

杭州万隆光电设备股份有限公司 2023年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2023年度公司财务报表的审计情况

杭州万隆光电设备股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务报表，严格按照《企业会计准则》的规定进行了财务核算，经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了致同审字（2024）第332A014152号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：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，公允反映了万隆光电公司2023年12月31日的合并及公司财务状况以及2023年度的合并及公司的经营成果和现金流量。现将2023年度财务决算的有关情况报告如下：

二、主要会计数据

单位：元

	2023年	2022年	本年比上年增减
营业收入（元）	358,198,623.39	530,621,381.87	-32.49%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-9,930,213.93	-21,506,991.64	53.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-10,870,635.29	-22,586,096.92	51.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	35,724,154.87	21,484,060.09	66.28%

三、主要财务数据状况

1. 资产构成情况

单位：元

项目	2023年12月31日	占总资产比重	2023年1月1日	占总资产比重	同比增减
货币资金	98,946,980.21	11.06%	78,645,634.14	8.86%	25.81%
交易性金融资产	16,001,526.04	1.79%	39,168,207.48	4.41%	-59.15%

应收票据	12,457,299.28	1.39%	10,313,148.61	1.16%	20.79%
应收账款	224,225,738.30	25.07%	232,984,595.06	26.25%	-3.76%
应收款项融资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
预付款项	2,401,013.75	0.27%	3,120,024.74	0.35%	-23.05%
其他应收款	7,239,036.82	0.81%	10,266,814.38	1.16%	-29.49%
存货	58,250,850.32	6.51%	90,143,699.66	10.16%	-35.38%
其他流动资产	10,275,568.33	1.15%	5,765,140.49	0.65%	78.24%
流动资产合计	429,798,013.05	48.06%	470,407,264.56	53.00%	-8.63%
长期股权投资	199,840,826.64	22.35%	199,845,465.01	22.52%	0.00%
其他权益工具投资	75031825.04	8.39%	60,000,000.00	6.76%	25.05%
投资性房地产	5,711,240.61	0.64%	6,370,572.57	0.72%	-10.35%
固定资产	82,440,934.13	9.22%	16,449,078.30	1.85%	401.19%
在建工程	32,299,241.79	3.61%	66,548,745.65	7.50%	-51.47%
使用权资产	1,851,591.83	0.21%	1,078,224.19	0.12%	71.73%
无形资产	20,691,511.65	2.31%	22,343,931.54	2.52%	-7.40%
商誉	39,968,439.62	4.47%	39,968,439.62	4.50%	0.00%
长期待摊费用	968,269.51	0.11%	356,849.56	0.04%	171.34%
递延所得税资产	5,646,157.55	0.63%	3,990,389.12	0.45%	41.49%
其他非流动资产	0.00	0.00%	160,517.43	0.02%	-100.00%
非流动资产合计	464450038.37	51.94%	417,112,212.99	47.00%	11.35%
资产总计	894248051.42	100.00%	887,519,477.55	100.00%	0.76%

