

浙江和仁科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允地反映了 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。公司财务报表已经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将 2023 年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、 报告期内主要财务数据和指标

1、 主要财务数据

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
营业收入	439,252,256.21	360,330,264.95	21.90%
营业成本	268,301,357.65	286,672,092.21	-6.41%
营业利润	41,543,287.98	-94,807,013.22	143.82%
利润总额	40,970,736.19	-95,045,877.76	143.11%
归属于母公司所有者的净利润	39,116,183.90	-83,306,464.12	146.95%
资产总额	1,438,378,630.67	1,427,259,420.83	0.78%
负债总额	357,905,927.02	385,709,955.99	-7.21%
股本	262,560,141.00	262,738,501.00	-0.07%
归属于母公司所有者的所有者权益	1,079,270,615.54	1,040,154,431.64	3.76%

2023 年度，公司实现营业收入 439,252,256.21 元，较上年同期上升 21.90%；营业利润 41,543,287.98 元，较上年同期上升 143.82%；利润总额 40,970,736.19 元，较上年同期上升 143.11%；归属于上市公司股东的净利润 39,116,183.90 元，较上年同期上升 146.95%。

截止 2023 年 12 月 31 日，资产总额 1,438,378,630.67 元，较上年同期上升 0.78%；归属于上市公司股东的净资产 1,079,270,615.54 元，较上年同期上升 3.76%。

2、 主要财务指标

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
基本每股收益（元/股）	0.15	-0.32	146.88%
加权平均净资产收益率（%）	3.69%	-7.67%	11.36%
销售毛利率（%）	38.92%	20.44%	18.48%
销售净利率（%）	8.91%	-23.12%	32.02%
经营性现金净流量	83,375,495.06	-89,170,980.51	193.50%
流动比率（倍）	3.33	3.01	10.63%
速动比率（倍）	3.26	2.85	14.39%
资产负债率（%）	24.88%	27.02%	-2.14%
应收账款周转天数	280.40	317.29	-11.63%

1、盈利能力分析

公司的基本每股收益为 0.15 元/股，与上年同期相比上升 146.88%；公司的加权平均净资产收益率为 3.69%，与上年同期相比增加 11.36%，主要系归属于公司普通股股东的净利润增加；销售毛利率较上年同期上升了 18.48%，主要系项目交付效率提高，加强人力成本管控，使得销售毛利率增加，进而导致销售净利率较去年同期上升 32.02%。

公司将继续拓宽销售渠道，增加收入规模，加强成本和费用的控制。

2、经营现金流分析

公司本期经营性现金净流量为 83,375,495.06 元，较上年同期增加了 193.50%，主要由于销售回款增加所致。

3、偿债能力分析

公司流动比率为 3.33，同比增加了 10.63%，速动比率为 3.26，同比增加了 14.39%，资产负债率为 24.88%，同比减少了 2.14%，公司偿债能力较强。

