

# 深圳市维海德技术股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

深圳市维海德技术股份有限公司（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。信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司截至 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，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、主要会计数据和财务指标

报告期内，公司实现营业收入 48,806.11 万元，同比下降 19.27%；归属于上市公司股东的净利润 8,217.06 万元，同比下降 35.47%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 5,384.12 万元，同比下降 52.38%；经营活动产生的现金流量净额 9,103.12 万元，同比下降 13.20%。主要财务指标如下：

单位：人民币元

项目	2023 年度	2022 年度	增减幅度
营业收入	488,061,087.79	604,578,417.04	-19.27%
归属于上市公司股东的净利润	82,170,620.15	127,341,433.11	-35.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	53,841,236.45	113,072,991.27	-52.38%
经营活动产生的现金流量净额	91,031,172.18	104,871,504.51	-13.20%
基本每股收益	0.79	2.2	-64.09%
稀释每股收益	0.79	2.2	-64.09%
加权平均净资产收益率	4.77%	13.32%	-8.55%
项目	2023 年末	2022 年末	增减幅度
总资产	1,893,882,558.41	1,852,854,076.19	2.21%
归属于上市公司股东的净资产	1,757,577,207.60	1,690,166,660.12	3.99%

### 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### （一）报告期末资产构成及变动分析

单位：人民币元

项目	本期期末数	上期期末数	增减幅度
货币资金	564,777,827.55	415,212,813.62	36.02%

交易性金融资产	760,286,507.24	804,059,246.57	-5.44%
应收票据	6,505,019.45	12,905,738.17	-49.60%
应收账款	106,878,411.03	160,058,436.83	-33.23%
应收款项融资	5,116,386.12	1,306,370.40	291.65%
预付款项	2,243,446.01	672,983.18	233.36%
其他应收款	6,550,516.47	5,400,438.49	21.30%
存货	129,818,149.92	119,819,983.82	8.34%
合同资产	1,821,550.84	1,658,125.53	9.86%
一年内到期的非流动资产	54,166.68	0.00	-
其他流动资产	5,233,510.33	3,911,721.48	33.79%
长期应收款	1,183,541.65	0.00	-
其他权益工具投资	8,162,791.61	3,205,600.00	154.64%
固定资产	34,294,677.76	27,383,244.15	25.24%
使用权资产	36,667,661.72	45,926,681.57	-20.16%
无形资产	1,337,777.40	1,519,179.12	-11.94%
商誉	1,068,938.51	1,068,938.51	0.00%
长期待摊费用	3,652,122.51	2,463,148.20	48.27%
递延所得税资产	2,991,137.96	2,698,263.29	10.85%
其他非流动资产	215,238,417.65	243,583,163.26	-11.64%

主要项目变动分析如下：

- 1、货币资金增加主要系报告期购买国债逆回购存出投资款增加；
- 2、应收票据减少主要系报告期应收票据到期、承兑人信用级别较低且已背书且资产负债表日尚未到期的应收票据金额减少，导致应收票据余额减少；
- 3、应收账款减少主要系报告期账期客户回款增加导致应收账款余额减少；
- 4、应收款项融资增加主要系报告期承兑人信用级别较高的应收票据余额增加，重分类到应收款项融资金额增加；
- 5、预付款项增加主要系报告期预付货款增加；
- 6、一年内到期的非流动资产及长期应收款增加主要系报告期提供员工购房借款增加；
- 7、其他流动资产增加主要系报告期内增值税留抵扣额增加；
- 8、其他权益工具投资增加主要系报告期内新增两家投资主体，投资额及报告期公允价值变动影响；
- 9、长期待摊费用增加主要系报告期装修费增加。

## （二）报告期末负债、所有者权益构成及变动分析

单位：人民币元

项目	本期期末数	上期期末数	增减幅度
应付票据	9,072,544.53	1,796,785.27	404.93%
应付账款	46,011,446.29	58,379,424.70	-21.19%
合同负债	9,289,516.83	7,554,786.11	22.96%
应付职工薪酬	25,968,218.66	31,280,305.28	-16.98%
应交税费	2,642,950.91	5,227,500.94	-49.44%
其他应付款	1,570,207.53	3,167,909.64	-50.43%
一年内到期的非流动负债	15,078,381.93	12,773,624.79	18.04%
其他流动负债	285,173.30	5,641,796.87	-94.95%
租赁负债	26,383,856.79	36,863,447.98	-28.43%
递延所得税负债	3,054.04	1,834.49	66.48%
股本	104,118,000.00	69,412,000.00	50.00%
资本公积	1,073,105,337.39	1,103,399,045.84	-2.75%
其他综合收益	2,572,852.22	921,616.44	179.17%
盈余公积	43,103,907.94	34,706,000.00	24.20%
未分配利润	534,677,110.05	481,727,997.84	10.99%

