

北京星网宇达科技股份有限公司

2023年度财务决算报告及2024年度财务预算报告

第一部分：2023年度财务决算报告

北京星网宇达科技股份有限公司 2023 年度财务报表，经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2024]第 ZA90445 号标准无保留意见的审计报告，会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据、指标

单位：人民币万元

项目	2023 年	2022 年	增减	变动比例
一、财务状况				
货币资金	39,758.41	19,562.55	20,195.86	103.24%
应收票据	2,500.97	4,683.57	-2,182.60	-46.60%
应收账款	84,504.07	84,450.14	53.93	0.06%
应收款项融资	882.82	397.02	485.80	122.36%
预付款项	1,057.15	1,420.06	-362.91	-25.56%
其他应收款	1,260.01	2,077.09	-817.08	-39.34%
存货	59,501.30	50,258.81	9,242.49	18.39%
持有待售资产	1,001.12	1,001.12	0.00	0.00%
其他流动资产	7,207.25	368.07	6,839.18	1858.12%
长期股权投资	17,415.57	17,140.91	274.66	1.60%
其他权益工具投资	5,820.00	5,820.00	0.00	0.00%
投资性房地产	2,369.08	4,761.55	-2,392.47	-50.25%
固定资产	16,623.49	15,187.78	1,435.71	9.45%
在建工程	138.95	219.41	-80.46	-36.67%

使用权资产	5,792.60	6,480.83	-688.23	-10.62%
无形资产	4,120.05	3,923.10	196.95	5.02%
商誉	11,112.94	12,836.77	-1,723.83	-13.43%
长期待摊费用	1,572.84	1,140.68	432.16	37.89%
递延所得税资产	1,482.35	2,065.01	-582.66	-28.22%
其他非流动资产	93.74	70.80	22.94	32.40%
资产总计	283,369.59	233,865.30	49,504.29	21.17%
短期借款	12,180.74	15,815.30	-3,634.56	-22.98%
应付票据	9,116.55	12,006.48	-2,889.93	-24.07%
应付账款	41,411.08	35,983.06	5,428.02	15.08%
合同负债	1,333.04	1,657.89	-324.85	-19.59%
应付职工薪酬	1,420.97	1,555.79	-134.82	-8.67%
应交税费	1,651.48	5,253.42	-3,601.94	-68.56%
其他应付款	267.14	333.34	-66.20	-19.86%
一年内到期的非流动负债	2,671.71	3,952.77	-1,281.06	-32.41%
其他流动负债	246.41	225.98	20.43	9.04%
租赁负债	5,428.77	5,976.91	-548.14	-9.17%
长期应付款	0.00	2,641.38	-2,641.38	-100.00%
递延收益	312.48	663.95	-351.47	-52.94%
递延所得税负债	0.00	1,046.56	-1,046.56	-100.00%
负债合计	76,040.36	87,112.82	-11,072.46	-12.71%
股本	20,780.94	15,631.10	5,149.84	32.95%
资本公积	87,689.64	31,826.03	55,863.61	175.53%
其他综合收益	4,556.00	4,556.00	0.00	0.00%
盈余公积	5,589.65	5,238.15	351.50	6.71%
未分配利润	74,221.04	75,372.26	-1,151.22	-1.53%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	192,837.26	132,623.54	60,213.72	45.40%
二、经营成果				
营业总收入	77,088.93	107,438.26	-30,349.33	-28.25%
营业成本	49,276.45	59,283.33	-10,006.88	-16.88%
税金及附加	781.84	951.59	-169.75	-17.84%
销售费用	1,941.73	2,061.12	-119.39	-5.79%
管理费用	10,230.29	7,572.59	2,657.70	35.10%
研发费用	9,382.83	9,749.52	-366.69	-3.76%
财务费用	292.72	619.22	-326.50	-52.73%
其他收益	3,483.62	2,532.94	950.68	37.53%
投资收益	669.02	977.31	-308.29	-31.54%
公允价值变动收益	1,306.03	0.00	1,306.03	100.00%
信用减值损失	2,702.58	4,039.66	-1,337.08	-33.10%
资产减值损失	1,917.25	452.44	1,464.81	323.76%
资产处置收益	-0.35	99.72	-100.07	-100.35%
营业利润	6,021.55	26,318.78	-20,297.23	-77.12%
营业外收入	32.34	268.67	-236.33	-87.96%