4、营运能力分析

应收账款周转天数较上期有所下降，公司将进一步加强应收账款管理，不断提高资产运营效率和管理水平。

二、2023年度资产负债状况

单位：元

项目	本报告期末	上期末	增减额	增减比例
----	-------	-----	-----	------

货币资金	555,323,304.95	506,315,013.83	49,008,291.12	9.68%
交易性金融资产	80,258,152.79	70,144,902.78	10,113,250.01	14.42%
应收票据	4,000,000.00	0.00	4,000,000.00	100.00%
应收账款	224,717,166.20	190,972,044.67	33,745,121.53	17.67%
应收款项融资	3,315,027.00	0.00	3,315,027.00	100.00%
预付款项	1,650,219.81	5,715,033.30	-4,064,813.49	-71.12%
其他应收款	15,600,005.67	18,067,446.54	-2,467,440.87	-13.66%
存货	20,838,491.27	53,074,448.49	-32,235,957.22	-60.74%
合同资产	276,159,244.66	301,913,862.80	-25,754,618.14	-8.53%
其他流动资产	6,961,724.75	8,623,288.45	-1,661,563.70	-19.27%
长期应收款	11,024,038.00	17,405,139.73	-6,381,101.73	-36.66%
长期股权投资	1,906.74	0.00	1,906.74	100.00%
其他权益工具	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00%
投资性房地产	55,176,795.09	59,057,396.13	-3,880,601.04	-6.57%
固定资产	69,329,558.66	76,376,987.88	-7,047,429.22	-9.23%
使用权资产	2,549,712.05	3,124,079.20	-574,367.15	-18.39%
无形资产	66,458,702.58	41,191,105.62	25,267,596.96	61.34%
开发支出	3,359,486.50	26,377,255.73	-23,017,769.23	-87.26%
商誉	926,638.80	926,638.80	0.00	0.00%
长期待摊费用	17,661,255.49	22,860,079.84	-5,198,824.35	-22.74%
递延所得税资产	22,967,199.66	25,014,697.04	-2,047,497.38	-8.19%
资产总计	1,438,378,630.67	1,427,259,420.83	11,119,209.84	0.78%
短期借款	126,133,955.56	120,134,138.89	5,999,816.67	4.99%
应付票据	6,075,706.35	9,175,319.33	-3,099,612.98	-33.78%
应付账款	167,752,020.47	189,571,869.84	-21,819,849.37	-11.51%
预收款项	1,143,288.89	1,718,883.07	-575,594.18	-33.49%
合同负债	10,392,151.23	14,961,812.29	-4,569,661.06	-30.54%
应付职工薪酬	25,452,197.71	29,213,345.98	-3,761,148.27	-12.87%
应交税费	10,261,364.88	4,743,396.74	5,517,968.14	116.33%
其他应付款	6,228,863.32	10,907,828.95	-4,678,965.63	-42.90%
一年内到期的非流动负债	1,812,246.44	1,471,257.62	340,988.82	23.18%
其他流动负债	1,276,161.81	1,669,387.24	-393,225.43	-23.56%
租赁负债	601,421.92	1,316,786.72	-715,364.80	-54.33%
预计负债	776,548.44	825,929.32	-49,380.88	-5.98%
负债合计	357,905,927.02	385,709,955.99	-27,804,028.97	-7.21%

1、应收票据较上期末增加 100%，应收融资款项较上期末增加 100%，主要系

票据结算未到期所致；

2、预付账款较上期末减少 71.12%，主要系预付供应商款项减少所致；

3、存货较上期末减少 60.74%，主要系期初存货本期满足收入确认条件结转成本所致；

4、长期应收款较上期末减少 36.66%，主要系收回项目款项所致；

5、长期股权投资较上期末增加 100%，主要系本年权益法下确认对联营企业安徽数字健康城市运营有限公司的投资收益；

6、无形资产较上期末增加 61.34%，开发支出较上期末减少 87.26%，主要系上年末未完成的自研开发项目本年度验收结项转入无形资产所致；

7、应付票据较上期末减少 33.78%，主要系本期末未到期的应付承兑汇票减少所致；

8、预收账款较上期末减少 33.49%，主要系预收的租赁款项减少所致；

9、合同负债较上期末减少 30.54%，其他流动负债较上期末减少 23.56%，主要系收到的项目预收款减少所致；

10、应交税费较上期末增加 116.33%，主要系本报告期末应交增值税增加所致；

11、其他应付款较上期末减少 42.90%，主要系限制性股票回购完成所致；

12、租赁负债较上期末减少 54.33%，主要系租赁应付款减少所致；

三、2023年度所有者权益变动情况

单位：元

项目	本报告期末	上期末	增减额	增减比例
股本	262,560,141.00	262,738,501.00	-178,360.00	-0.07%
资本公积	610,829,131.03	612,222,471.03	-1,393,340.00	-0.23%
库存股	0.00	1,553,793.80	-1,553,793.80	-100.00%
盈余公积	30,046,835.47	30,046,835.47	0	0%
未分配利润	175,834,508.04	136,700,417.94	39,134,090.10	28.63%
少数股东权益	1,202,088.11	1,395,033.20	-192,945.09	-13.83%
股东权益合计	1,080,472,703.65	1,041,549,464.84	38,923,238.81	3.74%