主要项目变动分析如下：

- 1、应付票据增加主要系报告期末到期银行承兑汇票金额增加；
- 2、应交税费减少主要系报告期应交增值税金额减少；
- 3、其他应付款减少主要系报告期员工报销款及其他往来款项减少；
- 4、其他流动负债减少主要系报告期承兑人信用级别较低且已背书且资产负债表日尚未到期的应收票据金额减少；
- 5、递延所得税负债增加主要系报告期融资租赁产生应纳税暂时性差异增加；
- 6、股本增加主要系报告期以资本公积金向全体股东派发股票股利；
- 7、其他综合收益增加主要系对被投资单位其他权益工具投资公允价值变动收益增加。

### （三）报告期损益情况及变动分析

单位：人民币元

项目	本期数	上期数	增减幅度
营业收入	488,061,087.79	604,578,417.04	-19.27%
营业成本	271,594,087.72	334,394,090.23	-18.78%
税金及附加	3,751,354.96	4,245,646.14	-11.64%
销售费用	61,859,743.58	46,393,644.29	33.34%
管理费用	31,671,444.01	33,744,289.79	-6.14%
研发费用	95,116,342.28	77,958,216.42	22.01%
财务费用	-16,107,877.31	-4,358,860.71	-269.54%

其他收益	19,413,030.31	17,679,236.88	9.81%
投资收益（损失以“－”号填列）	8,581,932.50	8,446,764.82	1.60%
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	18,424,918.54	4,194,867.13	339.23%
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,479,384.77	-3,406,293.31	56.57%
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-4,097,858.26	-3,052,382.97	-34.25%
资产处置收益（损失以“－”号填列）	116,937.43	45,432.45	157.39%
营业外收入	796,651.11	300,073.54	165.49%
营业外支出	73,502.05	94,086.65	-21.88%
所得税费用	-311,902.79	8,973,569.66	-103.48%

主要项目变动分析如下：

- 1、销售费用增加主要系报告期内人工成本、市场推广费及差旅费用增加；
- 2、财务费用变化主要系报告期内存款利息收入增加；
- 3、公允价值变动收益增加主要系报告期内理财产品及结构性存款取得的相关收益增加；
- 4、信用减值损失变化主要系报告期内计提相应坏账准备金额减少；
- 5、资产减值损失变化主要系报告期内存货计提跌价准备金额增加；
- 6、资产处置收益增加主要系报告期内处置固定资产收益增加；
- 7、营业外收入增加主要系无需支付款项及废品销售收入增加；
- 8、所得税费用减少主要系报告期内研发投入较上年同期增加致使加计扣除金额加大；另外股份支付报告期内到期解锁税前扣除金额增加，使报告期所得税费用较同期减少。

#### （四）报告期现金流量表情况及变动分析

单位：人民币元

项目	本期数	上期数	增减幅度
经营活动现金流入小计	619,039,646.20	613,437,990.80	0.91%
经营活动现金流出小计	528,008,474.02	508,566,486.29	3.82%
经营活动产生的现金流量净额	91,031,172.18	104,871,504.51	-13.20%
投资活动现金流入小计	3,134,459,130.10	645,158,203.04	385.84%
投资活动现金流出小计	3,230,681,717.38	1,407,998,580.42	129.45%
投资活动产生的现金流量净额	-96,222,587.28	-762,840,377.38	87.39%

筹资活动现金流入小计		1,059,287,547.17	-100.00%
筹资活动现金流出小计	37,855,972.84	63,872,762.15	-40.73%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,855,972.84	995,414,785.02	-103.80%
现金及现金等价物净增加额	-36,874,300.23	339,046,226.63	-110.88%

主要项目变动分析如下：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期减少 1,384.03 万元，主要系报告期收到税收返还款减少以及支付的人工成本增加；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加 66,661.78 万元，主要是投资理财影响；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 103,327.08 万元，主要是上期公司首次公开发行股票收到募集资金、分配现金股利增加。

深圳市维海德技术股份有限公司

董事会

2024年4月24日