

# 万兴科技集团股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

万兴科技集团股份有限公司(以下简称“公司”)2023 年度财务报表及附注已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计验证,并出具了大华审字【2024】0011003156 号标准无保留意见的审计报告。结合公司会计报表数据,现将公司 2023 年财务决算情况报告如下:

### 一、2023 年度公司整体经营情况

随着外部 AIGC 技术快速发展,生成式 AI 技术不断革新,公司持续深耕数字创意主业,全面拥抱 AIGC,一方面大力推进 AI 新技术的研发探索,另一方面加快产品 AI 功能的优化、新增和 AIGC 创新产品的落地。报告期公司共实现营业收入 14.81 亿元,同比增长 25.49%,归属于上市公司股东的净利润 8,620.57 万元,同比增长 113.20%,扣非净利润 8,968.31 万元,同比增长 817.45%。

### 二、主要财务数据和财务指标

项目	2023 年	2022 年		本年比上年增减
		调整前	调整后【注】	
营业收入(元)	1,480,936,048.65	1,180,123,604.41	1,180,123,604.41	25.49%
归属于上市公司股东的净利润(元)	86,205,745.95	41,255,184.46	40,433,488.31	113.20%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	89,683,073.51	10,596,917.50	9,775,221.35	817.45%
经营活动产生的现金流量净额(元)	233,567,191.91	107,383,835.68	107,383,835.68	117.51%
基本每股收益(元/股)	0.64	0.32	0.31	106.45%
稀释每股收益(元/股)	0.64	0.32	0.31	106.45%
加权平均净资产收益率	7.69%	4.68%	4.94%	2.75%
项目	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减
		调整前	调整后	
资产总额(元)	1,678,769,662.57	1,532,253,152.47	1,532,253,152.47	9.56%
归属于上市公司股东的净资产(元)	1,325,361,221.38	883,678,691.62	820,435,647.69	61.54%

注:2023 年 2 月证监会发布了《监管规则适用指引-会计类第 3 号》,因 2022 年度未进行该会计政策变更,本年度作为前期会计差错更正追溯调整 2022 年 12 月 31 日和 2022 年度财务报表相关数据。

## 二、公司财务状况

### 1、资产项目变动情况分析

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	增减变动
货币资金	511,489,034.23	345,352,483.61	48.11%
交易性金融资产	183,542,702.42	212,775,265.30	-13.74%
其他流动资产	9,076,648.13	19,318,014.35	-53.01%
长期股权投资	41,212,107.59	55,803,608.63	-26.15%
其他权益工具投资	5,231,315.67	5,231,315.67	0.00%
其他非流动金融资产	73,680,969.60	84,488,063.21	-12.79%
固定资产	315,116,935.34	317,665,628.09	-0.80%
无形资产	51,281,138.86	42,849,251.74	19.68%
商誉	316,434,159.99	316,434,159.99	0.00%
递延所得税资产	23,479,262.03	9,833,350.22	138.77%
其他非流动资产	25,536,921.65	8,654,700.80	195.06%

变动情况说明：

(1) 报告期内，货币资金较年初增加 48.11%，主要系营业收入增长及购买银行结构性存款年末收回所致。

(2) 报告期内，递延所得税资产较年初增加 138.77%，主要系股份支付增加确认递延所得税资产所致。

(3) 报告期内，其他非流动资产较年初增加 195.06%，主要系购买 3 年期大额存单所致。

### 2、负债项目变动情况分析

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	增减变动
应付账款	11,761,264.87	7,569,600.79	55.37%
应付职工薪酬	123,367,763.56	97,292,560.21	26.80%
应交税费	22,578,131.06	11,992,263.01	88.27%
其他应付款	45,935,574.65	46,974,453.22	-2.21%
应付债券		372,378,616.60	100.00%
租赁负债	5,262,431.75	11,752,546.27	-55.22%
长期应付款	25,800,000.00	51,600,000.00	-50.00%

变动情况说明：

(1) 报告期内，应付账款较年初增加 55.37%，主要系应付费用及长期资产采购款增加所致。

(3) 报告期内，应付债券较年初减少 100.00%，主要系可转债转股及赎回所致。

(4) 报告期内，长期应付款较年初减少 50.00%，主要系支付股权收购款所致。

### 3、成本、费用情况分析

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
营业成本	77,467,965.49	53,433,081.66	44.98%
销售费用	722,787,386.59	580,047,178.54	24.61%
管理费用	165,252,579.39	139,136,410.40	18.77%
研发费用	402,503,336.23	347,795,728.91	15.73%
财务费用	3,085,346.70	19,156,081.42	-83.89%

变动情况说明：

(1) 报告期内，营业成本较上年同期增加 44.98%，主要系 AI 服务器费用增长及收入增长带动平台手续费增长所致。

(2) 报告期内，销售费用较上年同期增加 24.61%，主要系市场竞争加剧、流量成本上升及新产品投放所致。

(3) 报告期内，财务费用较上年同期减少 83.89%，主要系可转债转股，可转债利息费用较上年同期减少所致。

### 4、现金流量情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	233,567,191.91	107,383,835.68	117.51%
投资活动产生的现金流量净额	-51,916,366.68	-134,383,617.15	61.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,903,831.27	-73,875,606.17	79.83%
现金及现金等价物净增加额	165,399,530.05	-104,804,850.50	257.82%

变动情况说明：

(1) 报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比增加 117.51%，主要系营业收入增长带来的现金增加所致。

(2) 报告期内，投资活动产生的现金流量净额同比增加 61.37%，主要系银行理财到期收回以及购建长期资产支付的现金减少所致。

(3) 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增加 79.83%，主要系收到股权激励行权款及购买子公司少数股东股权较上期减少所致。

报告期末，公司总资产为 167,876.97 万元，较期初增加 9.56%；归属于上市公司股东的所有者权益为 132,536.12 万元，较期初增加 61.54%；归属于上市公司股东的每股净资产 9.62 元，较期初增加 52.22%。

万兴科技集团股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 27 日