公司在建工程部分竣工转固增加
在建工程	374,634,139.44	2.77	167,926,465.58	1.37	123.09	子公司在建工程投入增加
长期待摊费用	19,214,742.69	0.14	5,793,819.97	0.05	231.64	子公司宜昌起帆办公楼装修完成转入所致
应付账款	1,017,160,255.54	7.51	744,210,720.05	6.07	36.68	本期收入上升, 带动采购上升, 应付账款随之上升
应交税费	74,413,099.96	0.55	169,366,280.35	1.38	-56.06	应交所得税、增值税减少
一年内到期的非流动负债	190,282,355.26	1.40	61,424,667.31	0.50	209.78	一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	154,076,504.63	1.14	285,662,980.54	2.33	-46.06	已背书转让或贴现尚未到期的承兑汇票减少所致
长期借	99,000,000.00	0.73	159,000,000.00	1.30	-37.74	一年内到期的长

款						期借款增加所致
其他非流动负债	110,102,225.67	0.81	27,740,083.91	0.23	296.91	应付工程设备款增加所致

2. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	23,348,408,948.13	20,644,197,071.70	13.10
营业成本	21,978,186,376.85	19,097,801,535.31	15.08
销售费用	328,525,052.99	314,223,168.78	4.55
管理费用	179,183,727.93	195,172,419.78	-8.19
财务费用	208,540,147.16	186,194,387.20	12.00
研发费用	100,169,968.26	92,284,602.66	8.54
经营活动产生的现金流量净额	455,441,027.87	-1,844,789,717.90	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-281,712,387.92	15,313,518.58	-1,939.63
筹资活动产生的现金流量净额	415,519,067.79	1,465,486,626.20	-71.65

2-1 主营业务分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电力电缆	15,389,052,116.92	14,708,588,426.66	4.42	14.51	17.31	减少 2.28 个百分点
电气装备用电线电缆	7,386,419,495.02	6,714,807,722.43	9.09	11.58	13.13	减少 1.24 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	22,622,410,570.53	21,295,259,771.60	5.87	13.39	15.79	-2.05
国外	153,061,041.41	128,136,377.49	16.28	41.99	53.86	-6.46

主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销	7,576,769,082.66	7,302,476,699.44	3.62	19.27	22.92	-2.86
直销	15,198,702,529.28	14,120,919,449.67	7.09	10.89	12.67	-1.47

2-2 成本分析表

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
电力电缆	原材料	13,993,357,962.70	95.14	11,848,227,070.69	94.5	18.11	销售订单增长带动生产订单增长,材料消耗增加。
	人工	227,487,684.75	1.55	209,419,023.61	1.67	8.63	生产订单增长,生产人员以及工时增加所致
	制造费用	394,773,770.09	2.68	407,033,703.72	3.25	-3.01	本年度股份摊销费用摊销减少导致
	水电	92,969,009.12	0.63	73,439,746.54	0.59	26.59	生产订单增加及新设备投入带动能耗增长所致
	合计	14,708,588,426.66	100	12,538,119,544.55	100		
电气	原材料	6,385,163,704.32	95.10		95.0	13.18	销售订

装 备 用 电 线 电 缆	料				4		单增长带动生产订单增长,材料消耗增加。
	人工	109,644,440.70	1.63		1.7	8.60	生产订单增长,生产人员以及工时增加所致
	制 造 费 用	176,914,446.10	2.63	159,300,189.94	2.68	11.06	本年度股份摊销费用摊销减少导致制造费用增幅不大
	水电	43,085,131.31	0.64	33,998,382.25	0.57	26.73	生产订单增加及新设备投入带动能耗增长所致
	合计	6,714,807,722.43	100	5,935,694,426.63	100		

2-3 主要销售客户及主要供应商情况

前五名客户销售额 267,157.31 万元,占年度销售总额 11.73%。前五名供应商采购额 645,706.59 万元,占年度采购总额 30.29%。

2-4 费用情况

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
销售费用	328,525,052.99	314,223,168.78	4.55	公司持续加强市场开拓,市场开拓费用以及销售人员薪酬有所上升
管理费用	179,183,727.93	195,172,419.78	-8.19	主要为本期股份

				支付摊销费用减少所致。
财务费用	208,540,147.16	186,194,387.20	12.00	1、收入增加带动采购需求增加，资金需求相应上升，借款增加，利息费用上升；2、本期汇兑收益减少以及手续费有所上升
研发费用	100,169,968.26	92,284,602.66	8.54	公司加大研发投入，材料设备等投入加大，以及研发人员薪酬上升

2-5 现金流情况

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期公司加强应收账款管理以及加强对客户信用考核，销售回款增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：1、本年公司理财产品到期收回相较上年大幅下降，导致投资收回金额减少明显；2、子公司生产基地建设投入增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本年借款增加，到期偿还借款支付的现金相较上年增加明显。

上海起帆电缆股份有限公司董事会

2024年3月28日