

浙江华是科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

浙江华是科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度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〕2530 号标准无保留意见的审计报告。

为了更全面、详细地了解公司 2023 年的财务状况和经营成果，现将 2023 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2023 年度公司主要财务指标

单位：元

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入	561,887,695.85	472,443,358.03	18.93%
归属于上市公司股东的净利润	32,868,986.17	37,363,649.91	-12.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	24,183,608.13	25,439,720.55	-4.94%
经营活动产生的现金流量净额	23,320,884.83	-2,115,351.41	1,202.46%
基本每股收益（元/股）	0.29	0.34	-14.71%
加权平均净资产收益率	3.56%	4.92%	-1.36%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
资产总额	1,465,412,366.83	1,286,609,008.68	13.90%
归属于上市公司股东的净资产	935,527,708.30	908,588,801.75	2.96%

二、财务状况

（一）资产构成分析

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增长比例
货币资金	509,683,401.57	564,577,539.87	-9.72%
交易性金融资产	86,462,972.23	78,785,777.78	9.74%
应收票据	10,482,015.76	4,971,121.12	110.86%
应收账款	341,992,470.32	274,193,336.49	24.73%
预付款项	2,849,506.08	1,265,362.96	125.19%

其他应收款	27,292,749.79	14,880,491.24	83.41%
存货	247,826,186.76	219,179,275.03	13.07%
合同资产	10,697,050.68	10,228,418.78	4.58%
其他流动资产	11,212,563.12	9,392,518.47	19.38%
固定资产	50,759,970.36	50,590,073.40	0.34%
在建工程	123,803,182.77	23,266,863.93	432.10%
使用权资产	2,065,716.42		100%
无形资产	14,407,504.32	15,329,454.57	-6.01%
长期待摊费用	1,069,964.53	1,098,166.96	-2.57%
递延所得税资产	12,497,381.55	8,793,010.90	42.13%
其他非流动资产	12,309,730.57	10,057,597.18	22.39%
资产总计	1,465,412,366.83	1,286,609,008.68	13.90%

上述资产结构发生变化的主要原因是：

- 1、货币资金减少主要原因系增加子公司建设“年产1,000套三维激光哨兵项目”支出增加所致。
- 2、应收票据增加主要原因系收到的银行承兑汇票较去年同期有所增加。
- 3、预付账款增加主要原因系本期预付供应商货款较去年同期增加所致。
- 4、其他应收款增加主要原因系承接大项目需要支付大额履约保证金所致。
- 5、在建工程增加主要原因系子公司建设“年产1,000套三维激光哨兵项目”所致。
- 6、使用权资产增加主要原因系是采用了新的租赁准则需要确认承租的房屋租赁合同期内的使用权。
- 7、递延所得税资产增加主要原因系本期计提信用减值损失导致的递延所得税增加所致。
- 8、其他非流动资产减少主要原因系合同资产-应收质保金增加所致。

(二) 负债所有者权益构成情况分析

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增长比例
应付票据	21,367,206.82	32,358,611.62	-33.97%
应付账款	271,948,184.62	204,166,906.60	33.20%
预收款项	757,387.53	396,943.41	90.80%
合同负债	164,153,732.51	108,761,316.50	50.93%
应付职工薪酬	6,266,223.71	4,318,426.10	45.10%
应交税费	9,247,397.67	4,149,322.21	122.87%
其他应付款	2,714,132.34	1,193,048.79	127.50%

一年内到期的非流动负债	842,925.15		
其他流动负债	6,923,184.79	4,334,498.43	59.72%
长期借款	16,557,320.94		
负债合计	501,776,717.91	359,679,073.66	39.51%
股本	114,040,000.00	114,040,000.00	0.00%
资本公积	569,491,110.12	569,491,110.12	0.00%
盈余公积	22,646,923.34	17,983,934.31	25.93%
未分配利润	229,349,674.84	207,073,757.32	10.76%
归属于母公司所有者权益合计	935,527,708.30	908,588,801.75	2.96%
少数股东权益	28,107,940.62	18,341,133.27	53.25%
所有者权益合计	963,635,648.92	926,929,935.02	3.96%

