

万马科技股份有限公司

关于〈公司 2023 年度财务决算报告〉的议案

万马科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表及相关材料业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算报告披露如下：

一、主要财务数据和财务指标

	2023 年	2022 年		本年比上年增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	520,677,190.88	508,727,409.72	508,727,409.72	2.35%
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,458,153.46	30,748,215.58	30,748,215.58	109.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	62,637,176.31	26,915,880.04	26,915,880.04	132.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,282,035.46	-21,443,285.04	-21,443,285.04	138.62%
基本每股收益（元/股）	0.48	0.23	0.23	108.70%
稀释每股收益（元/股）	0.48	0.23	0.23	108.70%
加权平均净资产收益率	14.60%	7.80%	7.80%	6.80%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
资产总额（元）	895,424,873.83	818,412,736.40	819,075,030.92	9.32%
归属于上市公司股东的净资产（元）	471,655,661.65	409,372,770.12	409,372,770.12	15.21%

二、基本财务状况、经营成果及现金流量分析

1. 资产负债情况分析

项目	期末余额	期初余额	本期期末较上期期末变动比例	变动原因
----	------	------	---------------	------

货币资金	155,418,954.16	97,073,203.02	60.10%	主要系子公司优咔收入增长所致。
交易性金融资产	0.00	5,929,807.02	-100.00%	主要系公司浮动理财产品赎回所致。
应收款项融资	1,979,557.07	5,560,547.48	-64.40%	主要系公司信用级别较高银行票据减少所致。
预付款项	12,695,355.59	9,292,289.35	36.62%	主要系子公司优咔预付硬件款增加所致。
其他应收款	12,286,130.19	35,065,967.49	-64.96%	主要系安华归还借款所致。
合同资产	1,881,754.20	1,054,205.68	78.50%	主要是与其他非流动资产的重分类所致。
其他流动资产	0.00	10,537.75	-100.00%	主要系待抵扣进项税减少影响所致。
长期应收款	0.00	20,015,834.90	-100.00%	主要系公司收回安华股权投资所致。
固定资产	66,838,532.48	50,433,251.75	32.53%	主要系公司新建厂房所致
在建工程	884,690.28	12,169.81	7169.55%	主要系公司新建厂房所致
使用权资产	1,789,722.44	4,144,692.94	-56.82%	主要系子公司优咔有地方办事处租赁退租所致。
长期待摊费用	13,611,112.03	887,231.80	1434.11%	主要系子公司优咔的联通 5G 专网建设投入费用
其他非流动资产	131,106,646.52	88,110,275.62	48.80%	主要系子公司优咔连接服务待分摊的成本增加。
短期借款	85,142,920.06	40,220,352.78	111.69%	主要系子公司优咔银行贷款增加所致。
合同负债	84,196,536.24	48,432,302.49	73.84%	主要系子公司优咔 1 年内已收或应收客户对价而应向客户提供待履约的义务增加所致。
应交税费	8,368,497.68	13,906,606.14	-39.82%	主要系公司本期缴纳缓交增值税及子公司优咔缴纳所得税所致。
其他应付款	14,151,194.28	7,245,946.98	95.30%	主要系公司计提业务服务费所致。
一年内到期的非流动负债	1,837,501.90	2,777,377.71	-33.84%	主要系子公司优咔有地方办事处租赁退租所致。
租赁负债	0.00	1,853,213.68	-100.00%	主要系子公司优咔支付到期房租租金所致
递延所得税负债	268,458.38	594,472.65	-54.84%	主要系子公司优咔使用权资产后续计量确认递延所致。
其他非流动负债	14,475,207.74	45,260,905.81	-68.02%	主要系子公司优咔 1 年以上已收或者应收客户对价而向客户待履约的义务减少所致。
未分配利润	168,233,339.27	103,775,185.81	62.11%	主要系公司净利润增加所致。
少数股东权益	0.00	100,402.53	-100.00%	主要系子公司涅申成为公司全资子公司

				司所致。
--	--	--	--	------

2. 经营成果情况分析

项目	本期发生额	上期发生额	本期较上期变动比例	变动原因说明
税金及附加	4,449,738.04	3,409,336.25	30.52%	主要系房产税和土地使用税减免额度下降所致。
销售费用	60,577,948.91	46,582,115.44	30.05%	主要系公司市场开拓导致业务服务费增加所致。
财务费用	-821,120.25	1,628,650.14	-150.42%	主要系公司贷款利息下降及收取安华拆借资金利息冲回所致。
投资收益	286,997.77	577,224.05	-50.28%	主要系公司理财产品未结算所致。
公允价值变动收益	0.00	-36,752.98	100.00%	主要系公司浮动理财产品赎回所致。
信用减值损失	-5,109,232.36	-727,153.19	-602.63%	主要系公司长账龄款项未收回影响所致。
资产减值损失	-1,652,359.27	-4,484,892.77	63.16%	主要系公司存货跌价冲回所致。
资产处置收益	215,265.54	3,126.03	6786.23%	主要系公司出售固定资产所致。
营业外收入	126,529.09	47,314.30	167.42%	主要系收到的政府补贴影响所致。
营业外支出	172,858.52	392,424.57	-55.95%	主要系公司报废物资出售减少所致。
净利润	64,016,768.60	27,272,698.65	134.73%	主要系子公司优咔营收、净利润增长所致。

3. 现金流量情况分析

项目	本期发生额	上期发生额	本月较上期变动比例	变动原因说明
购买商品、接受劳务支付的现金	443,073,087.83	661,716,007.71	-33.04%	主要系子公司优咔本期硬件业务交易额减少所致。
支付的各项税费	34,262,152.07	23,520,895.24	45.67%	主要系公司本期缴纳缓交增值税及子公司优咔缴纳所得税所致。
支付其他与经营活动有关的现金	61,883,344.35	47,001,348.87	31.66%	主要系公司销售费用增加所致及子公司优咔日常运营资金增多所致。
收回投资收到的现金	0.00	18,825,000.06	-100.00%	主要系2022年出售子公司安华收回投资款所致。
取得投资收益收到的现金	292,714.67	805,740.46	-63.67%	主要系理财资金减少所致。

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	21,962,500.00	-5,260,804.11	517.47%	主要系出售子公司安华收回投资款所致。
收到其他与投资活动有关的现金	251,998,571.48	392,858,573.08	-35.86%	主要系公司赎回理财资金及频次减少所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,247,098.74	3,162,315.64	1141.09%	主要系公司新建厂房和购置固定资产所致。
投资支付的现金	1,834,279.60	0.00	-	主要系收购涅申剩余股份所致。
支付其他与投资活动有关的现金	219,458,125.25	378,156,560.00	-41.97%	主要系公司购买理财资金及频次减少所致。
取得借款收到的现金	107,757,404.52	79,937,672.21	34.80%	主要系子公司优味银行贷款增加所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	9,234,716.00	18,834,768.18	-50.97%	主要系子公司优味到期收回银行保证金减少所致。
偿还债务支付的现金	62,890,000.00	117,635,823.47	-46.54%	主要系公司银行贷款未到还款期所致。
支付其他与筹资活动有关的现金	10,720,480.37	6,282,933.10	70.63%	主要系子公司优味支付银行保证金增加所致。

万马科技股份有限公司董事会

二〇二四年三月二十九日