

# 成都唐源电气股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

成都唐源电气股份有限公司（以下简称“公司”）严格按照《企业会计准则》的相关规定进行了财务核算。2023 年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司的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 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。为便于更全面、详细地了解公司 2023 年的财务状况和经营成果，现将 2023 年度财务决算报告情况汇报如下：

### 一、2023 年度主要会计数据和财务指标

项目	2023 年度	2022 年度	本年较上年增减
营业收入（元）	639,429,333.94	433,581,707.22	47.48%
归属于上市公司股东的净利润（元）	107,881,056.26	91,227,287.39	18.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	102,005,719.26	83,895,555.14	21.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	104,337,135.12	-17,022,116.25	712.95%
基本每股收益（元/股）	0.9898	0.8434	17.36%
稀释每股收益（元/股）	0.9834	0.8379	17.36%
加权平均净资产收益率	11.49%	10.75%	0.74%
项目	2023 年末	2022 年末	本年末较上年末增减
资产总额（元）	1,486,440,290.45	1,284,073,987.62	15.76%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	985,078,198.92	894,174,389.93	10.17%

2023 年度，公司围绕年度经营计划及目标，有序开展各项工作，经营业绩实现稳健增长，公司实现营业收入 63,942.93 万元，较上年同期增长 47.48%；归属于上市公司股东的净利润 10,788.11 万元，较上年同期增长 18.26%；归属

于上市公司股东的所有者权益 98,507.82 万元，较上年同期增长 10.17%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 10,200.57 万元，较上年同期增长 21.59%。

## 二、2023 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

### （一）报告期资产构成及变动情况：

单位：人民币元

项目	2023 年末		2023 年初		期末较期初增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	301,784,026.99	20.30%	281,316,373.22	21.91%	7.28%
交易性金融资产	42,290,094.52	2.85%	181,567,217.13	14.14%	-76.71%
应收票据	11,583,381.99	0.78%	20,406,460.71	1.59%	-43.24%
应收账款	475,748,444.46	32.01%	339,816,518.30	26.46%	40.00%
应收款项融资	29,128,990.65	1.96%	14,550,914.50	1.13%	100.19%
预付款项	101,280,868.06	6.81%	46,814,797.35	3.65%	116.34%
其他应收款	5,339,164.21	0.36%	3,544,467.66	0.28%	50.63%
存货	202,984,197.06	13.66%	215,455,270.27	16.78%	-5.79%
合同资产	35,366,349.65	2.38%	21,591,962.43	1.68%	63.79%
其他流动资产	4,188,910.17	0.28%	5,735,234.21	0.45%	-26.96%
其他权益工具投资	1,000,000.00	0.07%			
投资性房地产	4,018,252.12	0.27%			
固定资产	141,625,502.42	9.53%	129,548,648.88	10.09%	9.32%
在建工程		0.00%	2,904,509.91	0.23%	-100.00%
使用权资产	5,090,425.46	0.34%			
无形资产	8,138,676.61	0.55%	8,543,412.48	0.67%	-4.74%
长期待摊费用	781,539.12	0.05%	335,832.90	0.03%	132.72%
递延所得税资产	15,185,841.96	1.02%	11,942,367.67	0.93%	27.16%
其他非流动资产	100,905,625.00	6.79%			
资产总计	1,486,440,290.45	100.00%	1,284,073,987.62	100.00%	15.76%