营业外支出	15.24	76.86	-61.62	-80.17%
利润总额	6,038.64	26,510.59	-20,471.95	-77.22%
所得税费用	278.06	2,618.06	-2,340.00	-89.38%
归属于母公司所有者的净利润	5,397.55	21,580.00	-16,182.45	-74.99%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	2,385.88	20,499.64	-18,113.76	-88.36%
三、现金流量				
经营活动产生的现金流量净额	-2,330.47	-3,893.97	1,563.50	40.15%
投资活动产生的现金流量净额	-25,789.97	-3,752.59	-22,037.38	-587.26%
筹资活动产生的现金流量净额	50,415.11	2,343.60	48,071.51	2051.18%
四、财务指标				
资产负债率	26.83%	37.25%	-10.42%	-27.97%
应收账款周转率	0.91	1.71	-0.80	-46.78%
存货周转率	0.9	1.25	-0.35	-28.00%
流动比率	3.07	2.14	0.93	43.46%
速动比率	2.22	1.48	0.74	50.00%
基本每股收益	0.27	1.16	-0.89	-76.72%
净资产收益率	3.06%	18.01%	-14.95%	-83.01%

二、财务数据变动分析

1、截至 2023 年 12 月 31 日，公司货币资金期末余额 39,758.41 万元，较期初余额增加 20,195.86 万元，主要是由于本期非公开募集资金到账。

2、截至 2023 年 12 月 31 日，公司应收票据期末余额 2,500.97 万元，较期初余额减少 2,182.60 万元，主要是由于期初未到期的商业承兑本期到期承兑。

3、截至 2023 年 12 月 31 日，公司应收款项融资期末余额 882.82 万元，较期初余额增加 485.80 万元，主要是由于本期收到的未到期银行承兑汇票增加。

4、截至 2023 年 12 月 31 日，公司其他应收款期末余额 1,260.01 万元，较期初余额减少 817.08 万元，主要是由于本期收到林华股权转让款项及收回到期保证金。

5、截至 2023 年 12 月 31 日，公司其他流动资产期末余额 7,207.25 万元，较期初余额增加 6,839.18 万元，主要是由于本期购买理财产品增加及期末留抵税额和预缴税额增加。

6、截至 2023 年 12 月 31 日，公司投资性房地产期末余额 2,369.08 万元，较期初余额减少 2,392.47 万元，主要是由于本期将部分租赁房屋转为自用。

7、截至 2023 年 12 月 31 日，公司在建工程期末余额 138.95 万元，较期初余额减少 80.46 万元，主要是由于本期装修工程验收完工转入长期待摊费用。

8、截至 2023 年 12 月 31 日，公司长期待摊费用期末余额 1,572.84 万元，较期初余额增加 432.16 万元，主要是由于本期装修工程验收完工转入长期待摊费用。

9、截至 2023 年 12 月 31 日，公司其他非流动资产期末余额 93.74 万元，较期初余额增加 22.94 万元，主要是由于预付固定资产采购款增加。

10、截至 2023 年 12 月 31 日，公司应交税费期末余额 1,651.48 万元，较期初余额减少 3,601.94 万元，主要是由于应交增值税和企业所得税减少。

11、截至 2023 年 12 月 31 日，公司一年内到期的非流动负债期末余额 2,671.71 万元，较期初余额减少 1,281.06 万元，主要是由于应付子公司少数股权收购款减少。

12、截至 2023 年 12 月 31 日，公司长期应付款期末余额 0 万元，较期初余额减少 2,641.38 万元，主要是由于应付子公司少数股权最后一期收购款转入一年内到期的非流动负债。