上述负债和所有者权益结构发生变化的主要原因是：

- 1、应付票据减少主要原因系本期开具的银行承兑汇票较去年同期有所减少所致。
- 2、应付账款增加主要原因系应付供应商货款、应付在建工程款较去年同期有所增加所致。
- 3、预收账款增加主要原因系预收房租费较上年有所增加所致。
- 4、合同负债增加主要原因系系统集成项目实施进度款有所增加所致。
- 5、应付职工薪酬增加主要原因系本期末奖金计提比例较比上年末增加所致。
- 6、应交税费增加主要原因系本期营业收入增加导致应交增值税和企业所得税较上年有较大的增幅。
- 7、其他应付款增加主要原因系收到押金、保证金有所增加所致。
- 8、一年内到期的非流动负债增加主要原因系因新租赁准则需确认一年内到期的租赁负债。
- 9、其他流动负债增加主要原因系已背书未终止确认票据较上年有较大的增幅。
- 10、长期借款增加主要原因系子公司建设“年产1,000套三维激光哨兵项目”专项借款。
- 11、盈余公积增加主要原因系计提法定盈余公积金所致。
- 12、少数股东权益增加主要原因系控股子公司奔康科技产生的净利润。

（三）利润表分析

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增长比例
一、营业总收入	561,887,695.85	472,443,358.03	18.93%
二、营业总成本	509,558,779.03	436,373,934.09	16.77%
其中：营业成本	419,611,108.41	357,450,175.47	17.39%
税金及附加	2,270,164.03	686,617.12	230.63%
销售费用	14,078,543.45	12,605,531.72	11.69%
管理费用	49,342,937.75	42,938,250.48	14.92%

研发费用	37,528,936.18	35,067,634.90	7.02%
财务费用	-13,272,910.79	-12,374,275.60	7.26%
加：其他收益	10,004,179.82	15,515,932.80	-35.52%
投资收益	186,400.16	1,008,928.01	-81.52%
公允价值变动收益	1,930,472.23	780,394.34	147.37%
信用减值损失	-22,757,299.14	-13,614,338.85	67.16%
资产减值损失	-184,055.87	-475,105.73	-61.26%
三、营业利润	41,515,696.00	39,287,084.39	5.67%
加：营业外收入	33,967.46	11,977.45	183.60%
减：营业外支出	528,961.99	182,387.59	190.02%
四、利润总额	41,020,701.47	39,116,674.25	4.87%
减：所得税费用	1,853,657.95	30,743.86	5929.36%
五、净利润	39,167,043.52	39,085,930.39	0.21%
六、归属于母公司所有者的净利润	32,868,986.17	37,363,649.91	-12.03%

上述指标变动的主要原因是：

1、主营业务税金及附加增加主要原因系应交增值税、房产税、土地使用税较上年增加导致主营业务税金及附加增加。

2、投资收益减少主要原因系本期银行理财产品收益计入本科目金额减少所致。

3、公允价值变动增加主要原因系本期银行理财产品收益计入本科目金额增加所致。

4、信用减值损失增加主要原因系计提应收账款坏账损失增加所致。

5、资产减值损失减少主要原因系合同资产减值损失减少所致。

6、营业外支出增加主要原因系本期捐赠支出较去年同期增加所致。

7、所得税费用增加主要原因系以前期间所得税、不可抵扣的成本、费用和损失、未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损增加所致。

（四）现金流量表分析

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减
经营活动现金流入小计	630,699,720.19	577,095,919.78	9.29%
经营活动现金流出小计	607,629,764.24	579,211,271.19	4.91%
经营活动产生的现金流量净额	23,069,955.95	-2,115,351.41	1,190.60%
投资活动现金流入小计	79,465,677.94	132,518,928.01	-40.03%
投资活动现金流出小计	169,761,292.01	219,835,021.87	-22.78%
投资活动产生的现金流量净额	-90,295,614.07	-87,316,093.86	-3.41%
筹资活动现金流入小计	20,009,897.38	580,025,783.04	-96.55%

筹资活动现金流出小计	7,010,274.01	38,764,353.35	-81.92%
筹资活动产生的现金流量净额	12,999,623.37	541,261,429.69	-97.60%
现金及现金等价物净增加额	-54,226,034.75	451,829,984.42	-112.00%

上述指标变动的主要原因是：

- 1、经营活动产生的现金流系净额增加主要原因系销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少主要原因系本年度理财产品规模较去年同期减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额减少主要原因系上期公开发行新股募集资金，本期未发新股、融资行为。
- 4、现金及现金等价物净增加额减少主要原因系上期公开发行新股募集资金到账，本期未发行新股、融资行为。

浙江华是科技股份有限公司

董事会

2024年4月18日