

## 中辰电缆股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

中辰电缆股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。信永中和认为：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 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

现将公司 2023 年度财务决算（合并口径）的相关情况报告如下：

## 一、经营成果情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比例
一、营业收入	2,799,223,407.59	2,579,220,559.38	8.53%
二、营业成本	2,392,625,606.84	2,193,863,487.82	9.06%
税金及附加	8,731,938.22	9,861,941.42	-11.46%
销售费用	115,208,054.26	95,487,029.34	20.65%
管理费用	50,030,351.34	38,858,147.05	28.75%
研发费用	99,062,378.1	84,502,641.35	17.23%
财务费用	71,578,934.38	59,936,646.83	19.42%
加：其他收益	16,692,684.42	1,267,044.26	1217.45%
投资收益	28,140,365.42	6,082,764.89	362.62%
公允价值变动收益 （损失以“-”号填列）	690.67	149,408.73	-99.54%
信用减值损失（损失 以“-”号填列）	-30,614,873.63	-21,848,480.08	40.12%
资产减值损失（损失 以“-”号填列）	-1,770,375.21	-4,620,822.16	-61.69%
资产处置收益	1,332,965.52	88,628.36	1403.99%
三、营业利润（亏损以 “-”号填列）	75,767,601.64	77,829,209.57	-2.65%
加：营业外收入	3,456,888.47	7,976,634.83	-56.66%
减：营业外支出	140,658.10	1,016,137.02	-86.16%
四、利润总额	79,083,832.01	84,789,707.38	-6.73%
所得税	5,352,292.31	8,314,121.34	-35.62%
五、净利润	73,731,539.70	76,475,586.04	-3.59%

六、归属于母公司股东的净利润	66,353,009.65	76,287,168.34	-13.02%
----------------	---------------	---------------	---------

2023 年实现营业收入 2,799,223,407.59 元，同比增长 8.53%，营业利润 75,767,601.64 元，同比减少 2.65%，利润总额 79,083,832.01 元，同比减少 6.73%，实现归属于母公司股东的净利润 66,353,009.65 元，同比减少 13.02%。其他变动超过 30%项目的说明如下：

(1) 其他收益较上年增加 1,217.45%，主要系公司享受先进制造业增值税加计抵减的税收优惠政策所致。

(2) 投资收益较上年增长 362.62%，主要系本年度结构性存款利息收入和无效套期损益同比上升。

(3) 公允价值变动收益较上年减少 99.54%，主要系套期工具浮动盈亏中无效套期部分年初、年末余额变动收窄。

(4) 信用减值损失较上年增加 40.12%，主要系部分电力三产公司因下游工程进度推迟及回款延后，整体账龄结构有所下沉，坏账率整体上升所致。

(5) 资产减值损失较上年减少 61.69%，主要系本年度原材料价格有所回升。

(6) 资产处置收益较上年增长 1,403.99%，主要系处置固定资产收益所致。

(7) 营业外收入较上年减少 56.66%，主要系政府补助和核销无需支付的应付款项减少。

(8) 营业外支出较上年减少 86.16%，主要系上年度对外捐赠金额较高。

## 二、主要资产状况

单位：元

项目	2023-12-31	2022-12-31	变动比例
货币资金	835,007,986.81	783,669,024.06	6.55%
交易性金融资产	106,952,105.50	88,282,813.50	21.15%
应收票据	14,677,347.58	22,639,314.72	-35.17%
应收账款	1,294,996,498.68	1,138,582,217.32	13.74%
应收款项融资	48,608,749.21	38,515,316.43	26.21%
预付款项	11,954,331.52	30,250,410.71	-60.48%
其他应收款	11,044,108.05	12,294,838.55	-10.17%
存货	866,985,975.31	670,999,583.19	29.21%
合同资产	140,565,082.50	136,132,235.22	3.26%

其他流动资产	13,854,861.41	4,939,793.57	180.47%
<b>流动资产合计</b>	<b>3,344,647,046.57</b>	<b>2,926,305,547.27</b>	<b>14.30%</b>
其他权益工具投资	3,180,110.73	3,019,955.96	5.30%
固定资产	359,770,964.47	223,834,733.28	60.73%
在建工程	68,279,153.12	153,809,118.08	-55.61%
使用权资产	376,595.78	505,714.34	-25.53%
无形资产	85,849,363.24	85,305,764.84	0.64%
长期待摊费用	7,285,042.70	893,106.47	715.70%
递延所得税资产	37,158,239.55	29,494,355.98	25.98%
其他非流动资产	33,289,425.49	5,418,300.00	514.39%
<b>非流动资产合计</b>	<b>595,188,895.08</b>	<b>502,281,048.95</b>	<b>18.50%</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,939,835,941.65</b>	<b>3,428,586,596.22</b>	<b>14.91%</b>

2023 年末，公司资产总额为 3,939,835,941.65 元，较上年末增长 14.91%，其中：流动资产 3,344,647,046.57 元，较上年末增长 14.30%，非流动资产 595,188,895.08 元，较上年末增长 18.50%。变动超过 30%的主要项目的说明如下：

