

苏州万祥科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告及 2024 年度预算报告

一、2023年度财务决算报告

2023年，苏州万祥科技股份有限公司（以下简称“公司”、“万祥科技”）严格按照《企业会计准则》、《企业会计制度》、《会计法》的规定进行财务核算，公司2023年度财务报告已经北京大华国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司实现营业收入 87,343.56 万元，比去年同期的 118,855.23 万元下降 26.51%，实现营业利润 3,780.57 万元，比去年同期的 21,680.77 万元下降 82.56%，实现归属于上市公司股东的净利润 2,508.45 万元，比去年同期的 18,562.30 万元下降 86.49%，经营活动产生的现金流量净额 15,339.69 万元，比去年同期的 33,502.85 万元下降 54.21%。现将 2023 年决算数据（合并数据）报告如下：

（一）2023年度主要财务指标

币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减
基本每股收益（元/股）	0.06	0.46	-86.96%
稀释每股收益（元/股）	0.06	0.46	-86.96%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.03	0.41	-92.68%
加权平均资本收益率（%）	1.90	14.98	-13.08%
扣除非经常性损益后的加权平均资本收益率（%）	0.94	13.33	-12.39%

（二）2023年度经营成果

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减	增减率
营业收入	873,435,611.94	1,188,552,331.29	-315,116,719.35	-26.51%
营业成本	680,697,772.57	856,043,111.77	-175,345,339.20	-20.48%
税金及附加	6,618,379.71	7,264,355.27	-645,975.56	-8.89%
销售费用	23,950,649.96	23,760,342.02	190,307.94	0.80%

管理费用	62,233,444.55	55,248,058.19	6,985,386.36	12.64%
研发费用	62,640,446.79	59,761,808.42	2,878,638.37	4.82%
财务费用	-10,444,320.80	-33,428,136.38	22,983,815.58	-68.76%
其他收益	13,526,373.00	9,597,503.06	3,928,869.94	40.94%
投资收益	2,690,312.07	7,644,131.18	-4,953,819.11	-64.81%
信用减值损失	-6,252,100.23	-4,089,872.15	-2,162,228.08	52.87%
资产减值损失	-19,860,236.98	-17,245,686.30	-2,614,550.68	15.16%
资产处置收益	-37,909.21	998,801.94	-1,036,711.15	-103.80%
营业外收入	246,396.26	5,177,257.13	-4,930,860.87	-95.24%
营业外支出	1,765,365.82	396,256.35	1,369,109.47	345.51%
所得税费用	11,202,203.12	35,965,626.88	-24,763,423.76	-68.85%
净利润	25,084,505.12	185,623,043.63	-160,538,538.51	-86.49%

报告期内，财务费用较上年同期减少68.76%，主要系汇兑收益减少所致；其他收益较上年同期增加40.94%，主要系政府补助及递延收益摊销所致；投资收益较上年同期减少64.81%，主要系购买理财产品产生的利息收入所致；信用减值损失较上年同期减少52.87%，主要系公司计提的应收账款坏账准备所致；资产处置收益较上年同期减少103.80%，主要系公司处置固定资产收益所致；营业外收入较上年同期减少95.24%，主要系越南万祥向原股东借款冲销所致；营业外支出较上年同期增加345.51%，主要系固定资产报废损失所致；所得税费用较上年同期减少68.85%，主要系本年利润下降所致；净利润较上年同期减少86.49%，主要系本年利润下降所致。

（三）2023年末资产状况

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减	增减率
流动资产：				
货币资金	223,859,908.09	249,953,409.00	-26,093,500.91	-10.44%
应收账款	296,267,942.19	327,286,154.04	-31,018,211.85	-9.48%
其他应收款	14,832,757.55	21,017,281.81	-6,184,524.26	-29.43%
存货	142,032,912.29	220,937,630.05	-78,904,717.76	-35.71%
其他流动资产	4,390,310.84	4,409,374.32	-19,063.48	-0.43%
流动资产合计：	737,020,703.94	973,413,500.82	-236,392,796.88	-24.28%
非流动资产：				
固定资产	507,932,851.57	419,460,816.83	88,472,034.74	21.09%
在建工程	233,927,844.87	146,038,764.53	87,889,080.34	60.18%
无形资产	115,966,743.22	66,656,388.59	49,310,354.63	73.98%
长期待摊费用	12,093,905.84	5,935,638.36	6,158,267.48	103.75%

递延所得税资产	12,367,559.20	9,305,993.17	3,061,566.03	32.90%
其他非流动资产	7,407,768.26	17,517,468.71	-10,109,700.45	-57.71%
非流动资产合计：	907,364,874.22	678,252,319.76	229,112,554.46	33.78%
资产总计	1,644,385,578.16	1,651,665,820.58	-7,280,242.42	-0.44%

报告期内，存货较上年同期减少35.71%，主要系订单下降带来库存减少所致；在建工程较上年同期增长60.18%，主要系母公司和微宙的二期厂房增加所致；无形资产较上年同期增长73.98%，主要系新增土地使用权所致；长期待摊费用较上年同期增长103.75%，主要系井上通新厂房装修摊销增加所致；递延所得税资产较上年同期增长32.90%，主要系计提减值增加所致；其他非流动资产较上年同期减少57.71%，主要系预付设备款转在建工程所致；非流动资产合计较上年同期增长33.78%，主要系新建厂房和新购设备所致。

