

# 浙江美力科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

浙江美力科技股份有限公司（以下简称“公司”）根据 2023 年度经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了 2023 年度财务决算报告。天健会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司 2023 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司决算情况报告如下：

### 一、主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
营业收入	137,623.12	108,739.56	26.56%
归属于上市公司股东的净利润	4,069.77	-3,763.23	208.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,507.04	-5,682.38	161.72%
经营活动产生的现金流量净额	10,240.93	7,354.12	39.25%
基本每股收益（元/股）	0.19	-0.20	195.00%
稀释每股收益（元/股）	0.19	-0.20	195.00%
加权平均净资产收益率	4.08%	-4.38%	8.46%
	2023 年末	2022 年末	同比增减
资产总额	211,181.02	196,913.70	7.25%
归属于上市公司股东的净资产	99,244.29	98,759.85	0.49%

### 二、财务状况分析

#### （一）资产情况

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
货币资金	22,047.77	18,952.42	16.33%
交易性金融资产	20.20	28.65	-29.50%
应收票据	3,353.97	2,091.82	60.34%
应收账款	50,515.69	38,267.96	32.01%

应收款项融资	8,999.29	3,389.83	165.48%
预付款项	870.23	1,122.29	-22.46%
其他应收款	363.51	325.28	11.75%
存货	28,309.17	26,031.12	8.75%
其他流动资产	529.45	2,654.33	-80.05%
<b>流动资产合计</b>	<b>115,009.28</b>	<b>92,863.71</b>	<b>23.85%</b>
固定资产	79,675.81	78,493.43	1.51%
在建工程	2,073.69	8,185.05	-74.66%
使用权资产	317.97	377.72	-15.82%
无形资产	11,345.46	11,681.81	-2.88%
商誉	1,077.92	3,172.98	-66.03%
长期待摊费用	439.84	307.12	43.22%
递延所得税资产	469.52	869.61	-46.01%
其他非流动资产	771.54	962.27	-19.82%
<b>非流动资产合计</b>	<b>96,171.74</b>	<b>104,049.99</b>	<b>-7.57%</b>
<b>资产总计</b>	<b>211,181.02</b>	<b>196,913.70</b>	<b>7.25%</b>

主要变动指标分析：

- 1、应收票据较上年末增长 60.34%，主要系报告期内用于质押的银行承兑汇票增加所致；
- 2、应收账款较上年末增长 32.01%，主要系报告期内收入增长所致；
- 3、应收款项融资较上年末增长 165.48%，主要系报告期收入增长所致；
- 4、其他流动资产较上年末减少 80.05%，主要系报告期内增值税进项留抵税额减少所致；
- 5、在建工程较上年末减少 74.66%，主要系报告期内在建工程转固定资产所致；
- 6、商誉较上年末减少 66.03%，主要系报告期内计提商誉减值所致；
- 7、长期待摊费用较上年末增长 43.22%，主要系报告期内装修款增加所致；
- 8、递延所得税资产较上年末减少 46.01%，主要系报告期内可弥补亏损减少所致。

## （二）负债和所有者权益

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	同比增减
短期借款	30,004.16	20,198.90	48.54%
应付票据	8,728.24	7,154.38	22.00%
应付账款	29,996.35	24,709.96	21.39%
合同负债	443.63	502.21	-11.66%
应付职工薪酬	3,087.94	2,645.41	16.73%
应交税费	960.97	1,225.20	-21.57%
其他应付款	481.41	973.22	-50.53%
一年内到期的非流动负债	5,868.74	3,019.26	94.38%
其他流动负债	50.36	65.29	-22.86%

<b>流动负债合计</b>	<b>79,621.78</b>	<b>60,493.82</b>	<b>31.62%</b>
长期借款	20,499.72	26,161.93	-21.64%
租赁负债	41.87	134.68	-68.91%
递延收益	2,455.30	2,623.09	-6.40%
递延所得税负债	82.77	25.67	222.49%
<b>非流动负债合计</b>	<b>23,079.65</b>	<b>28,945.37</b>	<b>-20.26%</b>
<b>负债合计</b>	<b>102,701.44</b>	<b>89,439.19</b>	<b>14.83%</b>
股本	21,107.47	21,107.47	0
资本公积	54,784.41	54,737.18	0.09%
库存股	3,001.04		100%
盈余公积	3,374.83	3,085.87	9.36%
未分配利润	22,978.62	19,829.33	15.88%
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>99,244.29</b>	<b>98,759.85</b>	<b>0.49%</b>
少数股东权益	9,235.30	8,714.66	5.97%
<b>所有者权益合计</b>	<b>108,479.58</b>	<b>107,474.51</b>	<b>0.94%</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>211,181.02</b>	<b>196,913.70</b>	<b>7.25%</b>

