



浙江万胜智能科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

二〇二四年四月

浙江万胜智能科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

一、公司 2023 年度财务报表的审计情况

浙江万胜智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“天健审〔2024〕3053 号”标准无保留意见的审计报告。

审计意见：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、2023 年度公司主要财务数据

报告期内，公司实现营业收入 111,933.85 万元，比上年同期增长 32.60%，实现归属于母公司所有者的净利润 25,008.43 万元，比上年同期增长 85.01%，主要财务指标如下：

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
营业收入	111,933.85	84,414.10	32.60%
归属于上市公司股东的净利润	25,008.43	13,516.98	85.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,114.70	12,745.65	89.20%
经营活动产生的现金流量净额	42,146.38	10,282.95	309.87%
基本每股收益（元/股）	1.22	0.66	84.85%
扣非后每股收益（元/股）	1.18	0.62	90.32%
加权平均净资产收益率(%)	23.67%	15.16%	上升 8.51 个百分点
扣非后加权平均净资产收益率(%)	22.83%	14.29%	上升 8.54 个百分点
项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	本年末比上年末增减

资产总额	158,150.30	138,417.96	14.26%
归属于上市公司股东的净资产	116,446.54	95,526.71	21.90%
期末总股本（万股）	20,442.94	20,442.94	0.00%

三、2023 年度财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况分析

单位：万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	本年比上年增减
货币资金	73,101.37	48,915.58	49.44%
交易性金融资产	7,064.61		绝对值增加 7,064.61 万元
应收票据		1,560.21	绝对值减少 1,560.21 万元
应收账款	21,131.35	23,566.31	-10.33%
应收账款融资	280.00	1,207.56	-76.81%
预付款项	1,316.35	6,177.25	-78.69%
其他应收款	367.84	346.50	6.16%
存货	10,211.27	15,215.41	-32.89%
合同资产	2,942.75	1,597.28	84.24%
其他流动资产	192.62	212.70	-9.44%
流动资产合计	116,608.14	98,798.80	18.03%
其他非流动金融资产	312.00	312.00	0.00%
固定资产	26,798.92	27,050.04	-0.93%
在建工程	1,588.70	803.26	97.78%
使用权资产	47.63	126.44	-62.33%
无形资产	6,045.28	6,310.77	-4.21%
长期待摊费用	742.05	1,016.43	-26.99%
递延所得税资产	486.36	477.35	1.89%

其他非流动资产	4,681.79	3,522.89	32.90%
非流动资产合计	41,542.16	39,619.17	4.85%
资产总计	158,150.30	138,417.96	14.26%

(注：部分合计数与各明细数相加之和在尾数上有差异，系四舍五入所致。)

如上表所述，公司资产流动性良好，2023年末流动资产为116,608.14万元，占资产总额的比例为73.73%，非流动资产41,542.16万元，占资产总额的比例为26.27%。