1、报告期末交易性金融资产较期初减少 76.71%，主要是报告期购买结构性存款减少所致。

2、报告期末应收票据较期初减少 43.24%，主要是报告期客户以商业承兑汇票结算货款减少，且上年末商业承兑汇票到期托收所致。

3、报告期末应收账款较期初增加 40%，主要是报告期营业收入增长所致。

4、报告期末应收款项融资较期初增加，主要是报告期客户以银行承兑汇票结算货款增加所致。

5、报告期末预付款项较期初增加 116.34%，主要是报告期业务量增长，原材料采购量增加，预付采购款增加所致。

6、报告期末其他应收款较期初增加 50.63%，主要是报告期支付保证金增加所致。

7、报告期末合同资产较期初增加 63.79%，主要是报告期应收质保金增加所致。

8、报告期末其他权益工具投资较期初增加，主要是报告期支付成都武发加速股权投资基金合伙企业投资款所致。

9、报告期末投资性房地产较期初增加，主要系报告期对外出租办公楼，由固定资产转为投资性房地产所致。

10、报告期末在建工程较期初减少 100%，主要是报告期在建工程达到预定使用状态转为固定资产所致。

11、报告期末使用权资产较期初增加，主要是报告期新增租赁房产所致。

12、报告期末长期待摊费用较期初增加 132.72%，主要是报告期增加装修费所致。

13、报告期末其他非流动资产较期初增加，主要是报告期增加长期大额存单及利息所致。

## （二）报告期负债构成及变动情况：

单位：人民币元

项目	2023 年末		2023 年初		期末较期初增减
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例	
短期借款	13,850,000.00	2.94%	15,000,000.00	3.88%	-7.67%

应付票据	165,792,013.16	35.15%	57,127,083.89	14.78%	190.22%
应付账款	138,611,695.83	29.39%	133,655,593.40	34.57%	3.71%
合同负债	53,343,051.83	11.31%	101,828,154.30	26.34%	-47.61%
应付职工薪酬	26,364,023.60	5.59%	23,888,667.04	6.18%	10.36%
应交税费	10,393,851.84	2.20%	8,480,683.88	2.19%	22.56%
其他应付款	5,337,633.67	1.13%	48,845.62	0.01%	10827.56%
一年内到期的非流动负债	2,635,012.67	0.56%			
其他流动负债	1,927,081.64	0.41%	1,026,723.43	0.27%	87.69%
租赁负债	2,554,527.54	0.54%			
递延收益	30,400,000.00	6.45%	30,640,000.00	7.93%	-0.78%
递延所得税负债	18,156,754.11	3.85%	14,871,754.15	3.85%	22.09%
其他非流动负债	2,256,400.00	0.48%			
负债合计	471,622,045.89	100.00%	386,567,505.71	100.00%	22.00%

1、报告期末应付票据较期初增加 190.22%，主要是报告期采用应付票据支付货款较多所致。

2、报告期末合同负债较期初减少 47.61%，主要是报告期预收客户货款减少所致。

3、报告期末其他应付款较期初增加 10827.56%，主要是报告期收到履约保证金增加所致。

4、报告期末一年内到期的非流动负债较期初增加，主要是报告期将一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债所致。

5、报告期末其他流动负债较期初增加 87.69%，主要是报告期待转销项税增加所致。

6、报告期末租赁负债较期初增加，主要是报告期攀西钒钛新增租赁房地产所致。

7、报告期末其他非流动负债较期初增加，主要是报告期预计回购子公司福蓉轨道少数股东的股权回购款所致。

### （三）股东权益情况：

单位：人民币元

项目	2023 年末		2023 年初		期末较期初增减
	金额	占股东权益比例	金额	占股东权益比例	
股本	109,369,397.00	10.78%	83,428,306.00	9.30%	31.09%
资本公积	357,468,822.81	35.22%	373,044,811.72	41.56%	-4.18%
盈余公积	42,291,032.77	4.17%	36,588,110.68	4.08%	15.59%
未分配利润	475,948,946.34	46.90%	401,113,161.53	44.69%	18.66%
少数股东权益	29,740,045.64	2.93%	3,332,091.98	0.37%	792.53%
<b>股东权益合计</b>	<b>1,014,818,244.56</b>	<b>100.00%</b>	<b>897,506,481.91</b>	<b>100.00%</b>	<b>13.07%</b>

报告期末股东权益较期初增加 13.07%，无重大变化。其中股本较期初增加 31.09%，主要是报告期资本公积转增股本所致；少数股东权益较期初增加 792.53%，主要是报告期攀西钒钛增资扩股，引入少数股东，增强其核心竞争力与持续盈利能力所致。

