

四川九洲电器股份有限公司

2023 年度财务决算报告

四川九洲电器股份有限公司(下称公司)2023 年实现营业收入 383,174.30 万元,同比减少 5,285.49 万元或 1.36%;实现归属于母公司所有者的净利润 20,037.13 万元,同比增加 242.92 万元或 1.23%。

一、合并报表范围和财务报表审计情况

(一) 2023 年公司合并报表范围

公司合并财务报表范围包括四川九州电子科技股份有限公司、深圳市九州电器有限公司、四川迪佳通电子有限公司、深圳智英电子有限公司、九州(香港)多媒体有限公司、四川九州空管科技有限责任公司及成都九州迪飞科技有限责任公司 7 个子(孙)公司。

(二) 2023 年度公司财务报表审计情况

公司 2023 年度财务报告经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具标准无保留意见的审计报告。审计认为,公司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 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。

二、主要会计数据和财务指标

单位:万元

| 项目 | 2023年 | 2022年 | 增减变动额 | 增减变动率 |
|------------------------|------------|------------|-----------|---------|
| 营业收入 | 383,174.30 | 388,459.79 | -5,285.49 | -1.36% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 20,037.13 | 19,794.20 | 242.92 | 1.23% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 11,605.73 | 14,559.52 | -2,953.79 | -20.29% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,751.16 | 22,719.90 | -968.74 | -4.26% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.1959 | 0.1935 | 0.0024 | 1.24% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.1959 | 0.1935 | 0.0024 | 1.24% |
| 加权平均净资产收益率 | 6.88% | 7.12% | -0.24% | -3.37% |
| 总资产 | 671,549.71 | 587,154.98 | 84,394.72 | 14.37% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 295,945.45 | 286,031.08 | 9,914.37 | 3.47% |

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 财务状况分析

1. 资产项目重大变动情况

单位:万元

| 项目 | 2023年末 | | 2023年初 | | 同比增减 |
|---------|------------|--------|------------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | |
| 货币资金 | 86,959.60 | 12.95% | 55,072.36 | 9.38% | 57.90% |
| 交易性金融资产 | 26,892.30 | 4.00% | 24,166.10 | 4.12% | 11.28% |
| 应收票据 | 25,305.45 | 3.77% | 24,217.82 | 4.12% | 4.49% |
| 应收账款 | 236,936.33 | 35.28% | 205,471.07 | 34.99% | 15.31% |
| 应收款项融资 | 31,758.61 | 4.73% | 19,610.45 | 3.34% | 61.95% |

| | | | | | |
|---------|-----------|-------|-----------|--------|------------|
| 预付款项 | 594.42 | 0.09% | 6,171.93 | 1.05% | -90.37% |
| 存货 | 65,082.55 | 9.69% | 80,671.06 | 13.74% | -19.32% |
| 其他流动资产 | 39,796.34 | 5.93% | 62,224.23 | 10.60% | -36.04% |
| 长期股权投资 | 3,164.99 | 0.47% | 3,396.90 | 0.58% | -6.83% |
| 投资性房地产 | 13,630.64 | 2.03% | 14,354.53 | 2.44% | -5.04% |
| 固定资产 | 36,769.93 | 5.48% | 30,030.02 | 5.11% | 22.44% |
| 在建工程 | 47,316.28 | 7.05% | 30.85 | 0.01% | 153279.99% |
| 使用权资产 | 1,085.71 | 0.16% | 752.73 | 0.13% | 44.24% |
| 无形资产 | 2,632.36 | 0.39% | 2,741.57 | 0.47% | -3.98% |
| 递延所得税资产 | 8,025.02 | 1.20% | 6,939.04 | 1.18% | 15.65% |

货币资金重大变化原因: 本年末余额 86,959.60 万元, 较上年增加 31,887.24 万元或 57.90%, 主要系本年度经营活动形成的资金净流入及开展筹资活动增加的贷款流入。

应收账款重大变化原因: 本年末余额 236,936.33 万元, 较上年增加 31,465.26 万元或 15.31%, 主要系部分军品客户回款速度放缓。

应收款项融资重大变化原因: 本年末余额 31,758.61 万元, 较上年增加 12,148.16 万元或 61.95%, 主要系拓展收款方式, 增加本年度应收账款债权凭证。

预付款项重大变化原因: 本年末余额 594.42 万元, 较上年减少 5,577.52 万元或 90.37%, 主要系供应商在本年度交付前期预付货款采购的货物。

存货重大变化原因: 本年末余额 65,082.55 万元, 较上年减少 15,588.51 万元或 19.32%, 主要系本年加强存货管控, 提高存

货利用效率。

其他流动资产重大变化原因: 本年末余额 39,796.34 万元, 较上年减少 22,427.89 万元或 36.04%, 主要系一年以内的大额存单及待认证进项税额减少。

