

# 无锡威唐工业技术股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

根据天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司截止 2023 年 12 月 31 日的财务状况和 2023 年度的经营成果和现金流量，结合公司生产经营中的具体情况，现将公司的财务决算情况汇报如下：

### 一、2023 年度主要财务指标

指标\日期	2023 年度 /2023-12-31	2022 年度/2022-12-31	同比变化
营业收入（万元）	81,914.54	82,304.36	-0.47%
归属于母公司股东的净利润（万元）	2,031.59	5,777.65	-64.84%
归属于母公司股东的净利润增长率（%）	-64.84	18.48	-83.32%
加权净资产收益率（%）	2.04	7.32	-5.28%
资产负债率（%）	40.16	44.67	-4.51%
净利润现金含量（%）	889.33	146.23	743.10%
基本每股收益（元）	0.1148	0.3683	-68.83%
每股收益扣非（元）	0.0528	0.3864	-86.34%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	6.67	5.19	28.52%
每股资本公积金（元）	3.21	1.54	108.44%
每股未分配利润（元）	1.93	2.11	-8.53%
每股经营获得产生的现金流量（元）	0.97	0.54	79.63%

### 二、2023 年度资产与负债状况

指标\日期	2023-12-31	2022-12-31	同比增长率
资产总额（万元）	198,013.62	148,440.71	33.40%
流动资产（万元）	134,259.41	89,852.05	49.42%
负债总额（万元）	79,525.98	66,314.95	19.92%
流动负债（万元）	41,240.62	28,378.42	45.32%
长期负债（万元）	38,285.37	37,936.53	0.92%

货币资金（万元）	75,769.13	41,071.88	84.48%
应收账款（万元）	24,748.35	25,761.57	-3.93%
资产负债率（%）	40.16	44.67	-4.51%
股东权益比率（%）	59.84	55.33	4.51%
流动比率（倍）	3.26	3.17	2.84%
速动比率（倍）	2.62	2.56	2.34%

1、2023 年资产总额、流动资产同比分别增加 33.40%、49.42%，主要系公司非公开发行股票取得募集资金、大型精密冲压模具智能生产线建设项目部分生产设备本期完工转固及收购德国子公司固定资产并表增加所致。

2、2023 年流动负债同比增加 45.32%，主要系公司经营规模扩张，应付票据、应付账款增长所致。

3、2023 年货币资金同比增加 84.48%，主要系公司经营回款同比增加及非公开发行股票取得募集资金所致。

### 三、2023 年度现金流量状况

指标\日期	2023 年度	2022 年度	同比变化
销售商品、提供劳务收到现金（万元）	94,205.10	87,309.22	7.90%
经营活动现金净流量（万元）	17,218.32	8,413.34	104.65%
销售商品收到现金与营业收入比（%）	115.00	106.08	8.92%
经营活动现金流量与净利润比（%）	889.33	146.23	743.10%
投资活动的现金净流量（万元）	-10,442.51	-11,863.02	11.97%
筹资活动的现金净流量（万元）	27,044.00	6,137.35	340.65%

1、2023 年经营活动现金净流量同比上升 104.65%，经营活动现金流量与净利润比上升 743.10%，主要系本报告期公司货款回笼增加所致；

2、2023 年筹资活动的现金净流量同比上升 340.65%，主要系本报告期公司非公开发行股票取得募集资金所致。

### 四、2023 年度盈利构成与盈利能力

指标\日期	2023 年度	2022 年度	同比变化
营业收入（万元）	81,914.54	82,304.36	-0.47%

营业成本（万元）	63,261.98	62,997.45	0.42%
销售费用（万元）	2,222.34	2,127.21	4.47%
管理费用（万元）	7,086.11	5,719.18	23.90%
财务费用（万元）	1,486.87	-1,050.31	241.56%
研发费用（万元）	3,261.78	2,694.50	21.05%
营业利润（万元）	1,606.65	6,793.75	-76.35%
营业外收支净额（万元）	883.86	0.72	122658.33%
利润总额（万元）	2,490.50	6,794.47	-63.35%
所得税费用（万元）	554.39	1040.78	-46.73%
净利润（万元）	1,936.11	5,753.69	-66.35%
营业利润率（%）	1.96	8.25	-6.29%
加权净资产收益率（%）	2.04	7.32	-5.28%

1、2023年财务费用同比上升241.56%，主要系本报告期存量可转债利息全部费用化及汇兑收益较上年减少所致；

2、2023年营业外收支净额同比增加122658.33%，主要系本报告期收购德国子公司，投资成本小于可辨认净资产产生负商誉所致。

3、2023年营业利润、利润总额、净利润同比分别减少76.35%、63.35%、66.35%，主要系本报告期管理费用、财务费用的大幅增加所致。

4、2023年所得税费用同比减少46.73%，主要系本报告期公司业务扩张前期准备导致厂房租赁等管理成本增加、境外投资项目等事项导致中介服务费增加，存量可转债利息费用较多，汇兑收益相较于上年同期产生收益减少，公司本期业绩下降导致当期所得税减少。

## 五、2023年度经营与发展能力

指标\日期	2023年度 /2023-12-31	2022年度 /2022-12-31	同比变化
存货周转率（次）	2.92	3.54	-17.51%
应收账款周转率（次）	3.24	3.27	-0.92%
总资产周转率（次）	0.41	0.55	-25.45%
净利润增长率（%）	-66.30	18.85	-85.15%
净资产增长率（%）	44.71	6.76	37.95%
总资产增长率（%）	33.11	16.97	16.14%

1、2023 年净利润增长率减少 85.15%，主要系本报告期业务扩张导致房租等管理成本增加、收购境外主体等事项导致尽调等中介服务费增加、存量可转债利息全部费用化及汇兑收益较上年减少所致；

2、2023 年净资产增长率增加 37.95%，主要系本报告期收到特定对象发行股票募集资金，增加股本及资本公积所致。

无锡威唐工业技术股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 29 日