- (1) 应收票据较上年减少 35.17%，主要系期末在手票据减少所致。
- (2) 预付款项较上年减少 60.48%，主要系本年度货款结算模式调整。
- (3) 其他流动资产较上年增加 180.47%，主要系子公司待抵扣进项税规模大幅上升。
- (4) 固定资产较上年增加 60.73%，主要系本年度募投项目部分完工转固。
- (5) 在建工程较上年减少 55.61%，主要系本年度募投项目部分完工转固。
- (6) 长期待摊费用较上年增长 715.70%，主要系子公司装修工程项目增加。
- (7) 其他非流动资产较上年增加 514.39%，主要系预付设备款增加。

### 三、主要负债状况

单位：元

项目	2023-12-31	2022-12-31	变动比例
短期借款	1,192,821,632.64	930,251,891.65	28.23%
交易性金融负债	2,963,475.00	1,737,810.00	70.53%
应付票据	205,790,000.00	161,930,000.00	27.09%
应付账款	317,544,814.61	183,430,879.74	73.11%
合同负债	30,765,247.11	29,680,614.34	3.65%

应付职工薪酬	14,155,673.51	13,396,053.55	5.67%
应交税费	11,615,839.16	23,620,923.60	- 50.82%
其他应付款	6,358,051.09	4,369,187.91	45.52%
一年内到期的非流动负债	15,412,464.32	31,162,916.86	- 50.54%
其他流动负债	3,989,993.13	3,847,652.31	3.70%
<b>流动负债合计</b>	<b>1,801,417,190.57</b>	<b>1,383,427,929.96</b>	<b>30.21%</b>
长期借款	5,609,000.00	-	-
应付债券	465,278,166.36	438,926,905.42	6.00%
租赁负债	72,220.80	12,986,765.08	- 99.44%
预计负债	-	1,138,523.78	-100.00%
递延收益	12,246,265.07	10,791,399.19	13.48%
<b>非流动负债合计</b>	<b>483,205,652.23</b>	<b>463,843,593.47</b>	<b>4.17%</b>
<b>负债合计</b>	<b>2,284,622,842.80</b>	<b>1,847,271,523.43</b>	<b>23.68%</b>

2023 年末，公司负债总额为 2,284,622,842.80 元，较上年末增长 23.68%，其中：流动负债为 1,801,417,190.57 元，较上年末增长 30.21%，非流动负债为 483,205,652.23 元，较上年末增长 4.17%。变动超过 30%的主要项目的说明如下：

(1) 交易性金融负债较上年增长 70.53%，主要系报告期内未到期的期权权利金增加。

(2) 应付账款较上年增加 74.07%，主要系应付材料款及外购线款余额的增长。

(3) 应交税费较上年减少 50.82%，主要系受税收优惠政策影响本年度应交增值税额减少。

(4) 租赁负债较上年减少 99.44%，一年内到期的非流动负债增加 50.54%，主要系部分租赁负债转为一年内到期，科目重分类所致。

(5) 预计负债较上年减少 100%，主要系相关诉讼事项已完结。

#### 四、所有者权益状况

单位：元

项目	2023-12-31	2022-12-31	变动比例
股本	458,508,680.00	458,507,641.00	0%

其他权益工具	138,557,224.09	138,559,191.44	0%
资本公积	478,304,828.73	478,297,568.78	0%
其他综合收益	-450,939.10	-539,024.22	16.34%
盈余公积	59,455,901.66	53,554,914.10	11.02%
未分配利润	486,240,425.74	425,788,403.65	14.20%
<b>归属于母公司 股东权益合计</b>	<b>1,620,616,121.12</b>	<b>1,554,168,694.75</b>	<b>4.28%</b>
少数股东权益	<b>34,596,977.73</b>	27,146,378.04	27.45%
<b>股东权益合计</b>	<b>1,655,213,098.85</b>	<b>1,581,315,072.79</b>	<b>4.67%</b>

## 五、现金流量分析

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	-46,713,454.25	-	86.24%
投资活动产生的现金流量净额	-	-	33.61%
筹资活动产生的现金流量净额	160,103,361.32	651,281,365.55	-
现金及现金等价物净增加额	10,173,199.00	156,389,291.14	93.49%

报告期内，现金及现金等价物净额为 10,173,199.00 元，较上年同期减少 93.49%，主要系上年度发行可转换公司债券收到的募集资金所致。

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加 86.24%，主要系本年度公司通过开立债权凭证模式支付货款，类似信用方式结算支付采购款，在一定范围内放大了应付账款规模导致经营性应付项目的增加，导致经营活动现金流有所改善。同时公司加快本期应收账款回款力度，故收到销售商品的现金较上年同期增加。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额为同比增加 33.61%，主要系报告期收回投资结构性理财和套期保证金的现金增加。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 75.42%，主要系上年度发行可转换公司债券收到的募集资金所致。

## 六、主要财务指标

项目	2023 年度	2022 年度	变动
基本每股收益(元/股)	0.14	0.17	-17.65%
稀释每股收益 (元/股)	0.14	0.17	-17.65%
加权平均净资产收益率 (%)	4.18%	5.25%	-1.07%
资产负债率(%)	57.99%	53.88%	4.11%
应收账款周转率(次/年)	2.10	2.27	-7.49%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,620,616,121.12	1,554,168,694.75	4.28%

中辰电缆股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日