变动幅度较大的资产项目具体分析如下：

1. 货币资金2023年末为73,101.37元，较2022年末上升49.44%，主要系报告期内销售回款增加所致。

2. 交易性金融资产2023年末为7,064.61万元，较2022年末增加7,064.61万元，主要系报告期内购买结构性存款理财所致。

3. 应收票据2023年末为0.00万元，较2022年末减少1,560.21万元，主要系报告期内商业承兑汇票到期解付所致。

4. 应收账款2023年末为21,131.35万元，较2022年末下降10.33%，主要系报告期内信用期内应收账款下降所致。

5. 应收账款融资2023年末为280.00万元，较2022年末下降76.81%，主要系报告期内银行承兑汇票到期解付所致。

6. 预付款项2023年末为1,316.35万元，较2022年末下降78.69%，主要系报告期初预付货款陆续到货所致。

7. 其他应收款2023年末为367.84万元，较2022年末上升6.16%，主要系报告期内投标保证金增加所致。

8. 存货2023年末为10,211.27万元，较2022年末下降32.89%，主要系报告期内根据在手订单进行必要的核心材料备货所致。

9. 合同资产2023年末为2,942.75万元，较2022年末上升84.24%，主要系报

告期内未到期销售质保金增加所致。

10. 其他流动资产2023年末为192.62万元，较2022年末下降9.44%，主要系报告期末留抵增值税进项税减少所致。

11. 在建工程2023年末为1,588.70万元，较2022年末上升97.78%，主要系报告期内西工业园区二期项目陆续投入所致。

12. 使用权资产2023年末为47.63万元，较2022年末下降62.33%，主要系报告期内万胜物联不再纳入公司合并报表范围，整体租赁资产减少所致。

13. 长期待摊费用2023年末为742.05万元，较2022年末下降26.99%，主要系报告期内杭州研发中心等装修完成已正常开始摊销所致。

（二）负债情况以及股东权益分析

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	本年比上年增减
应付票据	9,895.99	10,926.80	-9.43%
应付账款	21,678.83	23,577.60	-8.05%
合同负债	2,920.53	2,789.03	4.71%
应付职工薪酬	3,020.44	2,225.64	35.71%
应交税费	1,751.51	1,082.29	61.83%
其他应付款	128.67	179.07	-28.15%
一年内到期的非流动负债	13.83	43.62	-68.29%
其他流动负债	377.56	1,223.33	-69.14%
流动负债合计	39,787.93	42,047.38	-5.37%
租赁负债	32.09	79.83	-59.80%
预计负债	699.64	491.82	42.26%
递延收益	1,184.10	272.23	334.96%
非流动负债合计	1,915.83	843.88	127.03%
负债合计	41,703.76	42,891.26	-2.77%

实收资本(或股本)	20,442.94	20,442.94	0.00%
资本公积	31,722.34	31,722.34	0.00%
盈余公积	7,871.84	5,401.50	45.73%
未分配利润	56,409.42	37,959.92	48.60%
所有者权益合计	116,446.54	95,526.71	21.90%

(注：部分合计数与各明细数相加之和在尾数上有差异，系四舍五入所致。)

偿债能力分析

如上表所述，公司 2023 年末资产负债率为 26.37%，公司 2023 年末流动比率为 2.93 倍，速动比率为 2.67 倍，公司有较强的偿债能力。

变动幅度较大的负债及股东权益项目具体分析如下：

1. 应付票据 2023 年末余额为 9,895.99 万元，较 2022 年末下降 9.43%，主要系报告期内已开出银行承兑汇票到期解付所致。

2. 应付账款 2023 年末余额为 21,678.83 万元，较 2022 年末下降 8.05%，主要系报告期内应付采购款减少所致。

3. 应付职工薪酬 2023 年末余额为 3,020.44 万元，较 2022 年末上升 35.71%，主要系报告期末已计提未支付的各项薪酬增加所致。

4. 应交税费 2023 年末为 1,751.51 万元，较 2022 年末上升 61.83%，主要系报告期末已计提未缴企业所得税增加所致。

5. 其他流动负债 2023 年末为 377.56 万元，较 2022 年末下降 69.14%，主要系报告期内待转增值税销项税额及已背书未到期的商业承兑汇票减少所致。

