

四川英杰电气股份有限公司

2023 年度财务决算报告

四川英杰电气股份有限公司(以下简称“公司”)2023 年 12 月 31 日资产负债表、2023 年度利润表、2023 年度现金流量表、2023 年度所有者权益变动表及相关报表附注经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算的相关情况汇报如下:

一、2023 年度财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产情况分析

单位:万元

项目	2023/12/31	2022/12/31	增减额	增减率
货币资金	44,121.29	26,153.24	17,968.05	68.70%
交易性金融资产	30,500.00	28,500.00	2,000.00	7.02%
应收票据	9,033.09	8,380.26	652.83	7.79%
应收账款	30,799.18	12,544.20	18,254.98	145.53%
应收款项融资	18,389.34	9,913.67	8,475.67	85.49%
预付款项	1,061.31	1,809.25	-747.94	-41.34%
其他应收款	708.51	511.27	197.24	38.58%
存货	183,811.06	152,162.10	31,648.96	20.80%
合同资产	12,259.57	5,892.15	6,367.42	108.07%
其他流动资产	25,377.69	21,314.24	4,063.45	19.06%
流动资产合计	356,061.04	267,180.38	88,880.66	33.27%
长期股权投资	201.41	-	201.41	
投资性房地产	194.94	201.87	-6.93	-3.43%
固定资产	20,254.61	11,252.08	9,002.53	80.01%
在建工程	1,758.04	1,254.63	503.41	40.12%
使用权资产	2,575.37	967.89	1,607.48	166.08%
无形资产	4,901.18	5,052.75	-151.57	-3.00%
长期待摊费用	247.19	27.83	219.36	788.21%
递延所得税资产	2,114.97	859.69	1,255.28	146.02%
其他非流动资产	1,187.22	31.85	1,155.37	3627.54%
非流动资产合计	33,434.93	19,648.60	13,786.33	70.16%
资产总计	389,495.97	286,828.98	102,666.99	35.79%

