

福建永福电力设计股份有限公司

2023 年度财务决算报告

福建永福电力设计股份有限公司（以下简称“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，并出具了信会师报字[2024]第 ZA12294 号标准无保留意见的审计报告。现将 2023 年度财务决算报告如下：

一、主要财务数据和财务指标

	2023 年	2022 年（调整后）	本年比上年增减	2021 年（调整后）
营业收入（元）	2,034,201,308.73	2,192,058,476.27	-7.20%	1,567,918,028.98
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,329,216.07	83,907,293.68	-35.25%	40,769,116.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	39,809,270.39	48,790,705.37	-18.41%	18,668,338.76
经营活动产生的现金流量净额（元）	-80,882,910.97	184,410,529.77	-143.86%	181,196,848.44
基本每股收益（元/股）	0.2918	0.4562	-36.04%	0.2239
稀释每股收益（元/股）	0.2918	0.4477	-34.82%	0.2177
加权平均净资产收益率	3.99%	6.83%	-2.84%	3.83%
	2023 年末	2022 年末（调整后）	本年末比上年末增减	2021 年末（调整后）
资产总额（元）	4,319,288,537.94	3,383,448,841.04	27.66%	3,026,238,184.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,390,274,716.45	1,339,190,937.71	3.81%	1,116,862,984.76

二、基本财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况分析

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	同比增减
货币资金	727,834,802.78	437,159,680.43	66.49%
应收票据	6,000,000.00		
应收账款	1,169,575,192.59	987,927,453.12	18.39%
应收款项融资	23,984,215.43	10,200,000.00	135.14%
预付账款	20,597,913.39	22,144,864.91	-6.99%
其他应收款	294,959,483.55	286,089,784.73	3.10%
存货	193,708,571.01	144,755,236.41	33.82%

合同资产	580,470,409.69	547,961,730.91	5.93%
其他流动资产	38,888,953.83	27,667,303.63	40.56%
一年内到期的非流动资产	19,008,149.56		
流动资产合计	3,075,027,691.83	2,463,906,054.14	24.80%
长期应收款	145,772,540.51		
长期股权投资	159,046,370.74	134,344,553.67	18.39%
其他权益工具投资	160,315,151.04	148,179,539.71	8.19%
投资性房地产		2,450,864.12	-100.00%
固定资产	268,394,831.47	232,483,205.14	15.45%
在建工程	327,794,785.97	289,627,480.39	13.18%
使用权资产	21,658,979.98	25,448,089.17	-14.89%
无形资产	51,002,877.98	37,015,150.03	37.79%
开发支出	664,908.55		
商誉	9,682,335.61	9,682,335.61	0.00%
长期待摊费用	519,305.06	690,378.85	-24.78%
递延所得税资产	73,401,598.92	37,636,148.09	95.03%
其他非流动资产	26,007,160.28	1,985,042.12	1210.16%
非流动资产合计	1,244,260,846.11	919,542,786.90	35.31%
资产总计	4,319,288,537.94	3,383,448,841.04	27.66%

