

# 恒为科技（上海）股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

恒为科技（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报表经由众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了众会字（2024）第 00899 号标准无保留意见的审计报告，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 日合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。现将 2023 年财务决算报告如下：

### 一、主要会计数据

以下数据除特别说明，均为万元。

主要会计数据	2023 年	2022 年	本期比上年同期 增减(%)
营业收入	77,141.62	77,052.83	0.12
归属于上市公司股东的净利润	7,878.35	7,622.20	3.36
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	6,572.92	5,528.84	18.88
经营活动产生的现金流量净额	6,994.35	2,472.37	182.90
	2023 年末	2022 年末	本期末比上年同 期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	135,384.14	126,590.26	6.95
总资产	244,041.01	170,774.64	42.90

### 二、财务状况、经营成果及现金流量分析

#### （一）资产构成及变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额为 244,041.01 万元，较年初增加了 73,266.36 万元，同比增长 42.90%。主要数据如下：

资产项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		变动率 (%)
	金额	比例	金额	比例	
货币资金	44,263.70	18.14%	30,140.11	17.65%	46.86
交易性金融资产	-	-	2,408.82	1.41%	-100.00
应收票据	4,717.44	1.93%	948.11	0.56%	397.56
应收账款	43,039.09	17.64%	32,553.80	19.06%	32.21

预付账款	51,969.22	21.30%	1,148.18	0.67%	4426.23
其他应收款	110.25	0.05%	306.27	0.18%	-64.00
存货	36,697.24	15.04%	45,037.30	26.37%	-18.52
一年内到期的非流动资产	11,353.31	4.65%	7,793.84	4.56%	45.67
其他流动资产	1,008.96	0.41%	567.75	0.33%	77.71
<b>流动资产合计</b>	<b>193,159.20</b>	<b>79.15%</b>	<b>120,904.19</b>	<b>70.80%</b>	<b>59.76</b>
长期应收款	3,554.61	1.46%	4,440.56	2.60%	-19.95
长期股权投资	7,631.27	3.13%	6,145.80	3.60%	24.17
其他权益工具投资	1,047.36	0.43%	1,012.03	0.59%	3.49
其他非流动金融资产	7,562.40	3.10%	11,367.43	6.66%	-33.47
投资性房地产	114.14	0.05%	131.12	0.08%	-12.95
固定资产	26,878.16	11.01%	15,380.78	9.01%	74.75
在建工程	56.89	0.02%	7,783.77	4.56%	-99.27
使用权资产	202.80	0.08%	161.84	0.09%	25.30
无形资产	1,533.35	0.63%	1,545.33	0.90%	-0.78
长期待摊费用	905.13	0.37%	798.23	0.47%	13.39
递延所得税资产	1,395.69	0.57%	1,103.56	0.65%	26.47
<b>非流动资产合计</b>	<b>50,881.80</b>	<b>20.85%</b>	<b>49,870.46</b>	<b>29.20%</b>	<b>2.03</b>
<b>资产总计</b>	<b>244,041.01</b>	<b>100.00%</b>	<b>170,774.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>42.90</b>

变动较大的资产项目说明如下：

- 1、货币资金：报告期内公司货币资金 44,263.70 万元，较年初增长 46.86%，主要是收到销售回款、理财赎回及客户预付合同款所致。
- 2、交易性金融资产：报告期内公司交易性金融资产减少 2,408.82 万元，主要是期初购买的理财产品到期赎回所致。
- 3、应收票据：报告期内公司应收票据 4,717.44 万元，较年初增长 397.56%，主要收到客户以汇票方式结算的销售款增加所致。
- 4、应收账款：报告期内公司应收账款 43,039.09 万元，较年初增长 32.21%，主要是新增应收账款尚未到期所致。
- 5、预付账款：报告期内公司预付账款 51,969.22 万元，较年初增长 4426.23%，主要是预付合同款增加所致。
- 6、其他应收款：报告期内公司其他应收款 110.25 万元，较年初减少 64.00%，主要是股权投资转让款到期收款所致。

7、一年内到期的非流动资产：报告期内公司一年内到期的非流动资产金额为 11,353.31 万元，较年初增长 45.67%，主要是长期应收款增加，其中一年内到期的部分也增加。

8、其他流动资产：报告期内公司其他流动资产为 1,008.96 万元，较年初增长 77.71%，主要是待抵扣的增值税增加所致。

9、其他非流动金融资产：报告期内公司其他非流动金融资产 7,562.40 万元，较年初减少 33.47%，主要是投资基金份额转让、现金分红及公允价值变动所致。

10、 固定资产：报告期内公司固定资产 26,878.16 万元，较年初增长 74.75%，主要是智能制造工厂完成验收转入固定资产所致。

11、 在建工程：报告期内公司在建工程 56.89 万元，较年初减少 99.27%，主要是智能制造工厂完成验收转入固定资产所致。

## (二) 负债构成及变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额为 108,563.58 万元，较年初增加 64,303.68 万元，同比增长 145.29%，主要数据如下：