6. 租赁负债 2023 年末为 32.09 万元，较 2022 年末降低 59.80%，主要系报告期内万胜物联不再纳入公司合并报表范围，整体租赁资产减少所致。

7. 递延收益 2023 年末为 1,184.10 万元，较 2022 年年末上升 334.96%，主要系报告期内公司收到与资产相关的政府补助增加所致。

(三) 经营状况分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
一、营业收入	111,933.85	84,414.10	32.60%
减：营业成本	70,771.67	55,782.51	26.87%
税金及附加	708.06	532.08	33.07%
销售费用	6,234.70	5,236.30	19.07%
管理费用	5,161.09	4,462.24	15.66%
研发费用	5,855.94	5,754.80	1.76%
财务费用	-1,694.15	-392.50	-331.63%
加：其他收益	3,370.28	2,485.68	35.59%
投资收益（损失以“-”号填列）	509.43	387.56	31.45%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	280.68	-479.00	-158.60%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-287.81	-168.96	70.43%
二、营业利润	28,833.69	15,269.84	88.83%
加：营业外收入	10.95	27.43	-60.08%
减：营业外支出	143.07	17.97	696.16%
三、利润总额	28,701.57	15,279.31	87.85%
减：所得税费用	3,693.14	1,762.32	109.56%
四、净利润	25,008.43	13,516.98	85.01%
归属于母公司所有者的净利润	25,008.43	13,516.98	85.01%

（注：部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。）

如上表所述，公司 2023 年度实现营业收入 111,933.85 万元，比上年同期上升 32.60%，实现归属于母公司所有者的净利润 25,008.43 万元，比上年同期上升 85.01%。

公司 2023 年度实现的营业收入中，主营业务收入 110,500.02 万元，占营业收入比例为 98.72%；其他业务收入 1,433.83 万元，占营业收入比例为 1.28%。

变动幅度较大的损益项目具体分析如下：

1. 2023年度营业收入111,933.85万元，同比上升32.60%，主要系报告期内中标订单及根据客户需求供货增加所致。
2. 2023年度营业成本70,771.67万元，同比上升26.87%，主要系报告期内营业收入增加影响所致。
3. 2023年度税金及附加708.06万元，同比上升33.07%，主要系报告期内西工业园区生产基地房产税及营业收入增长导致附加税增加所致。
4. 2023年度销售费用6,234.70万元，同比上升19.07%，主要系报告期内职工薪酬及市场服务费投入增加所致。
5. 2023年度管理费用5,161.09万元，同比上升15.66%，主要系报告期内职工薪酬及折旧增加所致。
6. 2023年度财务费用-1,694.15万元，同比下降331.63%，主要系报告期内货币资金增加，存款利息增加所致。
7. 2023年度其他收益3,370.28万元，同比上升35.59%，主要系报告期内政府补助及软件产品即征即退收益增加所致。
8. 2023年度信用减值损失同比下降158.60%，主要系报告期内应收账款坏账准备计提减少所致。
9. 2023年度资产减值损失同比上升70.43%，主要系报告期内合同资产计提减值准备增加所致。
10. 2023年度营业外收入10.95万元，同比下降60.08%，主要系报告期内收到政府补助减少所致。
11. 2023年度营业外支出143.07万元，同比上升696.16%，主要系报告期内非流动资产毁损报废损失所致。
12. 2023年所得税费用3,693.14万元，同比上升109.56%，主要系报告期内因利润总额增长导致所得税费用增加所致。

（四）现金流量分析

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
经营活动产生的现金流量净额	42,146.38	10,282.95	309.87%
投资活动产生的现金流量净额	-13,783.41	2,653.77	-619.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,112.57	-1,112.10	-269.80%
现金及现金等价物净增加额	24,310.03	11,984.29	102.85%

如上表所述，公司整体现金流相对较好，公司将进一步加强预算执行管理，全面提升现金管理效率。

变动幅度较大的现金流量项目具体分析如下：

1. 2023 年度经营活动产生的现金流量净额较 2022 年度增加 31,863.43 万元，主要系报告期内销售回款所致。
2. 2023 年度投资活动产生的现金流量净额较 2022 年度减少 16,437.18 万元，主要系报告期内理财产品及结构性存款未到期收回所致。
3. 2023 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2022 年度减少 3,000.47 万元，主要系报告期内向股东分派股利较上期增加所致。
4. 2023 年度现金及现金等价物净增加额较 2022 年度增加 12,325.74 万元，主要系报告期内销售回款所致。

特此公告。

浙江万胜智能科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 23 日