公司资产流动性良好，2023 年末流动资产为 356,061.04 万元，占资产总额的比例为 91.42%，非流动资产占资产总额的比例为 8.58%。

变动较大的资产项目分析

(1) 货币资金 2023 年末为 44,121.29 万元，较 2022 年末增加 68.70%，主要系本期定向增发募集资金到位。

(2) 应收账款 2023 年末为 30,799.18 万元，较 2022 年末增加 145.53%，主要系报告期销售收入的增加。

(3) 预付款项 2023 年末为 1,061.31 万元，较 2022 年末下降 41.34%，主要系报告期末采购材料预付款的减少。

(4) 应收款项融资 2023 年末为 18,389.34 万元,较 2022 年末增加 85.49%,主要系报告期末银行承兑汇票的增加。

(5) 其他应收款 2023 年末为 708.51 万元,较 2022 年末增加 38.58%,主要系保证金的增加。

(6) 存货 2023 年末为 183,811.06 万元,较 2022 年末增加 20.80%, 主要系报告期末发出商品的增加。

(7) 合同资产 2023 年末为 12,259.57 万元,较 2022 年末增加 108.07%, 主要系报告期销售收入增加,质保金相应增加。

(8) 长期股权投资 2023 年末为 201.41 万元，2022 年期末无余额主要系英杰新能源投资的联营企业的投资及权益法核算的长期股权投资收益。

(9) 固定资产 2023 年末为 20,254.61 万元,较 2022 年末增加 80.01%,主要系报告期新建厂房转入固定资产以及新购置的设备。

(10) 在建工程 2023 年末为 1,758.04 万元，较 2022 年末增加 40.12%，主要系报告期充电桩及储能项目未完的建设。

(11)使用权资产 2023 年末为 2,575.37 万元,较 2022 年末增加 166.08%,主要系子公司租入办公及生产用房。

(12) 长期待摊费用 2023 年末为 247.19 万元，较 2022 年末增加 788.21%，主要系报告期装修改造支出。

(13) 递延所得税资产 2023 年末为 2,114.97 万元，较 2022 年末增加 146.02%，

主要系报告期资产减值准备、未实现利润的增加。

(14) 其他非流动资产 2023 年末为 1,187.22 万元,较 2022 年末增加 3627.54%,主要系 2023 年预付的工程设备款。

(二) 负债情况以及股东权益分析

单位：万元

项目	2023/12/31	2022/12/31	增减额	增减率
短期借款	2,000.00	2,000.00	-	0.00%
应付账款	25,530.00	23,101.63	2,428.37	10.51%
合同负债	113,613.62	84,555.93	29,057.69	34.37%
应付职工薪酬	4,060.88	3,018.16	1,042.72	34.55%
应交税费	3,013.29	1,960.75	1,052.54	53.68%
其他应付款	884.31	339.23	545.08	160.68%
一年内到期的非流动负债	326.39	199.84	126.55	63.33%
其他流动负债	21,908.80	18,815.34	3,093.46	16.44%
流动负债合计	171,337.28	133,990.88	37,346.40	27.87%
租赁负债	2,206.07	750.52	1,455.55	193.94%
递延收益	464.11	530.04	-65.93	-12.44%
递延所得税负债	988.52	546.51	442.01	80.88%
非流动负债合计	3,658.70	1,827.07	1,831.63	100.25%
负债合计	174,995.98	135,817.95	39,178.03	28.85%
股本	22,029.15	14,370.53	7,658.62	53.29%
资本公积	67,550.71	47,166.49	20,384.22	43.22%
减：库存股	809.70	313.35	496.35	158.40%
盈余公积	11,014.57	7,185.26	3,829.31	53.29%
未分配利润	114,701.45	82,573.98	32,127.47	38.91%
归属于母公司股东权益合计	214,486.19	150,982.91	63,503.28	42.06%
少数股东权益	13.80	28.12	-14.32	-50.92%
股东权益合计	214,499.99	151,011.03	63,488.96	42.04%
负债和股东权益总计	389,495.97	286,828.98	102,666.99	35.79%

注：表格中合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

偿债能力分析

公司 2023 年末资产负债率为 44.93%，公司有较强的偿债能力。

变动幅度较大的负债及股东权益项目分析

(1) 合同负债 2023 年末余额为 113,613.62 万元,较 2022 年末增长 34.37%,主要

系报告期预收账款增加。

(2) 应付职工薪酬 2023 年末为 4,060.88 万元,较 2022 年末增长 34.55%,主要系报告期职工人数增加,期末应付职工薪酬相应增加。

(3) 应交税费 2023 年末为 3,013.29 万元,较 2022 年末增加 53.68%,主要系报告期末应交所得税的增加。

(4) 其他应付款 2023 年末为 884.31 万元,较 2022 年末增加 160.68%,主要系报告期新增一期股权激励,限制性股票回购义务的增加。

(5) 一年内到期的非流动负债 2023 年末为 326.39 万元,较 2022 年末增长 63.33%,主要系报告期公司新租入场地增加,一年内到期的租赁负债相应增加。

(6) 租赁负债 2023 年末为 2,206.07 万元,较 2022 年末增长 193.94%,主要系报告期公司新租入场地增加,租赁负债相应增加。

(7) 递延所得税负债 2023 年末为 988.52 万元,较 2022 年末增加 80.88%,主要系报告期新增固定资产享受一次性扣除政策。

(8) 股本 2023 年末为 22,029.15 万元,较 2022 年末增加 53.29%,主要系报告期资本公积转增股本及定向增发。

(9) 资本公积 2023 年末为 67,550.71 万元,较 2022 年末增加 43.22%,主要系报告期实现定向增发股票。

(10) 盈余公积 2023 年末为 11,014.57 万元,较 2022 年末增加 53.29%,主要系报告期实现盈利计提盈余公积。

(11) 库存股 2023 年末为 809.70 万元,较 2022 年末增加 158.40%,主要系报告期新增一期股权激励,限制性股票回购义务增加。

(12) 未分配利润 2023 年末为 114,701.45 万元,较 2022 年末增加 38.91%,主要系报告期内收入增加相应净利润增加。

(三) 经营状况分析

2023 年度公司实现营业收入 176,980.57 万元,比上年增加 37.99%,实现归属于母公司所有者的净利润 43,142.04 万元,比上年增加 27.23%。