超过 30%增减变动项目说明：

1.货币资金期末较年初增长 66.49%，主要原因是：报告期末集中回款未使用导致资金存量同比增加；

2.新增应收票据，主要原因是：报告期内新增已背书未终止确认应收票据；

3.应收款项融资期末较年初增长 135.14%，主要原因是：报告期末未到期未背书应收票据较上年同期增加；

4.存货期末较年初增长 33.82%，主要原因是：报告期末未交付的分布式光伏集成产品和总承包到货未安装设备较报告期初有所增加；

5.新增一年内到期的非流动资产，主要原因是：报告期新增总承包分期收款业务（一年以内到期部分）；

6.其他流动资产期末较年初增长 40.56%，主要原因是：报告期内增值税、企业所得税留抵金额增加；

7.新增长期应收款，主要原因是：报告期新增总承包分期收款业务（一年以上到期部分）；

8.投资性房地产期末较年初减少 100%，主要原因是：报告期内重分类至固

定资产科目；

9.无形资产期末较年初增长 37.79%，主要原因是：报告期内新增土地使用权资产；

10.新增开发支出，主要原因是：报告期内新增变电站智能软件等开发支出；

11.递延所得税资产期末较年初增长 95.03%，主要原因是：报告期内新增总承包分期付款业务确认递延所得税资产；

12.其他非流动资产期末较年初增长 1210.16%，主要原因是：报告期内新增新能源投资项目发生的在建工程预付款及土地预付款。

（二）负债情况分析

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	同比增减
短期借款	781,923,432.37	334,045,310.78	134.08%
交易性金融负债	2,915,088.34	691,445.85	321.59%
应付票据	433,909,673.46	321,149,445.79	35.11%
应付账款	866,811,541.12	864,871,729.25	0.22%
合同负债	76,776,656.42	86,724,153.08	-11.47%
应付职工薪酬	33,130,608.59	16,695,764.23	98.44%
应交税费	12,698,591.39	17,322,822.40	-26.69%
其他应付款	88,795,658.31	72,743,410.11	22.07%
一年内到期的非流动负债	116,150,796.82	73,761,679.76	57.47%
其他流动负债	8,747,426.33	26,378.24	33061.52%
流动负债合计	2,421,859,473.15	1,788,032,139.49	35.45%
长期借款	220,770,000.00	150,040,000.00	47.14%
租赁负债	16,047,719.24	18,237,252.08	-12.01%
长期应付款	129,349,399.17		
递延收益	24,250,000.00	24,250,000.00	0.00%
递延所得税负债	53,613,028.82	20,624,273.86	159.95%
其他非流动负债	19,145,715.01		
非流动负债合计	463,175,862.24	213,151,525.94	117.30%
负债合计	2,885,035,335.39	2,001,183,665.43	44.17%

超过 30%增减变动项目说明：

1.短期借款期末较年初增长 134.08%，主要原因是：报告期末集中回款未还款及期末应收账款增加使资金占用增加，导致期末借款余额增加；

2.交易性金融负债期末较年初增长 321.59%，主要原因是：报告期内受汇率波动影响价值下降的灵活远期金融衍生品合同金额较上年同期增加；

3.应付票据期末较年初增加 35.11%，主要原因是：报告期以银行承兑汇票方式结算的款项增加；

4.应付职工薪酬期末较年初增长 98.44%，主要原因是：一是，报告期内员工人数增加；二是，公司薪酬体系改革，员工薪酬支付方式有所调整，致使年末已计提未支付薪酬较上年同期增加；

5.一年内到期的非流动负债期末较年初增长 57.47%，主要原因是：报告期末集中回款未还款及期末应收账款增加使资金占用增加，导致期末借款余额增加；

6.其他流动负债期末较年初增长 33061.52%，主要原因是：报告期末待转销项税额增加及新增已背书未终止确认应收票据；

7.长期借款期末较年初增加 47.14%，主要原因是：报告期末集中回款未还款及期末应收账款增加使资金占用增加，导致期末借款余额增加；

8.新增长期应付款，主要原因是：报告期新增总承包分期付款业务（一年以上到期部分）；

9.递延所得税负债期末较年初增加 159.95%，主要原因是：报告期内新增总承包分期收款业务确认的递延所得税负债；

10.新增其他非流动负债，主要原因是：报告期内新增总包分期收款业务确认的待转销项税额。

（三）股东权益情况分析

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	同比增减
股本	187,546,035.00	185,252,160.00	1.24%
资本公积	631,969,565.97	616,598,228.19	2.49%
其他综合收益	71,896,009.54	74,281,443.65	-3.21%
盈余公积	62,503,089.26	59,107,986.06	5.74%
未分配利润	436,360,016.68	403,951,119.81	8.02%
归属于母公司股东权益合计	1,390,274,716.45	1,339,190,937.71	3.81%
少数股东权益	43,978,486.10	43,074,237.90	2.10%
所有者权益合计	1,434,253,202.55	1,382,265,175.61	3.76%

（四）利润情况分析

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	2,034,201,308.73	2,192,058,476.27	-7.20%
营业成本	1,632,237,213.84	1,751,832,199.24	-6.83%

