

江苏东星智慧医疗科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

一、2023年度公司财务报表的审计情况

江苏东星智慧医疗科技股份有限公司(以下简称“公司”)2023年度财务报表业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的《审计报告》(信会师报字[2024]第ZA11250号)。立信会计师事务所(特殊普通合伙)认为公司的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2023年12月31日的财务状况以及2023年度的经营成果和现金流量。

二、本报告期资产、经营及现金流量总体情况

2023年12月31日公司总资产2,393,581,909.51元,总负债147,371,481.33元,所有者权益2,246,210,428.18元。

2023年度营业收入433,734,971.84元,营业利润117,006,362.42元,净利润99,882,475.70元。

2023年度经营活动产生的现金流量净额163,133,094.63元,投资活动产生的现金流量净额-640,347,488.50元,筹资活动产生的现金流量净额-69,273,510.51元,现金及现金等价物净增加额-546,386,242.92元。

三、财务状况分析

公司2023年度相关财务状况分析如下:

(一)财务状况分析

1、资产结构

单位:人民币元

资产	2023年12月31日	2022年12月31日	增减幅度
货币资金	568,855,578.18	1,111,644,326.10	-48.83%
交易性金融资产	674,291,095.76	119,749,352.24	463.09%
应收票据	1,888,037.37	4,320,979.63	-56.31%
应收账款	97,097,633.66	126,927,274.44	-23.50%
应收款项融资	1,775,446.17	1,668,381.48	6.42%

预付款项	6,384,919.10	12,604,490.18	-49.34%
其他应收款	1,175,132.63	2,567,017.68	-54.22%
存货	102,751,487.49	99,993,494.23	2.76%
合同资产	782,399.25	1,834,450.50	-57.35%
其他流动资产	2,376,617.93	3,908,407.60	-39.19%
流动资产合计	1,457,378,347.54	1,485,218,174.08	-1.87%
投资性房地产	56,046,630.23		100.00%
固定资产	191,880,609.83	131,200,781.75	46.25%
使用权资产		2,350,530.79	-100.00%
在建工程	37,358,470.21	87,506,486.60	-57.31%
无形资产	112,503,072.24	127,944,019.53	-12.07%
商誉	533,930,880.45	532,121,250.02	0.34%
长期待摊费用	189,406.61	879,290.00	-78.46%
递延所得税资产	3,692,237.98	5,246,866.23	-29.63%
其他非流动资产	602,254.42	11,310,300.00	-94.68%
非流动资产合计	936,203,561.97	898,559,524.92	4.19%
资产总计	2,393,581,909.51	2,383,777,699.00	0.41%

2023年末货币资金为568,855,578.18元，比上年末减少48.83%，主要系本期末交易性金融资产增加。

2023年末交易性金融资产为674,291,095.76元，比上年末增长463.09%，主要系本期末购买的理财产品增加所致。

2023年末应收票据为1,888,037.37元，比上年末减少56.31%，主要系本期末公司所持有的银行承兑汇票减少所致。

2023年末预付款项为6,384,919.10元，比上年末减少49.34%，主要系本期末备货减少所致。

2023年末其他应收款为1,175,132.63元，比上年末减少54.22%，主要系本期末收回保证金所致。

2023年末合同资产为782,399.25元，比上年末减少57.35%，主要系本期收回往来款所致。

2023年末其他流动资产2,376,617.93元，比上年末减少39.19%，主要系本期末增值税留抵退税额减少所致。

2023年末投资性房地产56,046,630.23元，比上年末增加100.00%，主要系子公司孜航精密将自有厂房对外出租。

2023年末固定资产191,880,609.83元，比上年末增加46.25%，主要系子公司东星华美二期工程完工转入固定资产所致。

2023年末无使用权资产，主要系本期使用自有厂房。

2023年末在建工程37,358,470.21元，比上年末减少57.31%，主要系子公司东星华美二期工程完工转入固定资产所致。

2023年末长期待摊费用189,406.61元，比上年末减少78.46%，主要系本期装修费增加摊销所致。

2023年末其他非流动资产602,254.42元，比上年末减少94.68%，主要系本期一年以上大额存单减少所致。

2、负债结构

单位：人民币元

负 债	2023年12月31日	2022年12月31日	增减幅度
短期借款	2,200,000.00		100.00%
应付票据	11,149,134.43		100.00%
应付账款	67,230,651.21	107,105,205.11	-37.23%
合同负债	5,615,087.78	5,599,635.27	0.28%
应付职工薪酬	20,608,822.57	16,268,058.64	26.68%
应交税费	7,748,123.44	27,205,106.53	-71.52%
其他应付款	12,025,945.48	104,143.46	11447.48%
一年内到期的非流动负债		2,158,777.00	-100.00%
其他流动负债	932,249.06	2,832,534.32	-67.09%
流动负债合计	127,510,013.97	161,273,460.33	-20.94%
递延收益	8,553,190.23	6,187,578.85	38.23%