库存股较上期末减少 100%，主要系限制性股票回购完成所致；未分配利润较上年末增加 28.63%，主要系本期利润增加所致；

四、2023年度经营成果

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减额	增减比例
营业收入	439,252,256.21	360,330,264.95	78,921,991.26	21.90%
营业成本	268,301,357.65	286,672,092.21	-18,370,734.56	-6.41%
税金及附加	6,344,066.27	6,312,945.18	31,121.09	0.49%
销售费用	23,946,046.38	32,273,973.83	-8,327,927.45	-25.80%
管理费用	57,022,857.68	50,770,936.35	6,251,921.33	12.31%
研发费用	53,807,201.11	54,052,709.04	-245,507.93	-0.45%
财务费用	-10,987,061.89	-5,515,312.59	-5,471,749.30	-99.21%
其他收益	17,217,415.39	12,824,034.90	4,393,380.49	34.26%
投资收益	413,293.57	2,620,416.91	-2,207,123.34	-84.23%
公允价值变动收益	724,000.01	144,902.78	579,097.23	399.65%
信用减值损失	-12,222,899.08	-25,858,167.04	13,635,267.96	- 52.73%
资产减值损失	-5,302,786.89	-20,265,227.61	14,962,440.72	- 73.83%
资产处置收益	-103,524.03	-35,894.09	-67,629.94	-188.42%
营业利润	41,543,287.98	-94,807,013.22	136,350,301.20	143.82%
营业外收入	100.00	129,828.75	-129,728.75	-99.92%
营业外支出	572,651.79	368,693.29	203,958.50	55.32%
利润总额	40,970,736.19	-95,045,877.76	136,016,613.95	143.11%
所得税费用	2,047,497.38	-10,848,529.24	12,896,026.62	118.87%
净利润	38,923,238.81	-84,197,348.52	123,120,587.33	146.23%
归属于母公司股东的净利润	39,116,183.90	-83,306,464.12	122,422,648.02	146.95%
少数股东损益	-192,945.09	-890,884.40	697,939.31	78.34%

1、本报告期，公司业务持续稳定发展，订单量较上期有所增加，使得营业收入较上期增加 21.90%，本期加强成本管控，加快项目交付，使得毛利率上升；

2、销售费用较上期减少 25.80%，主要系本年人员减少所致；

3、财务费用、投资收益及公允价值变动损益变动，主要系资金理财收益影响；

4、其他收益较上期增加 34.26%，主要系收到的政府补助增加所致；

5、资产减值损失及信用减值损失变动主要系销售回款增加，计提坏账准备减少所致；

6、所得税费用较上期增加 118.87%，主要系利润总额增加所致；

7、少数股东损益较上期增加 78.34%，主要系子公司较上年亏损减少所致；

五、2023年度现金流量情况

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减额	增减比例
一、经营活动产生的现金流量				
经营活动现金流入小计	511,441,945.97	358,321,480.58	153,120,465.39	42.73%
经营活动现金流出小计	428,066,450.91	447,492,461.09	-19,426,010.18	-4.34%
经营活动产生的现金流量净额	83,375,495.06	-89,170,980.51	172,546,475.57	193.50%
二、投资活动产生的现金流量				
投资活动现金流入小计	101,710,960.62	535,258,613.91	433,547,653.29	-81.00%
投资活动现金流出小计	134,869,467.75	417,238,050.05	282,368,582.30	-67.68%
投资活动产生的现金流量净额	-33,158,507.13	118,020,563.86	151,179,070.99	-128.10%
三、筹资活动产生的现金流量				
筹资活动现金流入小计	147,000,000.00	120,000,000.00	27,000,000.00	22.50%
筹资活动现金流出小计	148,671,983.86	96,615,297.73	52,056,686.13	53.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,671,983.86	23,384,702.27	-25,056,686.13	-107.15%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	48,545,004.07	52,234,285.62	-3,689,281.55	-7.06%
六、期末现金及现金等价物余额	551,123,424.38	502,578,420.31	48,545,004.07	9.66%

公司经营活动现金净流入较上年同期增加193.50%，主要系本报告期项目回款增加所致；投资活动现金流入、投资活动现金流出变动较大主要系购买及赎回银行理财产品所致；筹资活动现金流入、流出变动主要系短期贷款的借入及偿还所致；

总体来讲，2023年度公司业务稳定发展，资产质量优良，财务状况良好，偿债能力强，财务风险较小，具有较强的盈利能力。

浙江和仁科技股份有限公司董事会

2024年4月23日