主要变动指标分析：

- 1、短期借款较上年末增长 48.54%，主要系报告期内因经营需要，短期银行借款增加所致；
- 2、其他应付款较上年末减少 50.53%，主要系报告期内支付股权转让款所致；
- 3、一年内到期的非流动负债较上年末增长 94.38%，主要系根据借款到期时间将长期借款转列至一年内到期的非流动负债所致；
- 4、租赁负债较上年末减少 68.91%，主要系本年末根据租赁到期时间转列至一年内到期的非流动负债减少所致；
- 5、递延所得税负债较上年末增长 222.49%，主要系报告期内享受 500 万以下固定资产一次性折旧扣除减少，导致递延所得税负债与递延所得税资产互抵金额减少所致。

### 三、利润情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
营业总收入	137,623.12	108,739.56	26.56%
<b>营业总成本</b>	<b>130,749.91</b>	<b>111,386.55</b>	<b>17.38%</b>
营业成本	112,182.05	92,893.33	20.76%
税金及附加	1,080.61	757.49	42.66%
销售费用	2,660.88	2,041.71	30.33%
管理费用	8,189.29	8,498.10	-3.63%
研发费用	5,135.05	4,961.20	3.50%

财务费用	1,502.04	2,234.73	-32.79%
其他收益	1,177.52	788.88	49.26%
投资收益	-21.37	-128.07	83.32%
公允价值变动损失	-8.45	-14.14	40.20%
信用减值损失	-1,396.60	-304.68	358.38%
资产减值损失	-2,774.64	-3,839.59	-27.74%
资产处置收益	-74.15	1,654.23	-104.48%
<b>营业利润</b>	<b>3,775.52</b>	<b>-4,490.35</b>	<b>184.08%</b>
营业外收入	95.38	40.31	136.62%
营业外支出	77.77	202.12	-61.52%
<b>利润总额</b>	<b>3,793.13</b>	<b>-4,652.16</b>	<b>181.53%</b>
所得税费用	910.55	829.06	9.83%
<b>净利润</b>	<b>2,882.59</b>	<b>-5,481.22</b>	<b>152.59%</b>

主要变动指标分析：

- 1、税金及附加比上年同期增长 42.66%，主要系报告期内房产税、土地使用税、印花税增加所致；
- 2、销售费用比上年同期增长 30.33%，主要系报告期内收入增加，职工薪酬、差旅交通费增加所致；
- 3、财务费用比上年同期减少 32.79%，主要系上年同期计提可转换公司债券利息，报告期内存款利息收入增加所致；
- 4、其他收益比上年同期增长 49.26%，主要系报告期内享受增值税加计抵减政策所致；
- 5、投资收益比上年同期增长 83.32%，主要系减少报告期内银行承兑汇票贴现所致；
- 6、公允价值变动比上年同期增长 40.20%，主要系报告期内交易性金融资产公允价值变动所致；
- 7、信用减值损失比上年同期增加 358.38%，主要系报告期内收入增长带来应收账款增加，进而导致坏账准备计提增加所致；
- 8、资产处置收益比上年同期减少 104.48%，主要系上年同期处置房产所致；
- 9、营业外收入比上年同期增长 136.62%，主要系本期对无需支付的款项进行了清理以及零星收入增加所致；
- 10、营业外支出比上年同期减少 61.52%，主要系上年同期报废固定资产损失较多所致。

#### 四、现金流情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	95,410.32	79,932.42	19.36%
经营活动现金流出小计	85,169.39	72,578.30	17.35%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,240.93</b>	<b>7,354.12</b>	<b>39.25%</b>
投资活动现金流入小计	106.51	1,821.89	-94.15%
投资活动现金流出小计	9,163.07	1,5520.38	-40.96%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-9,056.56</b>	<b>-13,698.48</b>	<b>-33.89%</b>
筹资活动现金流入小计	31,981.00	40,826.81	-21.67%
筹资活动现金流出小计	30,849.83	30,825.16	0.08%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>1,131.17</b>	<b>10,001.65</b>	<b>-88.69%</b>
现金及现金等价物净增加额	2,369.85	3,822.08	-38.00%

主要变动指标分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比增长39.25%，主要系报告期内收入增长，公司积极催款，销售回款增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额与去年同期相比减少33.89%，主要系上年同期支付募投项目设备款较多，本期随募投项目设备陆续投入运营，公司固定资产购置减少所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额与去年同期相比减少88.69%，主要系上年同期长期借款增加，报告期内回购股票增加所致。

浙江美力科技股份有限公司

二〇二四年四月十九日