长期股权投资重大变化原因: 本年末余额 3,164.99 万元, 较上年减少 231.91 万元或 6.83%, 主要系对联营企业深圳市九州电子之家有限公司、成都福瑞空天科技有限公司、四川新视创伟超高清科技有限公司及九洲君信投资基金合伙企业在权益法下确认的投资损失。

在建工程重大变化原因: 本年末余额 47,316.28 万元, 较上年增加 47,285.43 万元或 153279.99%, 主要系本年度按计划持续推进成都创新中心房产尾款支付、产权办理及场地装修工作。

使用权资产重大变化原因: 本年末余额 1,085.71 万元, 较上年增加 332.98 万元或 44.24%, 主要系确认房屋租赁。

2. 负债项目重大变动情况

单位: 万元

| 项目 | 2023 年末 | | 2023 年初 | | 同比增减 |
|--------|------------|--------|------------|--------|---------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | |
| 短期借款 | 57,813.33 | 8.61% | 17,840.34 | 3.04% | 224.06% |
| 应付票据 | 61,279.61 | 9.13% | 46,476.09 | 7.92% | 31.85% |
| 应付账款 | 147,952.33 | 22.03% | 125,051.87 | 21.30% | 18.31% |
| 应付职工薪酬 | 21,915.24 | 3.26% | 19,457.67 | 3.31% | 12.63% |
| 应交税费 | 2,088.45 | 0.31% | 780.91 | 0.13% | 167.44% |

| | | | | | |
|-------------|-----------|-------|-----------|-------|----------|
| 其他应付款 | 22,621.53 | 3.37% | 18,071.61 | 3.08% | 25.18% |
| 合同负债 | 5,927.06 | 0.88% | 18,590.79 | 3.17% | -68.12% |
| 一年内到期的非流动负债 | 8,667.54 | 1.29% | 5,628.19 | 0.96% | 54.00% |
| 其他流动负债 | 785.86 | 0.12% | 1,686.61 | 0.29% | -53.41% |
| 长期借款 | 6,639.94 | 0.99% | 7,202.03 | 1.23% | -7.80% |
| 租赁负债 | 678.41 | 0.10% | 103.27 | 0.02% | 556.91% |
| 递延收益 | 9,326.01 | 1.39% | 12,499.89 | 2.13% | -25.39% |
| 递延所得税负债 | 0.00 | 0.00% | 110.55 | 0.02% | -100.00% |

短期借款重大变化的原因: 本年末余额 57,813.33 万元, 较上年增加 39,972.99 万元或 224.06%, 主要系本年度信用借款及商业承兑汇票贴现增加。

应付票据重大变化的原因: 本年末余额 61,279.61 万元, 较上年增加 14,803.53 万元或 31.85%, 主要系本年度增加使用银行承兑汇票支付货款。

应付账款重大变化的原因: 本年末余额 147,952.33 万元, 较上年增加 22,900.46 万元或 18.31%, 主要系智能终端及空管产品业务增长使采购应付增加。

其他应付款重大变化的原因: 本年末余额 22,621.53 万元, 较上年增加 4,549.91 万元或 25.18%, 主要系应付费用款增加。

合同负债重大变化的原因: 本年末余额 5,927.06 万元, 较上年减少 12,663.73 万元或 68.12%, 主要系智能终端产品的预收货款减少。

一年内到期的非流动负债重大变化的原因: 本年末余额

8,667.54万元,较上年增加3,039.34万元或54.00%,主要系公司一年内到期的长期借款增加。

其他流动负债重大变化的原因:本年末余额785.86万元,较上年减少900.75万元或53.41%,主要系公司待转销税额减少。

租赁负债重大变化的原因:本年末余额678.41万元,较上年增加575.14万元或556.91%,主要系公司新增确认房产租赁。

递延所得税负债重大变化的原因:本年末余额0万元,较上年减少110.55万元或100.00%,主要系本期与递延所得税资产互抵。

(二) 经营成果分析

1. 营业收入构成

单位:万元

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 增减变动额 | 同比增减 |
|--------|------------|------------|-----------|---------|
| 主营业务收入 | 381,918.14 | 382,287.24 | -369.10 | -0.10% |
| 其他业务收入 | 1,256.16 | 6,172.55 | -4,916.39 | -79.65% |
| 合计 | 383,174.30 | 388,459.79 | -5,285.49 | -1.36% |

