

浙江永贵电器股份有限公司

2023年度财务决算报告

浙江永贵电器股份有限公司（以下简称“公司”）2023年12月31日合并及母公司资产负债表、2023年度合并及母公司利润表、2023年度合并及母公司现金流量表、2023年度合并及母公司所有者权益变动表及相关报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具天健审【2024】1170号标准无保留意见的审计报告。天健会计师事务所认为公司财务报表已经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。

一、基本情况

2023年，公司实现营业收入151,837.26万元，比上年同期增长0.53%；归属于母公司所有者的净利润10,106.30万元，比上年同期减少34.67%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润8,891.40万元，同比减少39.05%。主要财务指标分析如下：

二、报告期内主要财务数据和指标

单位：人民币万元

项目	2023年	2022年	增减比例（%）
营业总收入	151,837.26	151,036.05	0.53%
归属于上市公司股东的净利润	10,106.30	15,470.73	-34.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	8,891.40	14,587.47	-39.05%
经营活动产生的现金流量净额	15,128.59	7,346.71	105.92%
基本每股收益（元/股）	0.26	0.40	-35.00%
加权平均净资产收益率	4.41%	7.10%	-2.69%
每股经营活动产生现金流量净额	0.39	0.19	105.06%
	2023年末	2022年末	增减比例（%）
资产总额	319,877.30	303,959.95	5.24%
负债总额	83,711.24	76,418.75	9.54%
归属于上市公司股东的所有者权益	232,028.89	223,623.10	3.76%
期末总股本（万股）	38,678.93	38,516.19	0.42%
每股净资产	6.00	5.81	3.25%

三、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

(一) 资产构成情况及分析

单位：人民币万元

项目	2023 年期末		2022 年期末		同比增长
	金额	总资产中占比	金额	总资产中占比	
流动资产：					
货币资金	68,322.27	21.36%	75,348.91	24.79%	-9.33%
交易性金融资产	71.06	0.02%	2,214.54	0.73%	-96.79%
应收票据	6,683.25	2.09%	3,775.97	1.24%	76.99%
应收账款	81,993.28	25.63%	81,472.33	26.80%	0.64%
应收款项融资	27,450.60	8.58%	21,977.65	7.23%	24.90%
预付款项	1,460.14	0.46%	1,116.24	0.37%	30.81%
其他应收款	635.33	0.20%	598.78	0.20%	6.10%
存货	45,268.67	14.15%	49,376.54	16.24%	-8.32%
其他流动资产	258.30	0.08%	156.55	0.05%	64.99%
流动资产合计	232,142.89	72.57%	236,037.53	77.65%	-1.65%
非流动资产：					
长期股权投资	11,588.84	3.62%	10,415.02	3.43%	11.27%
其他非流动金融资产	549.94	0.17%			
投资性房地产	3,172.57	0.99%	3,910.11	1.29%	-18.86%
固定资产	37,304.37	11.66%	36,570.39	12.03%	2.01%
在建工程	16,876.63	5.28%	1,600.15	0.53%	954.69%
使用权资产	1,095.58	0.34%	1,145.80	0.38%	-4.38%
无形资产	12,524.22	3.92%	9,231.90	3.04%	35.66%
商誉	304.07	0.10%	304.07	0.10%	0.00%
长期待摊费用	808.59	0.25%	890.09	0.29%	-9.16%
递延所得税资产	712.01	0.22%	1,119.73	0.37%	-36.41%
其他非流动资产	2,797.60	0.87%	2,735.17	0.90%	2.28%
非流动资产合计	87,734.41	27.43%	67,922.43	22.35%	29.17%
资产总计	319,877.30	100.00%	303,959.95	100.00%	5.24%