税金及附加	5,401,185.76	9,221,757.12	-41.43%
销售费用	84,976,265.68	72,299,532.33	17.53%
管理费用	136,540,173.41	164,247,719.47	-16.87%
研发费用	92,605,203.78	71,137,973.90	30.18%
财务费用	28,080,499.91	29,777,874.35	-5.70%
其他收益	3,851,512.66	30,495,537.40	-87.37%
投资收益	21,327,534.35	27,945,495.75	-23.68%
公允价值变动收益	-2,223,642.49	-1,623,735.66	-36.95%
信用减值损失	-18,794,975.45	-65,814,430.84	-71.44%
资产减值损失	-1,265,116.75	-1,055,710.80	19.84%
资产处置收益	12,567.89	1,074,426.37	-98.83%
营业利润	57,268,646.56	84,563,002.08	-32.28%
营业外收入	419,883.67	1,102.02	38001.27%
营业外支出	1,620,570.82	453,436.42	257.40%
利润总额	56,067,959.41	84,110,667.68	-33.34%
所得税费用	2,520,465.02	10,012,582.53	-74.83%
净利润	53,547,494.39	74,098,085.15	-27.73%

超过 30%增减变动项目说明：

1.税金及附加较上年度减少 41.43%，主要原因：报告期销售规模及毛利减少使应交增值税减少，附加税费相应减少；

2.研发费用较上年度增长 30.18%，主要原因是：报告期内，公司加大技术、产品等研发投入；

3.其他收益较上年度减少 87.37%，主要原因：报告期内收到与日常经营活动有关的政府补助减少；

4.公允价值变动收益较上年度减少 36.95%，主要原因是：汇率波动导致灵活远期金融衍生品交易价值下降；

5.信用减值损失较上年度减少 71.44%，主要原因是：上年同期计提了海上风电安装船相关款项信用减值损失，报告期内根据原减值模型测算后减少坏账准备计提金额；

6.资产处置收益较上年度减少 98.83%，主要原因是：报告期内处置固定资产产生的收益较上年同期减少；

7.营业外收入较上年度增长 38001.27%，主要原因是：报告期内收到台风杜苏芮赔偿款；

8.营业外支出较上年度增长 257.40%，主要原因是：报告期内新增公益性捐

赠事项；

9.所得税费用较上年度减少 74.83%，主要原因是：报告期内利润总额减少，所得税费用相应减少。

(五) 现金流量情况分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,882,888,636.93	2,086,839,092.66	-9.77%
经营活动现金流出小计	1,963,771,547.90	1,902,428,562.89	3.22%
经营活动产生的现金流量净额	-80,882,910.97	184,410,529.77	-143.86%
投资活动现金流入小计	5,654,821.02	44,439,563.14	-87.28%
投资活动现金流出小计	124,205,261.61	122,862,992.50	1.09%
投资活动产生的现金流量净额	-118,550,440.59	-78,423,429.36	-51.17%
筹资活动现金流入小计	1,030,855,130.56	714,627,519.19	44.25%
筹资活动现金流出小计	528,614,085.79	903,023,617.73	-41.46%
筹资活动产生的现金流量净额	502,241,044.77	-188,396,098.54	366.59%
现金及现金等价物净增加额	303,701,730.11	-82,012,477.15	470.31%

1.经营活动产生的现金流量净额较上年度减少 143.86%，主要原因是：一是报告期内部分 EPC 总承包项目已完成工程量尚未达到收款节点及分布式光伏集成产品部分订单尚在回款过程中；二是报告期内未交付分布式光伏集成产品与 EPC 总承包项目设备到货未安装形成的存货增加了现金流出；

2.投资活动产生的现金流量净额较上年度减少 51.17%，主要原因是：报告期公司新增新能源项目投资及上年同期收到参股公司股权转让款；

3.筹资活动产生的现金流量净额较上年度增长 366.59%，主要原因是：报告期内分布式光伏集成产品业务规模扩张及新增新能源投资项目致资金需求增加。

福建永福电力设计股份有限公司

2024 年 4 月 26 日