具体分析原因如下：

(1) 交易性金融资产，期末余额为 1,600.15 万元，较年初减少 59.15%，主要系购买理财产品减少所致。

(2) 存货，期末余额为 5,825.09 万元，较年初减少 35.38%，主要系本期原材料与库存商品减少所致。

(3) 其他流动资产，期末余额为 1,027.56 万元，较年初增加 78.24%，主要系本期增值税留底税额增加所致。

(4) 固定资产，期末余额 8,244.09 万元，较年初增加 401.19%，主要系本期子公司在建工程转固定资产所致。

(5) 在建工程，期末余额为 3,229.92 万元，较年初减少 51.47%，主要系本期子公司在建工程转固定资产所致。

(6) 使用权资产，期末余额 185.16 万元，较年初增加 71.73%，主要系本期租赁资产增加所致。

(7) 长期待摊费用，期末余额 96.83 万元，较年初增加 171.34%，主要系报告期装修费用增加所致。

(8) 递延所得税资产，期末余额为 564.62 万元，较年初增加 41.49%，主要系本期信用减值损失以及存货跌价计提数增加所致。

(9) 其他非流动资产，期末余额为 0.00 万元，较年初减少 16.05 万元，主要系本期预付的设备款减少所致。

2. 负债及所有者权益构成情况

单位：元

项目	2023年12月31日	占总资产 比重	2023年1月1日	占总资产 比重	同比增减
短期借款	113,134,751.26	12.65%	95,628,047.40	10.77%	18.31%
交易性金融负债	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应付票据	0.00	0.00%	2,500,000.00	0.28%	-100.00%
应付账款	57,098,019.90	6.39%	78,750,269.96	8.87%	-27.49%
预收款项	0.00	0.00%	0.00	0.00%	
合同负债	8,324,824.42	0.93%	6,874,714.03	0.77%	21.09%
应付职工薪酬	10,823,015.71	1.21%	10,880,175.68	1.23%	-0.53%
应交税费	9,989,603.17	1.12%	15,226,511.72	1.72%	-34.39%
其他应付款	482,561.32	0.05%	746,717.48	0.08%	-35.38%
一年内到期的非流动负债	906,390.99	0.10%	442,498.20	0.05%	104.83%
其他流动负债	3,514,265.11	0.39%	5,073,963.11	0.57%	-30.74%
流动负债合计	204,273,431.88	22.84%	216,122,897.58	24.35%	-5.48%
租赁负债	945,200.85	0.11%	0.00	0.00%	100.00%
长期应付款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
递延收益	28,571.18	0.00%	53,061.02	0.01%	-46.15%
递延所得税负债	6362956.26	0.71%	45478.30	0.01%	13891.19%
非流动负债合计	7336728.29	0.82%	98539.32	0.01%	7345.48%
负债合计	211610160.17	23.66%	216221436.90	24.36%	-2.13%
股本	99,490,300.00	11.13%	99,490,300.00	11.21%	0.00%
其他综合收益	19088868.78	2.13%	0.00	0.00%	100.00%
资本公积	299,291,534.13	33.47%	299,291,534.13	33.72%	0.00%
盈余公积	31,250,554.74	3.49%	31,250,554.74	3.52%	0.00%
未分配利润	209,868,950.85	23.47%	219,799,164.78	24.77%	-4.52%
归属于母公司股东权益合计	658990208.50	73.69%	649,831,553.65	73.22%	1.41%
少数股东权益	23,647,682.75	2.64%	21,466,487.00	2.42%	10.16%
股东权益合计	682637891.25	76.34%	671,298,040.65	75.64%	1.69%

负债和股东权益合计	894248051.42	100.00%	887,519,477.55	100.00%	0.76%
-----------	--------------	---------	----------------	---------	-------

具体分析原因如下：

(1) 应付票据,期末余额为 0.00 万元,较年初减少 250.00 万元,主要系本期供应商采用票据结算货款减少所致。

(2) 应交税金,期末余额为 998.96 万元,较年初减少 34.39%,主要系本期应交所得税减少所致。

(3) 其他应付款,期末余额为 48.26 万元,较年初减少 35.38%,主要系本期需要支付的费用减少所致。

(4) 一年内到期的非流动负债,期末余额为 90.64 万元,较年初增加 104.83%,主要系本期租赁业务增加所致。

(5) 其他流动负债,期末余额为 351.43 万元,较年初减少 30.74%,主要系本期票据结算货款减少所致。

(6) 租赁负债,期末余额为 94.52 万元,较年初增加 100.00%,主要系本期租赁业务增加所致。

(7) 递延收益,期末余额为 2.86 万元,较年初减少 46.15%,主要系本期政府补助项目计入当期损益数减少所致。

(8) 递延所得税负债,期末余额为 636.30 万元,较年初增加 13,891.19%,主要系本期其他权益投资产生公允价值变动致递延所得税负债增加。

(9) 其他综合收益,期末余额为 1,908.89 万元,较年初增加 100.00%,主要系本期其他权益投资产生公允价值变动所致。

3. 利润表情况

单位：元

项目	2023 年度	占收入 比重	2022 年度	占收入 比重	同比增减
一、营业总收入	358,198,623.39	100.00%	530,621,381.87	100.00%	-32.49%
二、营业总成本	363,124,592.54	101.38%	557,044,834.69	104.98%	-34.81%
其中：营业成本	261,618,705.28	73.04%	381,767,982.39	71.95%	-31.47%
税金及附加	2,210,833.23	0.62%	1,506,105.58	0.28%	46.79%
销售费用	16,653,082.15	4.65%	22,216,666.74	4.19%	-25.04%
管理费用	41,853,534.76	11.68%	48,560,365.87	9.15%	-13.81%

研发费用	22,476,179.89	6.27%	28,454,274.79	5.36%	-21.01%
财务费用	3,790,471.95	1.06%	1,198,574.54	0.23%	216.25%
资产减值损失	14,521,785.28	4.05%	73,340,864.78	13.82%	-80.20%
其他收益	3,964,441.86	1.11%	3,369,575.72	0.64%	17.65%
投资收益	-1,116,017.04	-0.31%	12,075,892.98	2.28%	-109.24%
公允价值变动收益	-71,552.36	-0.02%	-2,566,583.56	-0.48%	97.21%
资产处置收益	6,892.63	0.00%	399,160.99	0.08%	-98.27%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,142,204.06	-0.60%	-13,145,406.69	-2.48%	83.70%
加：营业外收入	2,215,116.36	0.62%	196,483.87	0.04%	1027.38%
减：营业外支出	463,110.89	0.13%	251,789.40	0.05%	83.93%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-390,198.59	-0.11%	-13,200,712.22	-2.49%	97.04%
减：所得税费用	7,358,819.59	2.05%	2,336,808.32	0.44%	214.91%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,749,018.18	-2.16%	-15,537,520.54	-2.93%	50.13%

