

杭州巨星科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告

2023 年公司在董事会及管理层的领导下，经过全体员工的努力，实现营业收入 1,092,999.28 万元，归属于母公司的净利润 169,161.28 万元。2023 年报表经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2024）3682 号标准无保留意见的审计报告。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减幅度
营业总收入	1,092,999.28	1,261,018.96	-13.32%
营业利润	199,673.79	168,707.19	18.36%
利润总额	198,870.92	166,727.32	19.28%
归属于上市公司股东的净利润	169,161.28	141,985.47	19.14%
扣非后归属于上市公司股东的净利润	169,749.10	145,493.90	16.67%
经营活动产生的现金流量净额	212,585.49	163,183.66	30.27%
项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	1,968,379.73	1,859,630.58	5.85%
负债总额	467,122.58	497,135.55	-6.04%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,484,798.01	1,339,813.28	10.82%
总股本（万股）	120,250.20	120,250.20	

二、主要财务指标

项目	2023 年	2022 年	增减幅度
基本每股收益（元/股）	1.4162	1.2448	13.77%

稀释每股收益（元/股）	1.4162	1.2448	13.77%
扣非后的基本每股收益（元/股）	1.4211	1.2756	11.41%
加权平均净资产收益率（%）	11.89%	12.31%	-0.42%
扣非后的加权平均净资产收益率（%）	11.93%	12.61%	-0.68%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.77	1.36	30.27%
项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减幅度
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	12.35	11.14	10.82%
资产负债率（%）	23.73%	26.73%	-3.00%

三、会计报表主要项目的说明

（一）资产情况：

单位：万元

主要报表项目	2023年12月31日	2022年12月31日	同比增减额	增减幅度
货币资金	517,872.78	486,320.62	31,552.16	6.49%
交易性金融资产	12,265.08	7,023.01	5,242.07	74.64%
应收票据	1,870.37	1,876.60	-6.23	-0.33%
应收账款	210,164.31	189,668.56	14,707.48	6.62%
应收款项融资	26,667.50	32,455.77		
预付账款	10,352.26	12,825.41	-2,473.15	-19.28%
其他应收款	6,629.34	5,832.50	796.84	13.66%
存货	256,930.25	281,257.25	-24,327.00	-8.65%
长期股权投资	295,057.45	254,452.35	40,605.10	15.96%
其他权益工具投资	1,655.00	1,655.00		
固定资产	172,680.69	151,890.22	20,790.47	13.69%
在建工程	27,019.93	30,459.94	-3,440.01	-11.29%

使用权资产	37,882.02	41,712.94	-3,830.92	-9.18%
无形资产	88,795.31	71,279.89	17,515.42	24.57%
商誉	259,961.19	243,614.08	16,347.11	6.71%
资产合计	1,968,379.73	1,859,630.58	108,749.15	5.85%

资产总额 1,968,379.73 万元,同比增长 5.85%, 主要变动项目如下:

- 1、货币资金同比增加 31,552.16 万元,主要系公司本期经营性净现金流量增加所致;
- 2、交易性金融资产同比增加 5,242.07 万元, 主要系期末银行理财产品同比增加所致;
- 3、存货同比减少 24,327.00 万元, 主要系公司在 2023 年度同步下游客户去库存所致;
- 4、长期股权投资同比增加 40,605.10 万元, 主要系联营单位权益法核算确认的投资收益以及其他权益变动等增加所致;

(二) 负债情况:

单位: 万元

主要报表项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减额	增减幅度
短期借款	110,324.79	137,906.27	-27,581.48	-20.00%
应付票据	1,825.34	2,109.65	-284.31	-13.48%
应付账款	156,704.61	136,687.53	20,017.08	14.64%
应付职工薪酬	24,343.50	27,067.82	-2,724.32	-10.06%
应交税费	13,245.22	17,694.40	-4,449.18	-25.14%
其他应付款	3,762.92	2,119.84	1,643.08	77.51%
一年内到期的非流动负债	97,813.06	32,329.68	65,483.38	202.55%
长期借款	70.83	79,860.50	-79,789.67	-99.91%
负债合计	467,122.58	497,135.55	-30,012.97	-6.04%

负债总额 467,122.58 万元,同比减少 6.04%, 主要变动项目如下:

1、短期借款同比减少 27,581.48 万元, 主要系本期根据资金使用计划, 偿还到期债务并减少新增借款;

2、应付账款同比增加 20,017.08 万元, 主要系期末信用期内的应付材料款增加所致;

3、其他应付款同比增加 1,643.08 万元, 主要系期末尚未支付的收购少数股东权益款 1,321.97 万元所致;

4、一年内到期的非流动负债同比增加 65,483.38 万元, 长期借款同比减少 79,789.67 万元, 主要系长期借款将于 1 年内到期, 转入一年内到期的非流动负债核算所致。

(三) 股东权益:

单位: 万元

主要报表项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减额	增减幅度
股本	120,250.20	120,250.20		
减: 库存股	23,662.60	23,662.60		
资本公积	399,988.60	395,077.89	4,910.71	1.24%
其他综合收益	23,145.34	11,500.89	11,644.45	101.25%
盈余公积	78,896.05	66,384.34	12,511.71	18.85%
未分配利润	886,180.41	770,262.55	115,917.86	15.05%
所有者权益合计	1,501,257.15	1,362,495.02	138,762.13	10.18%

