

# 上海唯万密封科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

上海唯万密封科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告（安永华明（2024）审字第 70045632\_B01 号），公司根据本年的财务状况和经营成果编制《2023 年度财务决算报告》，现报告如下：

### 一、主要会计数据和财务指标

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	363,196,925.17	340,433,254.52	6.69%	410,682,574.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	37,090,983.12	46,204,897.03	-19.72%	59,642,434.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,682,529.92	40,033,197.53	-23.36%	56,089,170.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,505,012.09	17,837,756.75	82.23%	19,980,563.27
基本每股收益（元/股）	0.31	0.47	-34.04%	0.66
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.47	-34.04%	0.66
加权平均净资产收益率	4.01%	11.51%	-7.50%	17.11%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	1,032,145,930.51	1,019,854,500.47	1.21%	621,815,200.27
归属于上市公司股东的净资产（元）	932,562,197.21	915,738,066.65	1.84%	378,363,748.46

### 二、2023 年度公司主要财务业务数据变动情况分析

#### （一）资产情况分析：

单位：元

资产	2023年12月31日	2023年1月1日	增减比例
流动资产	870,820,972.39	861,158,657.14	1.12%
非流动资产	161,324,958.12	158,695,843.33	1.66%
资产合计	1,032,145,930.51	1,019,854,500.47	1.21%

其中：货币资金	388,717,366.05	410,845,566.91	-5.39%
应收票据	19,927,389.38	30,336,740.55	-34.31%
应收账款	273,297,612.08	245,317,579.99	11.41%
应收款项融资	26,435,740.86	31,816,907.32	-16.91%
预付款项	3,257,767.42	4,757,833.91	-31.53%
其他应收款	1,766,271.76	572,335.20	208.61%
存货	143,839,306.57	132,356,525.66	8.68%
其他流动资产	3,579,518.27	5,155,167.60	-30.56%
长期应收款	375,152.25	236,915.91	58.35%
固定资产	129,688,231.19	130,502,172.46	-0.62%
在建工程	2,956,296.24	1,380,321.09	114.17%
使用权资产	3,587,157.49	1,417,566.17	153.05%
无形资产	10,379,192.23	10,681,190.23	-2.83%
长期待摊费用	1,710,539.27	593,230.19	188.34%
递延所得税资产	11,113,289.45	12,267,492.54	-9.41%
其他非流动资产	1,515,100.00	1,616,954.74	-6.30%

资产变动的主要原因：

1、报告期末，应收票据较期初减少1,040.94万元，同比下降34.31%，主要系本报告期内将部分第三方平台开具的商业承兑汇票重分类为应收账款所致。

2、报告期末，预付款项较期初减少150.01万元，同比下降31.53%，主要系本报告期内预付供应商货款减少所致。

3、报告期末，其他应收款较期初增加119.39万元，同比增长208.61%，主要系本报告期内个人备用金增加所致。

4、报告期末，其他流动资产较期初减少157.56万元，同比下降30.56%，主要系本报告期内待抵扣进项税减少及本期收到上期末应退所得税所致。

5、报告期末，长期应收款较期初增加13.82万元，同比增长58.35%，主要系本报告期内租赁押金增加所致。

6、报告期末，在建工程较期初增加157.60万元，同比增长114.17%，主要系本报告期内启动的集团ERP系统升级实施项目，在期末未验收所致。

7、报告期末，使用权资产较期初增加216.96万元，同比增长153.05%，主要系本报告期内相比期初，租赁期内使用租赁资产增加所致。

8、报告期末，长期待摊费用较期初增加111.73万元，同比增长188.34%，主要系本报告期内厂房更新改造项目增加所致。

## （二）负债情况分析：

单位：元

负债	2023年12月31日	2023年1月1日	增减比例
流动负债	97,710,772.28	103,525,509.03	-5.62%
非流动负债	1,872,961.02	590,924.79	216.95%
负债合计	99,583,733.30	104,116,433.82	-4.35%
其中：短期借款		1,998,872.22	-100.00%
应付账款	72,886,375.43	63,065,901.86	15.57%
合同负债	557,759.42	956,200.05	-41.67%
应付职工薪酬	9,775,868.90	11,634,541.33	-15.98%
应交税费	2,499,006.17	6,735,001.69	-62.90%
其他应付款	8,529,054.69	16,494,714.66	-48.29%
一年内到期的非流动负债	1,568,652.28	756,574.66	107.34%
其他流动负债	1,894,055.39	1,883,702.56	0.55%
租赁负债	1,872,961.02	590,924.79	216.95%