变化较大项目说明：

1、交易性金融资产期末余额71.06万元，占总资产的0.02%，较上年末减少96.79%，主要系报告期赎回理财产品所致。

2、应收票据期末余额6,683.25万元，较上年末增长76.99%，主要系报告期末持有的商业承兑汇票较上年末增加所致。

3、预付账款期末余额1,460.14万元，较上年末增长30.81%，主要系报告期末预付的材料采购款增加所致。

4、其他非流动金融资产期末余额549.94万元，系公司原持有知豆电动汽车有限公司的债权，根据其重整计划，公司持有其债权的90%通过转股获得清偿，截至报告期末，公司已成为债转股平台的合伙人，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

5、在建工程期末余额16,876.63万元，较上年末增长954.69%，主要系报告新增“华东基地产业建设项目”投资所致。

（二）负债构成情况分析

单位：人民币万元

项目	2023 年期末		2022 年期末		同比增长
	金额	总负债中占比	金额	总负债中占比	
流动负债：					
短期借款	90.00	0.11%	190.24	0.25%	-52.69%
应付票据	9,079.92	11.34%	10,657.39	13.95%	-14.80%
应付账款	53,504.04	66.84%	48,073.27	62.91%	11.30%
预收款项	101.16	0.13%	82.90	0.11%	22.03%
合同负债	1,237.47	1.55%	948.38	1.24%	30.48%
应付职工薪酬	6,423.89	8.02%	5,517.58	7.22%	16.43%
应交税费	1,392.15	1.74%	2,466.90	3.23%	-43.57%
其他应付款	3,509.42	4.38%	3,901.54	5.11%	-10.05%
一年内到期的非流动负债	550.68	0.69%	717.12	0.94%	-23.21%
其他流动负债	4160.87	5.20%	123.29	0.16%	3274.86%
流动负债合计	80,049.59	95.63%	72,678.60	95.11%	10.14%
非流动负债：					
租赁负债	558.99	0.70%	420.97	0.55%	32.79%
预计负债	51.44	0.06%	137.31	0.18%	-62.54%
递延收益	3,051.23	3.83%	3,181.87	4.16%	-4.11%
非流动负债合计	3,661.66	4.37%	3,740.15	4.89%	-2.10%
负债合计	83,711.24	100.00%	76,418.75	100.00%	9.54%

变化较大项目说明：

1、短期借款期末余额 90.00 万元，较上年末下降 52.69%，主要系上年末已贴现未到期的商业汇票到期所致。

2、合同负债期末余额 1,237.47 万元，较上年末增长 30.48%，主要系预收的货款增加所致。

3、应交税费期末余额 1,392.15 万元，较上年末下降 43.57%，主要系报告期内缴纳以前年度缓缴的税款所致。

4、其他流动负债期末余额 4160.87 万元，较上年末增长 3274.86%，主要系对子公司少数股权远期收购义务所致。

5、租赁负债期末余额 558.99 万元，较上年末增长 32.79%，主要系报告期新设立公司租赁房屋所致。

6、预计负债期末余额 51.44 万元，较上年末下降 62.54%，主要系预计项目的质保费减少所致。

（三）权益构成情况及分析

单位：人民币万元

项目	2023 年期末		2022 年期末		同比增长
	金额	所有者权益中占比	金额	所有者权益中占比	
所有者权益（或股东权益）：					
实收资本（或股本）	38,678.93	16.11%	38,516.19	16.93%	0.42%
资本公积	176,014.26	74.53%	178,191.51	78.31%	-1.22%
减：库存股	742.4	0.31%	1,056.40	0.46%	-29.72%
盈余公积	4753.9	2.01%	4,216.78	1.85%	12.74%
未分配利润	13324.21	5.64%	3,755.02	1.65%	254.84%
归属于母公司所有者权益合计	232,028.89	98.25%	223,623.10	98.28%	3.76%
少数股东权益	4,137.17	1.75%	3,918.11	1.72%	5.59%
所有者权益合计	236,166.06	100.00%	227,541.21	100.00%	3.79%