所有者权益总额 1,501,257.15 万元, 同比增长 10.18%, 主要变动项目如下:

1、资本公积同比增加 4,910.71 万元, 主要系公司按持股比例计算应享有的本期浙江国自机器人技术股份有限公司、浙江杭叉控股股份有限公司及杭州中策海潮企业管理有限公司除净损益、其他综合收益以及利润分配以外的所有者权益变动的份额, 分别调整长期股权投资和资本公积 1,443.21 万元、2,108.24 万元及 538.03 万元。

2、其他综合收益同比增加 11,644.45 万元, 主要系人民币贬值引起的非人民

币财务报表的折算差异；以及公司按持股比例计算应享有的本期浙江杭叉控股股份有限公司、杭州中策海潮企业管理有限公司的其他综合收益变动份额，调整长期股权投资和其他综合收益 2,025.38 万元。

（四）经营情况：

单位：万元

主要报表项目	2023 年	2022 年	同比增减额	增减幅度%
营业收入	1,092,999.28	1,261,018.96	-168,019.68	-13.32%
营业成本	745,412.21	926,692.23	-181,280.02	-19.56%
税金及附加	4,371.11	4,732.87	-361.76	-7.64%
销售费用	85,128.40	75,722.84	9,405.56	12.42%
管理费用	77,618.36	76,096.14	1,522.22	2.00%
研发费用	32,253.61	31,944.45	309.16	0.97%
财务费用	-20,750.15	-11,085.52	-9,664.63	-87.18%
公允价值变动收益	5,017.51	-5,058.04	10,075.55	199.20%
投资收益	24,129.16	17,692.75	6,436.41	36.38%
其他收益	3,818.22	5,067.16	-1,248.94	-24.65%
营业利润	199,673.79	168,707.19	30,966.60	18.36%
利润总额	198,870.92	166,727.32	32,143.60	19.28%
所得税	29,399.53	22,209.96	7,189.57	32.37%
净利润	169,471.39	144,517.36	24,954.03	17.27%
归属于上市公司股东的净利润	169,161.28	141,985.47	27,175.81	19.14%

2023 年度，实现归属于上市公司股东的净利润 169,161.28 万元，同比增加 27,175.81 万元，增幅 19.14%，主要变动原因如下：

1、公司本期营业收入同比减少 168,019.68 万元，营业收入的下降主要系下游客户本年度去库存导致订单减少所致；营业成本同比减少 181,280.02 万元，毛利

额同比增长 13,260.34 万元，毛利率同比增长 5.29 百分点，主要系人民币贬值及成本端改善的影响；

2、销售费用同比增长 9,405.56 万元，主要系主要系人员薪酬、广告促销费以及办公费用等支出增加所致。

3、财务费用同比减少 9,664.63 万元，主要系公司对闲置资金进行管理，利息收入增加，并且人民币贬值，财务费用汇兑损益增加。

4、投资收益同比增加 6,436.40 万元，主要系公司按持股比例计算应享有的本期浙江杭叉控股股份有限公司、杭州中策海潮企业管理有限公司等联营公司投资收益同比增加所致。

5、所得税费用同比增加 7,189.57 万元，主要系利润总额增加，所得税费用增加所致。

（五）现金流量情况：

单位：万元

主要报表项目	2023 年	2022 年	同比增减额	增减幅度%
一、经营活动产生的现金流量净额	212,585.49	163,183.66	49,401.83	30.27%
经营活动现金流入	1,183,941.44	1,385,037.09	-201,095.65	-14.52%
经营活动现金流出	971,355.95	1,221,853.43	-250,497.48	-20.50%
二、投资活动产生的现金流量净额	-66,202.36	-51,436.63	-14,765.73	-28.71%
投资活动现金流入	27,469.68	34,573.38	-7,103.70	-20.55%
投资活动现金流出	93,672.03	86,010.01	7,662.02	8.91%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-123,159.72	-60,975.17	-62,184.55	-101.98%
筹资活动现金流入	258,578.87	469,079.81	-210,500.94	-44.88%
筹资活动现金流出	381,738.59	530,054.98	-148,316.39	-27.98%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,168.16	28,452.23	-32,620.39	-114.65%
四、现金及现金等价物净增加额	19,055.26	79,224.09	-60,168.83	-75.95%

2023 年度现金及现金等价物净增加额为 19,055.26 万元，同比减少 60,168.83

万元，主要变动原因：

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 49,401.83 万元，主要系本期去库存使得销售商品、提供劳务收到的现金大于购买商品、接受劳务支付的现金所致；

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 14,765.73 万元，主要系本年度取得子公司及其他营业单位支付的现金净额较上年有所增加；同时，上年度取得投资收益收到的现金中包含联营企业分红，本期无相关分红现金流入；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比减少 62,184.55 万元，主要受下列活动综合影响：上期公司通过发行 GDR 实现了大规模的筹资，增加了筹资活动的现金流入，本期无类似活动；上期公司偿还了大额并购贷款，增加了筹资活动的现金流出，本期偿还借款规模减小；同时，分配股利较上期大额增加，增加了筹资活动的现金流出。

4、除上述原因外，汇率变动对现金及现金等价物的影响同比减少 32,620.39 万元。

本报告尚需经公司 2023 年年度股东大会审议批准。

杭州巨星科技股份有限公司董事会

2024 年 4 月 22 日