

# 深圳万讯自控股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

### 一、2023 年度公司财务报表的审计情况

公司 2023 年财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了容诚审字[2024]518Z0458 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是，本公司的会计报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了本公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2023 年度合并及公司的经营成果和现金流量。

### 二、总体经营成果和财务状况

单位：人民币/万元、万股

| 项目                 | 2023 年度          | 2022 年度          | 本年比上年增减   |
|--------------------|------------------|------------------|-----------|
| 营业总收入              | 112,714.46       | 109,784.04       | 2.67%     |
| 归属于上市公司股东的净利润      | 2,510.08         | 9,479.56         | -73.52%   |
| 基本每股收益（元）          | 0.08             | 0.33             | -75.76%   |
| 加权平均净资产收益率         | 2.12%            | 8.04%            | -5.92%    |
|                    | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 本年末比上年末增减 |
| 总资产                | 179,199.87       | 179,628.03       | -0.24%    |
| 归属于上市公司股东的所有者权益    | 119,148.03       | 120,242.05       | -0.91%    |
| 股本                 | 29,365.05        | 28,580.13        | 2.75%     |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元） | 4.06             | 4.21             | -3.56%    |

报告期，公司实现营业收入 112,714.46 万元，同比增长 2.67%；受本期产品销售结构变化等因素影响，公司本期毛利率为 46.31%，上年同期为 48.35%；本期期间费用发生额 44,914.38 万元，同比增长 8.08%；计提资产减值损失 6,230.62 万元，其中商誉减值准备金额为 5,904.76 万元；综上因素影响，本期实现归属于母公司所有者的净利润为 2,510.08 万元，同比下降 73.52%。

### 三、具体经营成果和主要财务状况

#### （一）主要资产构成情况

单位：人民币/万元

| 项目       | 2023年12月31日 |        | 2022年12月31日 |        | 同比变动      |
|----------|-------------|--------|-------------|--------|-----------|
|          | 金额          | 占总资产比例 | 金额          | 占总资产比例 |           |
| 货币资金     | 14,880.52   | 8.30%  | 18,673.13   | 10.40% | -20.31%   |
| 应收账款     | 34,600.98   | 19.31% | 29,750.90   | 16.56% | 16.30%    |
| 合同资产     | 1,874.54    | 1.05%  | 1,601.07    | 0.89%  | 17.08%    |
| 存货       | 23,074.42   | 12.88% | 26,439.41   | 14.72% | -12.73%   |
| 长期股权投资   | 6,166.42    | 3.44%  | 4,087.33    | 2.28%  | 50.87%    |
| 固定资产     | 27,358.27   | 15.27% | 29,492.50   | 16.42% | -7.24%    |
| 在建工程     | 9,441.83    | 5.27%  | 465.64      | 0.26%  | 1,927.71% |
| 使用权资产    | 147.20      | 0.08%  | 132.41      | 0.07%  | 11.17%    |
| 交易性金融资产  | 15,073.99   | 8.41%  | 15,603.26   | 8.69%  | -3.39%    |
| 应收款项融资   | 2,827.88    | 1.58%  | 4,005.79    | 2.23%  | -29.41%   |
| 其他应收款    | 1,012.86    | 0.57%  | 2,011.03    | 1.12%  | -49.63%   |
| 其他流动资产   | 14,631.29   | 8.16%  | 10,401.51   | 5.79%  | 40.67%    |
| 其他权益工具投资 | 3,877.25    | 2.16%  | 2,356.30    | 1.31%  | 64.55%    |
| 无形资产     | 5,232.03    | 2.92%  | 6,144.23    | 3.42%  | -14.85%   |
| 其他非流动资产  | 430.59      | 0.24%  | 739.62      | 0.41%  | -41.78%   |

报表项目波动较大原因分析：

1、长期股权投资 2023 年 12 月 31 日年末数为 6,166.42 万元，较年初数增加 50.87%，主要系本期公司新增联营企业投资股权款所致。

2、在建工程 2023 年 12 月 31 日年末数为 9,441.83 万元，较年初数增加 1,927.71%，主要系成都万讯仪表厂房建设投入增加所致。

3、其他应收款 2023 年 12 月 31 日年末数为 1,012.86 万元，较年初数减少 49.63%，主要系公司本期收到 Scape Technologies A/S 股权转让款所致。

4、其他流动资产 2023 年 12 月 31 日年末数为 14,631.29 万元，较年初数增加 40.67%，主要系本期公司购入理财产品所致。

5、其他权益工具投资 2023 年 12 月 31 日年末数为 3,877.25 万元，较年初数增加 64.55%，主要系本期公司增加中科融合感知智能研究院（苏州工业园区）有限公司股权投资款所致。