负债项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		变动率 (%)
	金额	比例	金额	比例	
短期借款	21,425.00	19.73%	22,140.96	50.02%	-3.23
应付票据	2,547.45	2.35%	4,694.48	10.61%	-45.74
应付账款	12,404.21	11.43%	7,874.39	17.79%	57.53
合同负债	53,559.65	49.33%	1,268.75	2.87%	4121.44
应付职工薪酬	3,966.49	3.65%	3,303.02	7.46%	20.09
应交税费	2,425.73	2.23%	2,206.84	4.99%	9.92
其他应付款	1,751.88	1.61%	1,709.60	3.86%	2.47
一年内到期的非流动负债	753.16	0.69%	78.07	0.18%	864.71
其他流动负债	6,962.75	6.41%	164.44	0.37%	4134.10
<b>流动负债合计</b>	<b>105,796.33</b>	<b>97.45%</b>	<b>43,440.56</b>	<b>98.15%</b>	<b>143.54</b>
长期借款	2,377.38	2.19%	0.00	0.00%	100.00
租赁负债	63.19	0.06%	64.18	0.14%	-1.53
递延收益	0.00	0.00%	36.60	0.08%	-100.00
递延所得税负债	326.68	0.30%	718.56	1.62%	-54.54
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,767.25</b>	<b>2.55%</b>	<b>819.33</b>	<b>1.85%</b>	<b>237.74</b>
<b>负债合计</b>	<b>108,563.58</b>	<b>100.00%</b>	<b>44,259.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>145.29</b>

变动较大的负债项目说明如下：

- 1、应付票据：报告期内公司应付票据 2,547.45 万元，较年初减少 45.74%，主要是应付票据到期承兑所致。
- 2、应付账款：报告期内公司应付账款 12,404.21 万元，较年初增长 57.53%，主要是应付账款尚未到期支付所致。
- 3、合同负债：报告期内公司合同负债 53,559.65 万元，较年初增长 4121.44%，主要是收到客户预付合同款所致。
- 4、一年内到期的非流动负债：报告期内公司一年内到期的非流动负债 753.16 万元，较年初增长 864.71%，主要是新增银行长期借款其中一年内到期的部分。
- 5、其他流动负债：报告期内公司其他流动负债 6,962.75 万元，较年初增长 4134.10%，主要是合同负债增加导致销项税金增加。
- 6、长期借款：报告期内公司新增长期借款 2,377.38 万元，主要是新增银行长期借款所致。
- 7、递延所得税负债：报告期内公司递延所得税负债 326.68 万元，较年初减少 54.54%，主要是确认期末投资基金公允价值冲回递延所得税负债所致。

### （三） 股东权益构成及变动情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司所有者权益总额为 135,477.43 万元，较年初增加 8,962.68 万元，同比增长 7.08%，主要数据如下：

所有者权益项目	2023 年 12 月 31 日		2022 年 12 月 31 日		变动率 (%)
	金额	比例	金额	比例	
股本	32,020.92	23.64%	22,779.99	18.01%	40.57
资本公积	52,303.33	38.61%	59,063.03	46.68%	-11.44
其他综合收益	35.33	0.03%	0.00	0.00%	100.00
盈余公积	5,683.24	4.19%	5,205.27	4.11%	9.18
未分配利润	45,341.31	33.47%	39,541.97	31.25%	14.67
归属于公司所有者 权益合计	<b>135,384.14</b>	<b>99.93%</b>	<b>126,590.26</b>	<b>100.06%</b>	<b>6.95</b>
少数股东权益	93.30	0.07%	-75.51	-0.06%	-223.55
所有者权益合计	<b>135,477.43</b>	<b>100.00%</b>	<b>126,514.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>7.08</b>

变动较大的所有者权益项目说明如下：

1、股本：报告期内公司股本 32,020.92 万股，较年初增长 40.57%，主要是资本公积转增股本所致。

#### (四) 经营成果

2023 年度公司实现营业收入 77,141.62 万元，比上年同期增加 88.79 万元，增幅为 0.12%；实现归属于公司所有者的净利润 7,878.35 万元，较上年同期增加 256.15 万元，增幅为 3.36%。主要数据如下：