2023 年度公司实现的营业收入中,主营业务收入 176,832.25 万元,其他业务收

入 148.32 万元。

单位:万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减额	增减率
一、营业总收入	176,980.57	128,257.23	48,723.34	37.99%
二、营业总成本	133,573.48	95,306.57	38,266.91	40.15%
其中：营业成本	111,099.62	78,054.78	33,044.84	42.34%
税金及附加	1,406.90	966.83	440.07	45.52%
销售费用	6,445.50	5,192.86	1,252.64	24.12%
管理费用	5,282.91	4,422.54	860.37	19.45%
研发费用	9,745.64	6,892.82	2,852.82	41.39%
财务费用	-407.09	-223.26	-183.83	-82.34%
其中：利息费用	74.84	74.74	0.10	0.13%
利息收入	501.17	275.18	225.99	82.12%
加：其他收益	7,804.68	5,020.54	2,784.14	55.45%
投资收益（损失以“-”号填列）	643.91	1,291.66	-647.75	-50.15%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1.41	-	1.41	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,410.66	168.18	-1,578.84	938.78%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-592.83	-170.33	-422.50	248.05%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	17.01	-342.82	359.83	-104.96%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	49,869.20	38,917.89	10,951.31	28.14%
加：营业外收入	28.53	172.23	-143.70	-83.43%
减：营业外支出	234.29	73.53	160.76	218.63%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	49,663.44	39,016.59	10,646.85	27.29%
减：所得税费用	6,539.63	5,125.58	1,414.05	27.59%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,123.81	33,891.01	9,232.80	27.24%

变动幅度较大的损益项目分析

(1) 2023 年度营业收入 176,980.57 万元,同比增加 37.99%,主要系报告期业务增加,营业收入相应增加。

(2) 2023 年度营业成本 111,099.62 万元,同比增加 42.34%,主要系报告期收入增加,相应成本增加。

(3) 2023 年度税金及附加 1,406.90 万元,同比增加 45.52%,主要系报告期增值税义务增加,附加税相应增加。

(4) 2023 年度研发费用 9,745.64 万元,同比增加 41.39%,主要系报告期研发人员增加相应职工薪酬、股份支付费用增加。

(5) 2023 年度财务费用-407.09 万元，同比减少 82.34%，主要系报告期货币资金增加利息收入相应增加。

(6) 2023 年度其他收益 7,804.68 万元，同比增加 55.45%，主要系报告期增值税即征即退退税额增加。

(7) 2023 年度投资收益 643.91 万元，同比减少 50.15%，主要系报告期结构性存款的减少。

(8) 2023 年度信用减值损失增加 1,578.84 万元，同比增加 938.78%，主要系报告期收入增加，计提坏账准备相应增加。

(9) 2023 年度资产减值损失 592.83 万元，同比增加 248.05%，主要系报告期质保金计提减值损失相应增加。

(10) 2023 年度资产处置收益 17.01 万元，2022 年度资产处置损失 342.82 万元，主要系 2022 年度法拍土地包含的机器设备的处置损失。

(11) 2023 年度营业外收入 28.53 万元，同比减少 83.43%，主要系报告期与企业日常活动无关的政府补助的减少。

(12) 2023 年度营业外支出 234.29 万元，同比增加 218.63%，主要系报告期捐赠支出的增加。

(四) 现金流量分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减额	增减率
经营活动产生的现金流量净额	13,971.75	4,583.69	9,388.06	204.81%
投资活动产生的现金流量净额	-13,803.74	11,864.08	-25,667.82	-216.35%
筹资活动产生的现金流量净额	17,768.84	-2,696.95	20,465.79	758.85%
现金及现金等价物净增加额	17,968.05	13,741.21	4,226.84	30.76%

变动幅度较大的现金流量项目分析

(1)2023 年度经营活动产生的现金流量净额较 2022 年度增加 9,388.06 万元，主要系报告期销售商品及劳务和收到的税费返还的现金同比增加。

(2) 2023 年度投资活动产生的现金流量净额同比减少 25,667.82 万元，主要系报告期购买银行理财产品的减少，收回到期的银行理财相应减少。

(3) 2023 年度筹资活动现金净增加额同比增加 20,465.79 万元，主要系本年向特

定对象发行股票。

(4) 2023 年度现金及现金等价物净增加额同比增加 4,226.84 万元，主要系经营活动和筹资活动产生的现金流量净额增加。

二、主要财务指标

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减	2021 年度
基本每股收益（元/股）	1.99	1.58	25.95%	0.73
扣非后每股收益（元/股）	1.96	1.52	28.95%	0.67
加权平均净资产收益率	24.27%	25.25%	-0.98%	13.80%
扣非后加权平均净资产收益率	23.93%	24.32%	-0.39%	12.60%

四川英杰电气股份有限公司董事会
2024 年 4 月 23 日