6、其他非流动性资产 2023 年 12 月 31 日年末数为 430.59 万元，较年初数减少 41.78%，主要系期初预付长期资产款本期来票结算所致。

## （二）主要负债构成情况

单位：人民币/万元

| 负债项目        | 2023 年 12 月 31 日 |        | 2022 年 12 月 31 日 |        | 同比变动     |
|-------------|------------------|--------|------------------|--------|----------|
|             | 金额               | 占总负债比重 | 金额               | 占总负债比重 |          |
| 长期借款        |                  |        | 400.00           | 0.77%  | -100.00% |
| 租赁负债        | 117.32           | 0.21%  |                  |        | --       |
| 应交税费        | 1,866.10         | 3.41%  | 2,720.64         | 5.24%  | -31.41%  |
| 应付债券        | 19,595.86        | 35.85% | 19,853.99        | 38.28% | -1.30%   |
| 递延收益        | 599.96           | 1.10%  | 767.64           | 1.48%  | -21.84%  |
| 应付账款        | 16,848.78        | 30.83% | 11,782.43        | 22.71% | 43.00%   |
| 合同负债        | 3,271.55         | 5.99%  | 3,856.09         | 7.43%  | -15.16%  |
| 应付职工薪酬      | 4,397.52         | 8.05%  | 5,719.59         | 11.03% | -23.11%  |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,607.36         | 2.94%  | 2,407.10         | 4.64%  | -33.22%  |

报表项目波动较大原因分析：

1、长期借款 2023 年 12 月 31 日年末数减少至 0，主要系处置控股子公司上海贝菲股权，公司本期并表范围变化所致。

2、租赁负债 2023 年 12 月 31 日年末数为 117.32 万元，主要系本期广州精信新增应付租赁款所致。

3、应交税费 2023 年 12 月 31 日年末数为 1,866.1 万元，较年初减少 31.41%，主要系本期公司缴纳享受延缓缴纳的税款，同时期末应交的企业所得税减少所致。

4、应付账款 2023 年 12 月 31 日年末数为 16,848.78 万元，较年初增加 43%，主要系本期应付资产采购款增加所致。

5、一年内到期的非流动负债 2023 年 12 月 31 日年末数为 1,607.36 万元，较年初减少 33.22%，主要系一年内到期的应付股权转让款和一年内到期的长期借款减少所致。

## （三）主要损益项目同比情况

单位：人民币/万元

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 |  |
|----|--------|--------|--|
|----|--------|--------|--|

|               | 金额         | 占营收比重   | 金额         | 占营收比重   | 发生额同比变动  |
|---------------|------------|---------|------------|---------|----------|
| 营业收入          | 112,714.46 | 100.00% | 109,784.04 | 100.00% | 2.67%    |
| 营业成本          | 60,514.39  | 53.69%  | 56,707.59  | 51.65%  | 6.71%    |
| 税金及附加         | 1,121.38   | 0.99%   | 1,046.82   | 0.95%   | 7.12%    |
| 销售费用          | 25,270.17  | 22.42%  | 23,930.67  | 21.80%  | 5.60%    |
| 管理费用          | 9,390.41   | 8.33%   | 7,975.39   | 7.26%   | 17.74%   |
| 研发费用          | 9,029.07   | 8.01%   | 8,564.89   | 7.80%   | 5.42%    |
| 财务费用          | 1,224.73   | 1.09%   | 1,083.9    | 0.99%   | 12.99%   |
| 其他收益          | 2,574.35   | 2.28%   | 2,083.21   | 1.90%   | 23.58%   |
| 信用减值损失        | -387.13    | -0.34%  | -601.4     | -0.55%  | -35.63%  |
| 资产减值损失        | -6,230.62  | -5.53%  | -548.82    | -0.50%  | 1035.28% |
| 资产处置收益        | 20.41      | 0.02%   | 18.91      | 0.02%   | 7.93%    |
| 营业外收入         | 75.74      | 0.07%   | 38.35      | 0.03%   | 97.50%   |
| 营业外支出         | 109.87     | 0.10%   | 90.46      | 0.08%   | 21.46%   |
| 所得税费用         | 324.06     | 0.29%   | 1,298.47   | 1.18%   | -75.04%  |
| 净利润           | 3,004.20   | 2.67%   | 10,250.87  | 9.34%   | -70.69%  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 2,510.08   | 2.23%   | 9,479.56   | 8.63%   | -73.51%  |

主要报表项目波动较大原因分析：

1、本期列支期间费用共计 44,914.38 万元，同比增加 8.08%，主要系为拓展业务领域和完善产业战略布局，加大营销网络建设投入所致；其中研发费用同比增加 5.42%，主要系公司重视技术创新及加强新产品研发投入所致；财务费用本期列支 1,224.73 万元，主要系本期列支可转换公司债券利息支出所致。