2023年,公司实现营业收入383,174.30万元,其中主营业务收入381,918.14万元,其他业务收入1,256.16万元。公司主营业务收入较上年减少369.10万元或0.10%。

2. 营业收入及利润构成

单位:万元

| 产品类别 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|------|------|------|-----|-------------|-------------|------------|
|------|------|------|-----|-------------|-------------|------------|

| | | | | | | |
|--------|------------|------------|---------|---------|---------|---------|
| 智能终端产品 | 222,732.62 | 187,498.76 | 15.82% | 16.09% | 15.86% | 0.17% |
| 空管产品 | 111,282.30 | 68,290.64 | 38.63% | 11.20% | 13.34% | -1.16% |
| 物业管理 | 3,602.86 | 1,376.62 | 61.79% | -4.17% | 47.57% | -13.40% |
| 微波射频 | 21,574.27 | 11,599.15 | 46.24% | 17.33% | 24.74% | -3.19% |
| 塑胶原料 | 576.22 | 657.69 | -14.14% | -98.46% | -98.23% | -15.23% |
| 其他 | 23,406.03 | 22,573.24 | 3.56% | -36.51% | -30.22% | -8.69% |
| 合计 | 383,174.30 | 291,996.10 | 23.80% | -1.36% | -3.24% | 1.48% |

2023年,智能终端产品营业收入同比增长16.09%,营业成本同比增长15.86%,毛利率15.82%,主要系企业业务规模增长。

2023年,空管产品营业收入同比增长11.20%,营业成本同比增长13.34%,毛利率38.63%,主要系设备交付规模扩大,开拓新市场初期竞争激烈,毛利空间缩小。

2023年,微波射频产品营业收入同比增长17.33%,营业成本同比增长24.74%,毛利率46.24%,主要系积极开拓外部市场,产品订单增加,但人工成本上升减少毛利。

2023年,塑胶原料营业收入同比下降98.46%,营业成本同比下降98.23%,毛利率-14.14%,主要系深圳九洲电器在本期剥离塑胶原料业务。

3.费用分析

单位:万元

| 项目 | 2023年度 | 2022年度 | 同比增减额 | 同比增减率 |
|-------|----------|----------|--------|--------|
| 税金及附加 | 2,405.40 | 1,499.24 | 906.16 | 60.44% |

| | | | | |
|----------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 销售费用 | 8,901.98 | 7,916.43 | 985.55 | 12.45% |
| 管理费用 | 21,257.27 | 19,134.74 | 2,122.53 | 11.09% |
| 研发费用 | 35,609.73 | 32,541.41 | 3,068.32 | 9.43% |
| 财务费用 | 1,635.09 | 2,046.42 | -411.33 | -20.10% |
| 其他收益 | 8,135.66 | 5,644.24 | 2,491.42 | 44.14% |
| 投资收益 | 2,924.09 | 2,421.39 | 502.69 | 20.76% |
| 公允价值变动收益 | 100.85 | -24.50 | 125.35 | 511.54% |
| 信用减值损失 | -4,726.52 | -5,897.42 | 1,170.90 | 19.85% |
| 资产减值损失 | -3,477.54 | -2,410.89 | -1,066.65 | -44.24% |

2023年，税金及附加发生额较上年增加906.16万元或60.44%，主要系军品免税政策取消，增值税附加税金增加和房产税增加。

2023年，管理费用发生额较上年增加2,122.53万元或11.09%，主要系公司职工薪酬增加。

2023年，财务费用发生额较上年减少411.33万元或20.10%主要系本期利息收入增加、汇兑损失减少。

2023年，其他收益发生额较上年增加2,491.42万元或44.14%，主要系本年度计入当期损益的政府补助增加。

2023年，资产减值损失、信用减值损失发生额较上年减少104.25万元或1.25%，主要系应收款项坏账损失及存货跌价损失。

（三）现金流量分析

单位：万元

| 项目 | 2023年 | 2022年 | 同比增减额 | 同比增减率 |
|---------------|------------|------------|-----------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,751.16 | 22,719.90 | -968.74 | -4.26% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -30,038.99 | -80,135.42 | 50,096.43 | 62.51% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 41,611.69 | 3,966.94 | 37,644.75 | 948.96% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 32,382.77 | -53,425.01 | 85,807.78 | 160.61% |

经营活动产生的现金流量净额同比减少 968.74 万元或降低 4.26%，主要系军品客户回款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 50,096.43 万元或 62.51%，主要系投资支付的现金减少。

筹资活动产生的现金流量净额同比增加 37,644.75 万元或 948.96%，主要系公司取得的借款增加。

四川九洲电器股份有限公司董事会

2024年3月29日