具体分析原因如下：

（1）报告期内营业收入 35,819.86 万元，比去年同期减少 32.49%，主要系本期受行业需求下降影响致销售减少。

（2）报告期内营业成本 26,161.87 万元，比去年同期减少 31.47%，主要系本期营业收入减少对应成本减少所致。

（3）报告期内税金及附加 221.08 万元，比去年同期增加 46.79%，主要系本期城建税、教育费附加增加所致。

（4）报告期内财务费用 379.05 万元，比去年同期增加 216.25%，主要系本期汇兑损益变动所致。

（5）报告期内资产减值损失 1,452.18 万元，比去年同期减少 80.20%，上年同期计提了欣网卓信商誉减值损失，而报告期无此项减值损失。

（6）报告期内投资收益-111.60 万元，比去年同期减少 109.24%，上年同期处置子公司收益产生，而报告期无此项收益。

（7）报告期内公允价值变动收益-7.16 万元，比去年同期增加 97.21%，主要系本期子公司购买交易性金融资产产生损失减少所致。

(8) 报告期内资产处置收益 0.69 万元，比去年同期减少 98.27%，主要系本期资产处置减少所致。

(9) 报告期内营业外收入为 221.51 万元，比去年同期增加 1,027.38%，主要系本期合同诉讼赔偿款到账所致。

(10) 报告期内营业外支出为 46.31 万元，比去年同期增加 83.93%，主要系本期捐赠支出、资产报废等所致。

(11) 报告期内所得税费用为 735.88 万元，比上年同期增加 214.91%，主要是本期母公司计提所得税费用增加所致。

(12) 报告期内净利润为-774.90 万元，比去年同期增加 50.13%，主要系本期资产减值损失减少所致。

4. 现金流量情况：

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	384,258,911.66	498,563,309.32	-22.93%
经营活动现金流出小计	348,534,756.79	477,079,249.23	-26.94%
经营活动产生的现金流量净额	35,724,154.87	21,484,060.09	66.28%
投资活动现金流入小计	161,787,835.41	566,511,855.82	-71.44%
投资活动现金流出小计	186,265,903.48	707,178,997.77	-73.66%
投资活动产生的现金流量净额	-24,478,068.07	-140,667,141.95	82.60%
筹资活动现金流入小计	113,000,000.00	99,420,000.00	13.66%
筹资活动现金流出小计	99,613,901.45	7,571,756.66	1215.60%
筹资活动产生的现金流量净额	13,386,098.55	91,848,243.34	-85.43%
现金及现金等价物净增加额	24,682,667.86	-25,746,127.88	195.87%

具体分析原因如下：

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 3,572.42 万元，比去年同期增加 66.28%，主要系本期收回货款增加所致。

(2) 报告期内投资活动现金流入为 16,178.78 万元，比去年同期减少 71.44%，主要系本期理财产品赎回到现金减少所致。

(3) 报告期内投资活动现金流出 18,626.59 万元，比去年同期减少 73.66%，主要系上期有对外投资支付本期无。

(4) 报告期内投资活动产生的现金流量净额-2,447.81 万元，比去年同期增加 82.60%，主要系上期有对外投资支付本期无。

(5) 报告期内筹资活动现金流出 9,961.39 万元，比去年同期增加 1,215.60%，主要系本期归还银行借款增加所致。

(6) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额 1,338.61 万元，比去年同期减少 85.43%，主要系本期归还银行借款增加所致。

(7) 报告期内现金及现金等价物净增加额 2,468.27 万元，比去年同期增加 195.87%，主要系本期对外投资减少所致。

5. 所有者权益类财务指标

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	-0.10	-0.22	0.12
稀释每股收益（元/股）	-0.10	-0.22	0.12
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	-0.11	-0.23	0.12
加权平均净资产收益率	-1.54%	-3.26%	1.72%
扣除非经常性损益后净资产收益率	-1.69%	-3.42%	1.73%
每股经营活动产生净现金流（元/股）	0.36	0.22	0.14
归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.62	6.53	0.09

具体分析原因如下：

(1) 报告期内，基本每股收益较上年同期增加 0.12 元，扣除非经常性损益后每股收益较上年同期增加 0.12 元，加权平均净资产收益率较上年同期增加 1.72%，扣除非经常性损益后净资产收益率较上年同期增加 1.73%，主要系本期净利润亏损数收窄所致。

(2) 报告期内，每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 0.14 元，主要系本期收回货款增加所致。

杭州万隆光电设备股份有限公司董事会

2024 年 4 月 24 日