变化较大项目说明：

1、库存股期末余额 742.40 万元，较上年末下降 29.72%，主要系报告期股权激励部分解禁，不再有回购义务所致。

2、未分配利润期末余额 13324.21 万元，较上年末增长 254.84%，主要系本报告期持续盈利所致。

（四）年度经营成果分析

单位：人民币万元

项目	2023年		2022年		同比增长
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	
营业收入	151,837.26		151,036.05		
营业成本	107,229.75	70.62%	104,471.96	69.17%	2.64%
税金及附加	1,081.37	0.71%	1,073.64	0.71%	0.72%
销售费用	13,140.85	8.65%	10,423.19	6.90%	26.07%
管理费用	10,752.37	7.08%	10,302.77	6.82%	4.36%
研发费用	13,232.20	8.71%	10,687.22	7.08%	23.81%
财务费用	-2,853.15	-1.88%	-2,525.39	-1.67%	12.98%
其他收益	2,403.20	1.58%	1,168.94	0.77%	105.59%
投资收益	394.97	0.26%	112.53	0.07%	251.00%
公允价值变动收益	6.53	0.00%	-38.96	-0.03%	116.75%
信用减值损失	-885.34	-0.58%	-1,193.01	-0.79%	25.79%
资产减值损失	-834.53	-0.55%	-911.70	-0.60%	8.46%
资产处置收益	60.10	0.04%	-37.43	-0.02%	260.59%
营业利润	10,398.81	6.85%	15,703.04	10.40%	-33.78%
营业外收入	96.82	0.06%	176.07	0.12%	-45.01%
营业外支出	304.69	0.20%	329.65	0.22%	-7.57%
利润总额	10,190.93	6.71%	15,549.45	10.30%	-34.46%
所得税费用	518.72	0.34%	342.06	0.23%	51.64%
净利润	9,672.22	6.37%	15,207.39	10.07%	-36.40%
归属于上市公司股东的净利润	10,106.30	6.66%	15,470.73	10.24%	-34.67%

变化较大项目说明：

1、其他收益报告期为2,403.20万元，较上年同期增长105.59%，主要系报告期收到的政府项目补助增加以及增值税进项加计抵减所致。

2、投资收益报告期为394.97万元，较上年同期增长251.00%，主要系报告期知豆公司债转股所致。

3、公允价值变动收益报告期为6.53万元，较上年同期增长116.75%，主要系交易性金融资产公允价值变动所致。

4、资产处置收益报告期为60.10万元，较上年同期增长260.59%，主要系报告期出售设备收益所致。

5、所得税费用报告期为518.72万元，较上年同期增长51.64%，主要系递延所得税费用增加所致。

（五）年度现金流量分析

单位：人民币万元

项 目	2023 年（万元）	2022 年（万元）	同比增长
一、经营活动产生的现金流量净额	15,128.59	7,346.71	105.92%
经营活动现金流入小计	110,589.85	97,940.11	12.92%
经营活动现金流出小计	95,461.26	90,593.40	5.37%
二、投资活动产生的现金流量净额	-12,706.53	20,152.07	-163.05%
投资活动现金流入小计	22,578.95	48,804.65	-53.74%
投资活动现金流出小计	35,285.49	28,652.58	23.15%
三、筹资活动产生的现金流量净额	87.25	-1,973.43	104.42%
筹资活动现金流入小计	1,221.04	1,456.64	-16.17%
筹资活动现金流出小计	1,133.79	3,430.07	-66.95%
四、现金及现金等价物净增加额	2,509.12	25,573.11	-90.19%

变化较大项目说明：

1、投资活动现金流出小计报告期22,578.95万元，同比下降53.74%，主要系报告期理财产品投资同比减少所致。

2、筹资活动现金流出小计报告期1,133.79万元，同比下降66.95%，主要系上年同期购买深圳永贵技术公司少数股东权益所致。

浙江永贵电器股份有限公司董事会

2024 年 4 月 9 日