

浙江涛涛车业股份有限公司

2023年度财务决算报告

浙江涛涛车业股份有限公司（以下简称“公司”）截至2023年12月31日资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将公司2023年度财务决算情况报告如下：

一、2023年度主要财务数据

单位：万元

项目	2023年度	2022年度	本年度比上年度增减
营业收入	214,424.61	176,567.37	21.44%
营业成本	133,799.35	113,444.50	17.94%
营业利润	34,073.67	23,972.85	42.13%
利润总额	33,657.86	23,718.26	41.91%
归属于上市公司股东的净利润	28,047.84	20,609.92	36.09%
经营活动产生的现金流量净额	17,669.48	3,897.42	353.36%

单位：万元

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	378,748.36	169,061.82	124.03%
负债总额	84,565.12	73,694.69	14.75%
归属于上市公司股东的净资产	294,183.24	95,367.13	208.47%
股本	10,933.36	8,200.00	33.33%

二、2023年度财务状况

1、资产情况

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	本年末比上年末增减
流动资产	333,297.63	127,277.29	161.87%
非流动资产	45,450.73	41,784.54	8.77%
资产总额	378,748.36	169,061.82	124.03%
其中：			

货币资金	193,750.67	19,097.81	914.52%
应收账款	58,810.34	28,799.31	104.21%
存货	71,480.47	72,279.12	-1.10%
预付款项	2,700.58	2,202.59	22.61%
固定资产	31,658.32	30,164.85	4.95%
使用权资产	5,968.50	5,799.39	2.92%
无形资产	4,943.91	3,793.57	30.32%

报告期末，资产总额同比增长124.03%，其中：

(1) 流动资产较期初增长161.87%，其中：货币资金较期初增长914.52%，主要系2023年发行上市募集资金到账；应收账款较期初增长104.21%，主要系2023年第四季度沃尔玛等大客户销售增加，相应期末应收账款增加；

(2) 非流动资产较期初增长8.77%，其中：固定资产较期初增长4.95%，主要系房屋建筑物和机器设备等增加；无形资产较期初增长30.32%，主要系网站域名和软件等增加。

2、负债情况

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	本年末比上年末增减
流动负债	74,534.72	65,198.04	14.32%
非流动负债	10,030.40	8,496.65	18.05%
负债合计	84,565.12	73,694.69	14.75%
其中：			
短期借款	22,427.88	26,409.81	-15.08%
应付账款	36,803.54	29,433.45	25.04%
合同负债	2,599.07	3,294.61	-21.11%
应付职工薪酬	2,390.80	2,472.59	-3.31%
应交税费	2,638.16	504.41	423.02%
一年内到期的非流动负债	2,730.39	2,496.02	9.39%
长期借款	1,452.55	903.73	60.73%
租赁负债	3,304.39	3,476.51	-4.95%
预计负债	3,588.13	2,648.98	35.45%

报告期末，负债合计同比增长14.75%，其中：

(1) 流动负债较期初增长14.32%，其中：短期借款较期初下降15.08%，主要系本期偿还了部分银行借款；应付账款较期初增长25.04%，主要系应付供应商货款增加；应交税费较期初增长423.02%，主要系应交企业所得税和房产税等增加；

(2) 非流动负债较期初增长18.05%，其中：长期借款较期初增长60.73%，主要系固定资产相关的借款增加；预计负债较期初增长35.45%，主要系第四季度销售额增加相应预计退货计提增加。

3、所有者权益情况

单位：万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	本年末比上年末增减
归属于母公司所有者权益合计	294,183.24	95,367.13	208.47%
其中：			
股本	10,933.36	8,200.00	33.33%
资本公积	189,952.57	5,479.03	3,366.90%
其他综合收益	453.76	492.35	-7.84%
盈余公积	5,466.68	4,100.00	33.33%
未分配利润	87,376.87	77,095.75	13.34%