13、截至 2023 年 12 月 31 日，公司递延收益期末余额 312.48 万元，较期初余额减少 351.47 万元，主要是由于本期按照资产折旧结转与资产相关的政府补助。

14、截至 2023 年 12 月 31 日，公司递延所得税负债期末余额 0 万元，较期初余额减少 1,046.56 万元，主要是由于递延资产和递延负债使用净额法列示。

15、截至 2023 年 12 月 31 日，公司股本期末余额 20,780.94 万元，较期初余额增加 5,149.84 万元，主要是由于本期非公开发行股票与期权行权以及资本公积转增股本。

16、截至 2023 年 12 月 31 日，公司资本公积期末余额 87,689.64 万元，较期初余额增加 55,863.61 万元，主要是由于本期非公开发行股票增加。

17、2023 年度公司管理费用 10,230.29 万元，较上年同期增加 2,657.70 万元，主要是由于本期某任务时间紧迫，产品前期试验不充分，出现发动机故障、助推失败等现象，造成多架靶机毁损。根据相关政策和合同约定，验收专家组认定该损失由公司承担。

18、2023 年度公司财务费用 292.72 万元，较上年同期减少 326.50 万元，主要是由于本期利息收入增加。

19、2023 年度公司其他收益 3,483.62 万元，较上年同期增加 950.68 万元，主要是由于本期收到的政府补助金额增加。

20、2023 年度公司投资收益 669.02 万元，较上年同期减少 308.29 万元，主要是由于本期按权益法核算星华智联投资收益减少。

21、2023 年度公司公允价值变动收益 1,306.03 万元，较上年同期增加 1,306.03 万元，主要是由于子公司未完成少数股权转让业绩承诺减少股权转让款。

22、2023 年度公司信用减值损失 2,702.58 万元，较上年同期减少 1,337.08 万元，主要是由于本期应收账款坏账准备减少。

23、2023 年度公司资产减值损失 1,917.25 万元，较上年同期增加 1,464.81 万元，主要是由于本期计提商誉减值准备引起。

24、2023 年度公司所得税费用 278.06 万元，较上年同期减少 2,340.00 万元，主要是由于本期利润下降所致。

25、2023 年度公司经营活动产生的现金流量净额-2,330.47 万元，较上年同期增加 1,563.50 万元，主要是由于本期收到的货款和往来款净额增加。

26、2023 年度公司投资活动产生的现金流量净额-25,789.97 万元，较上年同期减少 22,037.38 万元，主要是由于本期闲置资金购买未到期理财产品增加。

27、2023 年度公司筹资活动产生的现金流量净额 50,415.11 万元，较上年同期增加 48,071.51 万元，主要是由于本期非公开发行股票收到投资款增加。

第二部分：2024年度财务预算报告

一、2024年年度预算编制说明

基于公司对2024年整体经济环境、国家产业政策以及无人智能行业发展趋势的判断，公司将本着稳健发展的原则进行更为科学的资金规划；并继续提升管理，加强控制成本，通过科学制定采购策略、保持合理库存水平，保障公司正常生产经营所需现金流。

本预算是北京星网宇达科技股份有限公司按照相关规定要求，本着求实、稳健的原则编制。

1、公司主要生产经营所在地的社会经济环境未发生重大变化，公司生产经

营运转正常。

2、营业收入按公司生产能力、销售目标编制，产品销售价格和主要原材料采购成本基于对市场价格的谨慎预测编制。

3、现金收支按照统筹安排、量入为出、确保年内现金流量基本平衡的原则确定。2024年，公司将进一步强化成本控制和预算管理，加大市场销售渠道的多元化建设，努力扩大经营活动现金流入量。

二、主要财务指标预测

公司根据以前年度的财务指标测算，结合市场情况，本着审慎原则，并充分考虑资产利用率、新产能投放情况等，力争净利润较2023年有显著增长。

北京星网宇达科技股份有限公司

董事会

2024年4月25日