损益表项目	2023 年度	占收入比重	2022 年度	占收入比重	同比变动(%)
营业收入	77,141.62	100.00%	77,052.83	100.00%	0.12
营业成本	41,822.48	54.22%	43,900.77	56.97%	-4.73
税金及附加	790.55	1.02%	522.55	0.68%	51.29
销售费用	4,338.08	5.62%	3,639.14	4.72%	19.21
管理费用	6,526.71	8.46%	7,219.63	9.37%	-9.60
研发费用	14,059.67	18.23%	14,648.09	19.01%	-4.02
财务费用	-336.21	-0.44%	65.74	0.09%	-611.42
信用减值损失	1,678.59	2.18%	284.15	0.37%	490.74
资产减值损失	2,987.09	3.87%	3,004.64	3.90%	-0.58
投资收益	1,503.45	1.95%	718.53	0.93%	109.24
资产处置收益	39.23	0.05%	-1.46	0.00%	不适用
其他收益	2,136.98	2.77%	1,201.02	1.56%	77.93
公允价值变动收益	-1,452.09	-1.88%	1,284.33	1.67%	不适用
营业外收入	329.23	0.43%	555.64	0.72%	-40.75
营业外支出	104.21	0.14%	35.92	0.05%	190.10
所得税费用	-24.92	-0.03%	-29.23	-0.04%	不适用
归属于公司所有者的净利润	7,878.35	10.21%	7,622.20	9.89%	3.36

变动较大的损益表项目说明如下：

1、税金及附加为 790.55 万元，较 2022 年增长 51.29%，主要是应交增值税增加导致附加税增加。

2、财务费用为-336.21 万元，较 2022 年减少 401.95 万元，主要是报告期利息收入增加。

3、信用减值损失为 1,678.59 万元，较 2022 年增长 490.74%，主要是一年内到

期的长期应收款计提信用减值损失较多所致。

4、投资收益为 1,503.45 万元，较 2022 年增长 109.24%，主要是收到投资基金分红所致。

5、其他收益为 2,136.98 万元，较 2022 年增长 77.93%，主要是收到的软件产品增值税即征即退增加所致。

6、公允价值变动收益为-1,452.09 万元，较 2022 年减少 2,736.42 万元，主要是公司参与设立的投资基金现金分红及份额转让导致本期期末公允价值减少所致。

### (五) 现金流量

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额 14,178.24 万元，主要数据如下：

现金流项目	2023 年度	2022 年度	同比变动(%)
销售商品、提供劳务收到的现金	93,223.90	75,598.01	23.32
收到的税费返还	1,341.59	1,390.61	-3.53
收到其他与经营活动有关的现金	34,093.70	1,463.41	2229.74
经营活动现金流入小计	128,659.19	78,452.04	64.00
购买商品、接受劳务支付的现金	54,065.43	55,466.74	-2.53
支付给职工以及为职工支付的现金	17,387.56	15,314.08	13.54%
支付的各项税费	5,712.33	1,943.31	193.95
支付其他与经营活动有关的现金	44,499.52	3,255.54	1266.89
经营活动现金流出小计	121,664.85	75,979.67	60.13
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>6,994.35</b>	<b>2,472.37</b>	<b>182.90</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-106.92</b>	<b>-9,059.80</b>	<b>不适用</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>7,290.81</b>	<b>4,795.80</b>	<b>52.02</b>
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>14,178.24</b>	<b>-1,791.63</b>	<b>不适用</b>

变动较大的现金流项目说明如下：

1、报告期内经营活动现金净流量为 6,994.35 万元，同比增长 182.90%，主要是报告期内销售商品提供劳务收到的现金增加。

2、报告期内投资活动现金净流量为-106.92 万元，主要是报告期购买银行理财产品较同期减少，同时收到的投资基金分红增加所致。

3、报告期内筹资活动现金净流量为 7,290.81 万元，同比增长 52.02%，主要是股票期权行权，以及银行借款尚未到期归还所致。

### 三、主要财务指标

	财务指标	2023 年	2022 年	增减变动幅度
偿债能力	流动比率（倍）	1.83	2.78	-34.40%
	速动比率（倍）	1.48	1.75	-15.32%
	资产负债率（%）	44.49	25.92	18.57
盈利能力	销售毛利率（%）	45.78	43.03	2.76
	销售净利率（%）	10.05	9.76	0.29
	加权平均净资产收益率（%）	6.01	6.29	-0.28
	扣非后加权净资产收益率（%）	5.02	5.21	-0.19
	总资产收益率（%）	3.74	4.53	-0.79
运营能力	应收账款周转率	1.90	2.52	-0.63
	应付账款周转率	4.12	2.97	1.16
	存货周转率	0.91	0.84	0.07
	总资产周转率	0.37	0.46	-0.09
成长能力	主营业务收入增长率（%）	0.16	13.69	-13.54
	净利润增长率（%）	3.09	51.78	-48.69
	总资产增长率（%）	42.90	5.76	37.14
	净资产增长率（%）	7.08	7.78	-0.70
单股指标	股数（万股）	32,020.92	22,779.99	9,240.93
	基本每股收益（元/股）	0.2525	0.2626	-3.85%
	扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2107	0.2176	-3.17%

恒为科技（上海）股份有限公司

财务总监 秦芳

2024 年 4 月 17 日