负债变动的主要原因：

1、报告期末，短期借款较期初减少199.89万元，同比下降100%，主要系本报告期末无短期借款和背书的商业汇票所致。

2、报告期末，合同负债较期初减少39.84万元，同比下降41.67%，主要系本报告期内收到款项在一年内完成合同履约义务减少所致。

3、报告期末，应交税费较期初减少432.60万元，同比下降62.90%，主要系本报告期内实缴2022年税收优惠缓交税额所致。

4、报告期末，其他应付款较期初减少796.57万元，同比下降48.29%，主要系本报告期内支付上期末的工程及设备款所致。

5、报告期末，一年内到期的非流动负债较期初增加81.21万元，同比增长107.34%，主要系本报告期内一年内到期的租赁负债减少所致。

6、报告期末，租赁负债较期初增加128.20万元，同比增长216.95%，主要系本报告期内根据新租赁准则对本年续租的租赁合同进行重新计量所致。

### （三）股东权益情况分析：

单位：元

股东权益	2023年12月31日	2023年1月1日	增减比例
股本（实收资本）	120,000,000.00	120,000,000.00	0.00%
资本公积	639,553,075.26	639,553,075.26	0.00%
其他综合收益	-79,979.56	-213,127.00	62.47%
盈余公积	14,914,894.11	14,300,404.93	4.30%
未分配利润	158,174,207.40	142,097,713.46	11.31%
所有者权益合计	932,562,197.21	915,738,066.65	1.84%

股东权益变动的主要原因：

1、报告期末，其他综合收益较期初增加13.31万元，同比增加62.47%，主要系本报告期内应收款项融资公允价值变动所致。

### （四）利润情况分析

单位：元

项目	2023年度	2022年度	增减比例
营业收入	363,196,925.17	340,433,254.52	6.69%
营业总成本	320,559,529.38	290,152,586.50	10.48%
营业利润	41,879,825.71	45,928,561.62	-8.82%
利润总额	41,863,481.56	45,949,216.09	-8.89%
净利润	37,090,983.12	46,204,897.03	-19.72%
归属于上市公司股东的净利润	37,090,983.12	46,204,897.03	-19.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	30,682,529.92	40,033,197.53	-23.36%

报告期内，公司净利润出现同比下滑主要系下游市场需求变化的影响，国内外

市场需求承压，对公司经营业绩影响较大的板块例如工程机械行业还处于行业发展的下行周期，下游客户均有降本需求；同时，2023年公司加大了新产品项目的研发投入、增加了市场业务拓展人员，因此公司净利润较上年有所下降。

### （五）期间费用情况分析

单位：元

项 目	2023年度		2022年度		增减比例
	金额	构成比例	金额	构成比例	
销售费用	41,943,512.26	47.05%	29,285,333.05	36.71%	43.22%
管理费用	27,669,633.98	31.04%	26,613,273.92	33.36%	3.97%
研发费用	24,057,189.59	26.99%	20,361,571.84	25.52%	18.15%
财务费用	-4,520,263.94	-5.07%	3,511,836.04	4.40%	-228.72%
合计	89,150,071.89	100%	79,772,014.85	100%	

期间费用变动的主要原因：

- 1、报告期内，销售费用同比增长43.22%，主要是报告期内公司加大对新行业、新市场的开拓，导致费用增加所致。
- 2、报告期内，财务费用同比下降228.72%，主要是报告期内公司归还银行借款，利息支出减少及利用闲置资金理财收入。

### （六）现金流量情况分析

单位：元

项 目	2023年度	2022年度	变动幅度
一、经营活动产生的现金流量净额	32,505,012.09	17,837,756.75	82.23%
经营活动现金流入量	310,151,804.24	231,687,711.34	33.87%
经营活动现金流出量	277,646,792.15	213,849,954.59	29.83%
二、投资活动产生的现金流量净额	-35,148,931.45	-27,821,390.74	-26.34%
投资活动现金流入量	333,978,569.63	822,360.22	40512.20%
投资活动现金流出量	369,127,501.08	28,643,750.96	1188.68%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-22,017,481.53	410,456,642.90	-105.36%
筹资活动现金流入量	199,569.17	543,171,842.99	-99.96%
筹资活动现金流出量	22,217,050.70	132,715,200.09	-83.26%

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	67,523.95	155,945.50	-56.70%
五、现金及现金等价物净增加额	-24,593,876.94	400,628,954.41	-106.14%

现金流量指标变动的主要原因：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增长 82.23%，主要是报告期内受客户回款情况改善所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比减少 26.34%，主要是报告期内固定资产及无形资产投入增加所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比减少 105.36%，主要是报告期内并购标的企业产生的银行并购贷所致。

4、报告期内，汇率变动对现金及现金等价物的影响同比减少 56.70%，主要是报告期内受汇率波动影响所致。

### 三、重要情况说明

#### 1、资产减值情况

本着谨慎性原则，根据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定，公司对截至 2023 年 12 月 31 日的合并范围内的各类资产进行了全面清查，对各类资产进行了充分的评估和分析，对可能发生减值损失的资产计提减值准备。公司 2023 年度全年对相关资产计提的减值准备合计为 670.17 万元，其中：计提应收账款坏账准备 28.46 万元，计提存货跌价准备 662.32 万元，计提固定资产减值准备 3.56 万元，转回其他应收款坏账准备 0.20 万元，转回应收票据坏账准备 23.96 万元。

特此报告。

上海唯万密封科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日