2、本报告期其他收益为 2,574.35 万元，同比增加 23.58%，主要本期新增增值税进项加计抵减收益所致。

3、本报告期资产减值损失为-6,230.62 万元，损失额相较于上期有较大增幅，主要系本期公司计提成都安可信和特恩达商誉减值准备所致。

4、本报告期营业外收入为 75.74 万元，同比增加 97.50%，主要系本期罚没收益增加所致。

5、本报告所得税费用为 324.06 万元，同比减少 75.04%，主要系本期应交所得税减

少所致。

6、本报告期公司净利润、归属于母公司所有者的净利润分别为 3,004.20、2,510.08 万元，同比下降 70.69%和 73.51%，主要系公司本期毛利率下降和计提商誉减值损失所致。

#### （四）现金流量相关数据

单位：人民币万元

| 项目                   | 2023 年            | 2022 年            | 同比变动           |
|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| 经营活动现金流入             | 106,613.80        | 102,934.35        | 3.57%          |
| 经营活动现金流出             | 93,274.47         | 94,298.22         | -1.09%         |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b> | <b>13,339.33</b>  | <b>8,636.12</b>   | <b>54.46%</b>  |
| 投资活动现金流入             | 58,028.81         | 52,009.57         | 11.57%         |
| 投资活动现金流出             | 71,311.52         | 73,687.45         | -3.22%         |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b> | <b>-13,282.71</b> | <b>-21,677.88</b> | <b>-38.73%</b> |
| 筹资活动现金流入             | 4,735.29          | 2,175.73          | 117.64%        |
| 筹资活动现金流出             | 8,581.72          | 7,680.46          | 11.73%         |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b> | <b>-3,846.43</b>  | <b>-5,504.73</b>  | <b>-30.13%</b> |
| <b>现金及现金等价物净增加额</b>  | <b>-3,836.75</b>  | <b>-18,272.75</b> | <b>-79.00%</b> |

报表项目波动较大原因分析：

1、经营活动产生的现金流量本报告期为净流入 13,339.33 万元，较上年同期增加 54.46%，主要系本期收到销售商品、提供劳务收到的现金同比增加；同时购买商品、接受劳务支付的现金支出、支付给职工以及为职工支付的现金流出同比减少所致。

2、本报告期投资活动产生的现金流量净额为-13,282.71 万元，同比减少 38.73%，主要系本期公司购买理财产品支出流出同比减少所致。

3、本报告期公司取筹资活动产生的现金流量净额-3,846.43 万元，同比减少 30.13%；主要系公司本期收到限制性股权激励款所致。

#### 四、主要财务指标分析

| 项目    |      | 2023 年 | 2022 年 | 增减变动    |
|-------|------|--------|--------|---------|
| 流动性指标 | 流动比率 | 3.25   | 3.68   | -11.32% |
|       | 速动比率 | 2.48   | 2.75   | -9.82%  |

|            |                |        |        |         |
|------------|----------------|--------|--------|---------|
|            | 营业收入收现率        | 91.56% | 90.00% | 1.56%   |
| 资产管理<br>指标 | 存货周转率（次数）      | 2.27   | 2.14   | 6.07%   |
|            | 应收账款周转率（次数）    | 3.01   | 3.44   | -12.50% |
|            | 总资产周转率（次数）     | 0.63   | 0.62   | 1.21%   |
| 负债能力<br>指标 | 资产负债率          | 30.50% | 28.88% | 1.62%   |
|            | 负债权益比率         | 43.88% | 40.60% | 3.28%   |
|            | 资产权益率          | 69.52% | 71.13% | -1.61%  |
| 盈利能力<br>指标 | 销售毛利率          | 46.31% | 48.35% | -2.04%  |
|            | 归属于母公司所有者的净利润率 | 2.23%  | 8.63%  | -6.41%  |
|            | 总资产净利率         | 1.71%  | 5.83%  | -4.12%  |
|            | 净资产收益率         | 2.12%  | 8.04%  | -5.92%  |

### 1、流动性指标

2023年公司继续推行稳健的财务政策,本期流动比率和速动比率分别为3.25、2.48,相较于上期比例虽有下降,但仍有足够的资产来应对债务偿还需求;结合营业收入收现率来看,公司短期偿债能力较强。

### 2、资产管理指标

本报告期存货周转率为2.27,相较于上期有所上升,说明公司存货运营效率有所提高。本期公司应收账款周转率下降,主要系本期为应对当下市场环境变化,销售策略上的调整所致。总体来说,公司在持续完善内部管理,以提高资产的使用效率和整体竞争力。

### 3、负债能力指标

本期公司资产负债率、负债权益比率较2022年有不同幅度的增幅。总体看,公司有息负债率仍偏低,长期偿债能力较强。

### 4、盈利能力比率

本期宏观经济结构性调整和计提商誉减值准备等因素影响,归属于母公司所有者的净利润率、总资产净利率、净资产收益率较上年均有所下降。

深圳万讯自控股份有限公司

董事会

2024年4月23日