递延所得税负债	11,308,277.13	12,583,758.12	-10.14%
非流动负债合计	19,861,467.36	18,771,336.97	5.81%
负债合计	147,371,481.33	180,044,797.30	-18.15%

2023年末短期借款2,200,000.00元，比上年末增加100.00%，主要系本期向银行贷款所致。

2023年末应付票据11,149,134.43元，比上年末增加100.00%，主要系本期开立银行承兑汇票所致。

2023年末应付账款67,230,651.21元，比上年末减少37.23%，主要系本期应付采购货款及工程款减少所致。

2023年末应交税费7,748,123.44元，比上年末减少71.52%，主要系本期缴纳享受国家政策延缓缴纳增值税及所得税所致。

2023年末其他应付款12,025,945.48元，比上年末增加11447.48%，主要系本期应付股权收购款增加所致。

2023年末无一年内到期的非流动负债，主要系本期无一年内到期的租赁负债。

2023年末其他流动负债932,249.06元，比上年末减少67.09%，主要系已背书未到期的银行承兑汇票减少所致。

2023年末递延收益8,553,190.23元，比上年末增加38.23%，主要系本期收到与资产相关的政府补助所致。

3、股东权益

单位：人民币元

所有者权益	2023年12月31日	2022年12月31日	增减幅度
股本	100,173,334.00	100,173,334.00	0.00%
资本公积	1,695,447,872.75	1,695,097,535.28	0.02%
盈余公积	45,705,489.97	32,785,510.03	39.41%
未分配利润	397,389,988.89	363,173,826.95	9.42%
归属于母公司所有者权益合计	2,238,716,685.61	2,191,230,206.26	2.17%
少数股东权益	7,493,742.57	12,502,695.44	-40.06%

所有者权益合计	2,246,210,428.18	2,203,732,901.70	1.93%
---------	------------------	------------------	-------

2023年末盈余公积45,705,489.97元，比上年末增加39.41%，主要系本期净利润增加所致。

2023年末少数股东权益7,493,742.57元，比上年末减少40.06%，主要系本期收购子公司三丰东星40%少数股东权益所致。

(二)经营成果分析

单位：人民币元

项目	2023年度	2022年度	增减幅度
营业收入	433,734,971.84	442,097,995.94	-1.89%
营业利润	117,006,362.42	118,425,424.58	-1.20%
利润总额	117,063,603.75	119,816,437.08	-2.30%
净利润	99,882,475.70	103,716,123.30	-3.70%
营业成本及期间费用	2023年度	2022年度	增减幅度
营业成本	224,328,531.48	210,985,466.79	6.32%
销售费用	42,247,157.68	38,294,117.17	10.32%
管理费用	64,636,739.20	54,849,636.38	17.84%
研发费用	27,114,546.70	24,212,546.29	11.99%
财务费用	-10,474,813.90	-3,006,354.42	-248.42%
所得税费用	17,181,128.05	16,100,313.78	6.71%

2023年度财务费用为-10,474,813.90元，比上年同期减少248.42%，主要系本期利息收入增加所致。

(三)现金流量分析

单位：人民币元

项目	2023年度	2022年度	增减幅度
一、经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	547,256,196.77	463,430,202.31	18.09%
经营活动现金流出小计	384,123,102.14	368,801,223.50	4.15%
经营活动产生的现金流量净额	163,133,094.63	94,628,978.81	72.39%
二、投资活动产生的现金流量：			

投资活动现金流入小计	876,603,469.90	808,998,412.92	8.36%
投资活动现金流出小计	1,516,950,958.40	947,200,517.24	60.15%
投资活动产生的现金流量净额	-640,347,488.50	-138,202,104.32	-363.34%
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	3,200,000.00	1,028,756,146.79	-99.69%
筹资活动现金流出小计	72,473,510.51	10,180,849.50	611.86%
筹资活动产生的现金流量净额	-69,273,510.51	1,018,575,297.29	-106.80%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	101,661.46	471,503.05	-78.44%
五、现金及现金等价物净增加额	-546,386,242.92	975,473,674.83	-156.01%
加：期初现金及现金等价物余额	1,111,644,326.10	136,170,651.27	716.36%
六、期末现金及现金等价物余额	565,258,083.18	1,111,644,326.10	-49.15%

2023年度投资活动现金流出较2022年度增加60.15%，主要系本年度理财投资支付的现金增加所致。

2023年度筹资活动现金流入较2022年度减少99.69%，主要系上年度收到首次公开发行股票募集资金所致。

2023年度筹资活动现金流出较2022年度增加611.86%，主要系本年度分配股利及支付发行费用增加所致。

2023年度汇率变动对现金及现金等价物的影响较2022年度减少78.44%，主要系本年度汇率影响变动减少所致。

特此报告。

江苏东星智慧医疗科技股份有限公司董事会

2024年4月18日