（四）2023年末负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减	增减率
流动负债：				
短期借款	-	12,012,466.67	-12,012,466.67	-100.00%
应付账款	185,022,448.95	177,487,776.23	7,534,672.72	4.25%
应付职工薪酬	14,419,842.63	14,324,612.46	95,230.17	0.66%
应交税费	38,739,821.40	46,382,464.64	-7,642,643.24	-16.48%
其他应付款	1,225,130.70	1,567,181.39	-342,050.69	-21.83%
一年内到期的非流动负债	3,293,259.72	2,972,023.90	321,235.82	10.81%
流动负债合计：	243,257,406.68	259,064,170.25	-15,806,763.57	-6.10%
非流动负债：				
长期借款	-	-	-	-
递延收益	68,869,142.76	77,497,784.24	-8,628,641.48	-11.13%
非流动负债合计：	75,402,873.21	79,040,888.76	-3,638,015.55	-4.60%
负债合计	318,660,279.89	338,105,059.01	-19,444,779.12	-5.75%

报告期内，短期借款较上年同期减少100.00%，主要系本年无银行借款所致。

（五）股东权益情况

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减	增减率
----	-------------	-------------	------	-----

股东权益：				
股本	400,010,000.00	400,010,000.00	-	-
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	437,430,489.67	429,611,463.25	7,819,026.42	1.82%
减：库存股				
其他综合收益	-773,951.64	-35,456.80	-738,494.84	2082.80%
专项储备				
盈余公积	58,779,344.94	52,042,538.00	6,736,806.94	12.94%
未分配利润	430,279,415.30	431,932,217.12	-1,652,801.82	-0.38%
归属于母公司股东权益合计	1,325,725,298.27	1,313,560,761.57	12,164,536.70	0.93%
少数股东权益				
股东权益合计	1,325,725,298.27	1,313,560,761.57	12,164,536.70	0.93%

（六）2023年度现金流量情况

单位：元 币种：人民币

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减	增减率
一、经营活动产生的现金流量净额	153,396,870.96	335,028,539.39	-181,631,668.43	-54.21%
经营活动现金流入小计	985,120,650.56	1,451,235,045.96	-466,114,395.40	-32.12%
经营活动现金流出小计	831,723,779.60	1,116,206,506.57	-284,482,726.97	-25.49%
二、投资活动产生的现金流量净额	-145,687,401.83	-278,604,398.17	132,916,996.34	-47.71%
投资活动现金流入小计	892,920,825.08	815,779,767.80	77,141,057.28	9.46%
投资活动现金流出小计	1,038,608,226.91	1,094,384,165.97	-55,775,939.06	-5.10%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-37,051,403.97	-287,425,479.72	250,374,075.75	-87.11%
筹资活动现金流入小计	-	101,922,894.05	-101,922,894.05	-100.00%
筹资活动现金流出小计	37,051,403.97	389,348,373.77	-352,296,969.80	-90.48%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,988,585.81	-53,751.65	4,042,337.46	-7520.40%
五、现金及现金等	-25,353,349.03	-231,055,090.15	205,701,741.12	-89.03%

价物净增加额				
加：期初现金及现金等价物余额	246,450,742.16	477,505,832.31	-231,055,090.15	-48.39%
六、期末现金及现金等价物余额	221,097,393.13	246,450,742.16	-25,353,349.03	-10.29%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额减少54.21%，主要系当期收入较上期有所下降所致；投资活动产生的现金流量净额较上期增加47.71%，主要系低风险的银行理财产品投资较上期减少较多导致的；筹资活动产生的现金流量净额增加87.11%，主要系当期偿还的银行借款较上期减少所致。

二、2024年度财务预算报告

（一）预算编制说明

主营业务收入按照公司生产能力、销售目标、市场预测编制，产品销售价格和主要原材料采购价格按照市场价格测定编制，各主要材料消耗指标以公司2023年实际并结合公司考核指标要求测定编制。销售费用、管理费用结合公司2023年实际水平以及考虑到人工费用、差旅费用、折旧摊销等预计将增加的费用测定编制，财务费用结合公司经营和投资计划测定编制。

（二）预算编制基本假设

年度预算是公司本着求实稳健原则，结合市场和业务拓展计划，在充分考虑以下假设前提下，依据2023年度公司经营指标编制：

- （1）公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化；
- （2）公司主要经营所在地及业务涉及地区的社会经济环境无重大变化；
- （3）公司所处行业形势及市场行情无重大变化；
- （4）公司所处市场环境、主要产品和原材料的市场价格和供求关系不发生重大变化；
- （5）无其他不可抗力及不可遇见因素造成的重大不利影响。

（三）2024年度主要预算目标

（1）稳步推进公司各生产基地产能建设和爬坡，进一步挖掘产能潜力并提升生产效率，提高产品交付能力，增强客户黏性。

（2）持续深化精益管理，健全成本管理绩效评价考核，促进降本增效、规范管理，提高公司运营效率和盈利能力。

(3) 随着公司新能源产业项目和微型锂离子电池业务客户认证的完成，公司将进一步维护客户关系、开拓新客户、完善产品矩阵及供应链，尽快完成产能爬坡，释放盈利能力，促进新能源和微型锂离子电池业务的发展和客户的快速增长。

(四) 达成预算目标的保障措施

(1) 加强生产经营和项目运营管理，确保生产按计划有序进行；

(2) 以市场需求为导向，加强市场开发与客户维护，积极开拓国内外市场，提升市场认可度和品牌影响力；

(3) 加强与价值链上下游的企业的战略合作，形成互惠共赢关系；

(4) 加强资金运行监管，降低财务风险，合理安排、使用资金，提高资金利用率；

(5) 持续加大研发创新投入，坚持技术创新，注重技术人才培养与引进，不断提升公司技术创新能力和产品市场竞争力；

(6) 继续优化管理和加强绩效考核，提升公司经营管理效率，助力目标实现。

苏州万祥科技股份有限公司

董 事 会

2024 年 4 月 20 日