报告期末，所有者权益同比增长208.47%，其中：

(1) 股本较期初增长33.33%，资本公积较期初增长3,366.90%，主要系2023年公司股票上市发行和募集资金到账；

(2) 未分配利润较期初增长13.34%，主要系本期实现净利润28,047.84万元，以及向股东派发现金红利16,400.04万元。

4、经营状况

单位：万元

项目	2023年度	2022年度	本年度比上年度增减
营业收入	214,424.61	176,567.37	21.44%
营业成本	133,799.35	113,444.50	17.94%
税金及附加	846.80	451.97	87.36%
销售费用	31,492.45	25,399.76	23.99%
管理费用	9,340.83	7,177.69	30.14%
研发费用	8,765.42	6,435.59	36.20%
财务费用	-4,567.61	-1,501.30	-204.24%

项目	2023年度	2022年度	本年度比上年度增减
其他收益	1,683.65	1,441.22	16.82%
投资收益	49.02	-1,019.88	104.81%
公允价值变动收益	0.00	-153.51	100.00%
信用减值损失	-1,678.58	-474.30	253.91%
资产减值损失	-674.64	-980.26	-31.18%
资产处置收益	-53.16	0.43	-12381.78%
营业外收入	5.27	56.01	-90.60%
营业外支出	421.08	310.60	35.57%
所得税费用	5,610.02	3,108.35	80.48%
归属于公司所有者的净利润	28,047.84	20,609.92	36.09%

2023年度，公司营业收入同比增长21.44%，归属于上市公司股东的净利润同比增长36.09%，其中：

(1) 税金及附加较上年增长87.36%，主要系本期营业收入增加导致附加税增加，以及土地使用税和房产税计提等增加；

(2) 销售费用较上年增长23.99%，管理费用较上年增长30.14%，研发费用较上年增长36.2%，主要系本期人员工资、股份支付费用、展会费、差旅招待费、技术服务费等增加；

(3) 财务费用较上年下降204.24%，主要系本期银行存款利息增加较多；

(4) 投资收益较上年增长104.81%，主要系上期美元远结汇业务损失较多；

(5) 信用减值损失较上年增长253.91%，主要系本期计提坏账准备增加；

(6) 营业外支出较上年增长35.57%，主要系本期对外捐赠支出和固定资产毁损报废损失等增加；

(7) 所得税费用较上年增长80.48%，主要系本期利润总额增加，计提企业所得税增加。

5、主要现金流量数据分析

单位：万元

项目	2023年度	2022年度	本年度比上年度增减
经营活动现金流入小计	196,889.73	175,732.82	12.04%
经营活动现金流出小计	179,220.25	171,835.40	4.30%
经营活动产生的现金流量净额	17,669.48	3,897.42	353.36%
投资活动现金流入小计	24.09	44.62	-46.00%

项目	2023年度	2022年度	本年度比上年度增减
投资活动现金流出小计	7,192.28	7,660.96	-6.12%
投资活动产生的现金流量净额	-7,168.19	-7,616.35	5.88%
筹资活动现金流入小计	250,108.70	50,362.16	396.62%
筹资活动现金流出小计	95,745.78	54,016.92	77.25%
筹资活动产生的现金流量净额	154,362.92	-3,654.76	4324.62%
现金及现金等价物净增加额	165,699.65	-7,046.59	2451.49%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增长353.36%，主要系公司本期销售商品收到的现金增加；

(2) 筹资活动现金流入较上年增长396.62%，主要系公司本期上市发行股票募集资金到账；

(3) 筹资活动现金流出较上年增长77.25%，主要系公司本期偿还银行借款及派发现金红利等。

6、主要财务指标分析

(1) 偿债能力指标

项目	2023年度	2022年度	本年度比上年度增减
资产负债率(%)	22.33	43.59	减少21.26个百分点
流动比率(%)	447.17	195.22	增加251.95个百分点
速动比率(%)	341.22	75.32	增加265.9个百分点

(2) 营运能力指标

项目	2023年度	2022年度	本年度比上年度增减
存货周转天数(天)	197.28	149.42	32.03%
应收账款周转天数(天)	78.59	59.53	32.02%

(3) 盈利能力指标

项目	2023年度	2022年度	本年度比上年度增减
每股收益(元/股)	2.74	2.51	9.16%
净资产收益率(%)	11.62	24.32	减少12.7个百分点

浙江涛涛车业股份有限公司董事会

2024年4月19日