#### （四）经营情况：

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
一、营业收入	639,429,333.94	433,581,707.22	47.48%
减：营业成本	367,924,399.72	217,733,870.41	68.98%
税金及附加	4,629,419.70	4,270,582.77	8.40%
销售费用	42,697,776.58	30,686,487.86	39.14%
管理费用	48,204,544.38	38,934,312.59	23.81%
研发费用	74,917,399.71	61,897,690.67	21.03%
财务费用	-3,203,821.47	-4,827,807.99	33.64%
加：其他收益	20,128,917.59	21,768,152.49	-7.53%
投资收益	4,158,555.48	3,886,485.06	7.00%
公允价值变动收益	-277,122.61	-393,263.72	29.53%
信用减值损失	-11,267,056.51	-13,885,230.55	18.86%

资产减值损失	-1,388,926.13	-9,843.86	-14009.57%
资产处置收益	-	-	
二、营业利润	115,613,983.14	96,252,870.33	20.11%
加：营业外收入	6,194.69	11,814.16	-47.57%
减：营业外支出	218,152.26	1,569,816.42	-86.10%
三、利润总额	115,402,025.57	94,694,868.07	21.87%
减：所得税费用	3,844,891.82	3,634,388.09	5.79%
四、净利润	111,557,133.75	91,060,479.98	22.51%
归属于母公司所有者的净利润	107,881,056.26	91,227,287.39	18.26%

1、报告期营业收入同比增加 47.48%，主要是本报告期公司持续加大产品与技术的研发创新投入，使得产品质量及性能进一步提升，销售额增长较快所致。

2、报告期营业成本同比增加 68.98%，主要是本报告期营业收入增加，营业成本增加所致。

3、报告期销售费用同比增加 39.14%，主要是本报告期为增加客户粘性，加大了售后服务力度，发生售后服务费所致。

4、报告期财务费用同比增加 33.64%，主要是本报告期增加短期借款，支付借款利息及增加租赁房产确认融资费用所致。

5、报告期资产减值损失同比增加 14009.57%，主要是本报告期计提合同资产减值损失所致。

6、报告期营业外收入同比减少 47.57%，主要系上年收到研发物料处置收入所致。

7、报告期营业外支出同比减少 86.1%，主要系上年对外捐赠支出所致。

#### （五）报告期内现金流量变化情况：

单位：人民币元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	660,346,359.10	359,404,509.43	83.73%
经营活动现金流出小计	556,009,223.98	376,426,625.68	47.71%
经营活动产生的现金流量净额	104,337,135.12	-17,022,116.25	712.95%
投资活动现金流入小计	371,232,930.48	526,012,353.38	-29.43%
投资活动现金流出小计	341,815,835.64	588,375,760.81	-41.91%
投资活动产生的现金流量净额	29,417,094.84	-62,363,407.43	147.17%

筹资活动现金流入小计	25,814,515.56	23,493,084.73	9.88%
筹资活动现金流出小计	29,183,552.95	19,962,580.22	46.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,369,037.39	3,530,504.51	-195.43%
现金及现金等价物净增加额	130,385,192.57	-75,855,019.17	271.89%

1、本报告期经营活动产生的现金流量净额同比增加 712.95%，主要系本报告期收到货币资金解除冻结款、同时销售回款较上年同期有所增加所致。

2、本报告期投资活动产生的现金流量净额同比增加 147.17%，主要系本报告期购买理财产品减少及在建工程投资减少所致。

3、本报告期筹资活动产生的现金流量净额同比减少 195.43%，主要系本报告期分配现金股利较上年同期有所增加所致。

4、本报告期现金及现金等价物净增加额同比增加 271.89%，主要系本报告期收到货币资金解除冻结款、销售回款增加，在建工程投资减少、购买理财产品减少所致。

成都唐源电气股份有限公司董事会

2024年4月24日