

苏州恒久光电科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度的财务报表进行了审计，认为在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 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。

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2023 年	2022 年		本年比上年增 减	2021 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	154,419,554.20	165,844,793.50	165,844,793.50	-6.89%	237,676,536.68	237,676,536.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	-32,607,275.17	-20,687,864.00	21,908,426.64	-48.83%	163,466,352.72	149,189,434.39
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-35,690,705.39	-22,865,815.36	24,086,378.00	-48.18%	169,578,600.01	155,301,681.68
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,048,302.16	-27,566,434.16	34,566,434.16	85.40%	18,578,419.08	18,578,419.08
基本每股收益（元/股）	-0.121	-0.077	-0.082	-47.56%	-0.608	-0.555
稀释每股收益（元/股）	-0.121	-0.077	-0.082	-47.56%	-0.608	-0.555
加权平均净资产收益率	-9.11%	-5.16%	-5.46%	-3.65%	-32.76%	-29.90%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年 末增减	2021 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	439,675,531.00	533,823,004.21	490,750,948.94	-10.41%	609,200,653.99	579,770,653.99
归属于上市公司股东的净资产（元）	343,237,717.89	389,691,864.15	369,553,662.73	-7.12%	411,468,705.55	392,551,066.77

二、股东权益变动情况

单位：元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动情 况（%）
股本	268,800,000.00	268,800,000.00	0.00%
资本公积	64,924,051.72	54,826,048.15	18.42%
盈余公积	35,990,725.34	35,990,725.34	0.00%
其他综合收益	-30,906,790.58	-18,246,908.31	-69.38%
未分配利润	4,429,731.41	28,183,797.55	-84.28%
归属于母公司所有者权益合计	343,237,717.89	369,553,662.73	-7.12%

公司股东权益项目变动说明：其他综合收益较上年下降 69.38%，系参股公司评估值下降致其他权益工具投资公允价值变动所致；未分配利润较上年下降 84.28%，系公司亏损所致。

三、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

（一）财务状况分析

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	116,548,212.72	26.51%	137,476,234.86	28.01%	-1.50%	系公司货币资金减少所致
应收账款	41,652,561.66	9.47%	41,926,796.89	8.54%	0.93%	
合同资产	33,098.06	0.01%	216,249.32	0.04%	-0.03%	
存货	76,694,133.77	17.44%	93,106,126.24	18.97%	-1.53%	系公司库存商品减少所致
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	80,259,548.88	18.25%	75,733,646.32	15.43%	2.82%	系公司在建厂房转入增加所致
在建工程	17,978,665.69	4.09%	28,185,939.78	5.74%	-1.65%	系公司在建厂房转固所致
短期借款	40,000,000.00	9.10%	56,709,305.88	11.56%	-2.46%	系银行借款减少所致
合同负债	4,275,076.62	0.97%	10,243,913.11	2.09%	-1.12%	系合同项目预收款减少所致
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
交易性金融资产	53,514,988.00	12.17%	40,000,000.00	8.15%	4.02%	系理财产品增加所致
其他应收款	2,397,001.59	0.55%	10,210,670.58	2.08%	-1.53%	系其他应收款项减少所致
其他流动资产	1,518,447.39	0.35%	2,180,687.41	0.44%	-0.09%	
应付账款	42,689,625.99	9.71%	43,374,374.85	8.84%	0.87%	
其他应付款	573,496.56	0.13%	3,455,231.09	0.70%	-0.57%	

（二）经营成果分析

1、营业收入分析

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	154,419,554.20	100%	165,844,793.50	100%	-6.89%
分行业					
制造业	137,893,186.44	89.30%	144,111,934.55	86.90%	-4.32%
贸易	9,555,624.45	6.19%	13,573,380.67	8.18%	-29.60%
商业保理	1,147.50	0.00%	247,030.80	0.15%	-99.54%
信息安全	6,875,790.50	4.45%	7,912,447.48	4.77%	-13.10%
新能源	93,805.31	0.06%			

分产品					
激光 OPC 鼓	137,893,186.44	89.30%	144,111,934.55	86.90%	-4.32%
碳粉、硒鼓及其他耗材	9,555,624.45	6.19%	13,573,380.67	8.18%	-29.60%
商业保理	1,147.50	0.00%	247,030.80	0.15%	-99.54%
分级保护业务-硬件	2,207,870.27	1.43%	5,676,700.42	3.42%	-61.11%
分级保护业务-软件	2,064,056.11	1.34%	1,273,225.60	0.77%	62.11%
软件开发及运维	2,603,864.12	1.69%	962,521.46	0.58%	170.53%
能量盒材料	93,805.31	0.06%			
分地区					
分销售模式					
内销	112,561,868.07	72.89%	118,988,865.22	71.75%	-5.40%
外销	41,857,686.13	27.11%	46,855,928.28	28.25%	-10.67%

收入分析说明：公司制造业收入较上年同期下降 4.32%，系受行业大环境影响和客户需求下降、双碳达标下降产能等因素影响所致。贸易收入较上年同期下降 29.60%，系公司全资海外子公司环球影像系统有限公司和全资子公司恒久数码公司受行业影响业务下降所致。公司商业保理收入较上年同期下降 99.54%，系公司全资子公司恒久保理于报告期内保理业务量减少所致。公司信息安全收入较上年同期下降 13.10%，系子公司闽保信息分级保护硬件收入下降所致。料等业务所致。

2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况分析

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分客户所处行业						
制造业	137,893,186.44	121,129,350.05	12.16%	-4.32%	-2.90%	-1.28%
贸易	9,555,624.45	8,486,618.11	11.19%	-29.60%	-27.64%	-2.41%
信息安全	6,875,790.50	4,991,296.17	27.41%	-13.10%	-32.73%	21.18%
分产品						
激光 OPC 鼓	137,893,186.44	121,129,350.05	12.16%	-4.32%	-2.90%	-1.28%
碳粉、硒鼓及其他耗材	9,555,624.45	8,486,618.11	11.19%	-29.60%	-27.64%	-2.41%
分级保护业务-硬件	2,207,870.27	1,746,522.63	20.90%	-61.11%	-70.75%	26.08%
分级保护业务-软件	2,064,056.11	1,247,563.76	39.56%	62.11%	29.82%	15.03%
软件开发及运维	2,603,864.12	1,997,209.78	23.30%	170.53%	309.61%	-26.04%
分地区						
分销售模式						
内销	112,466,915.26	102,933,017.92	8.48%	-5.28%	-3.41%	-1.78%
外销	41,857,686.13	31,674,246.41	24.33%	-10.67%	-15.15%	3.99%

3、期间费用分析

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	5,628,369.49	5,095,568.98	10.46%	主要系展会费用增加所致。
管理费用	17,668,546.83	16,330,501.90	8.19%	主要系职工薪酬增加所致
财务费用	-3,077,477.89	-12,039,481.48	74.44%	主要系美元汇率波动所致。
研发费用	14,656,219.35	16,693,908.35	-12.21%	主要系研发投入减少所致

(三) 现金流量分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	168,793,713.17	268,027,190.98	-37.02%
经营活动现金流出小计	173,842,015.33	302,593,625.14	-42.55%
经营活动产生的现金流量净额	-5,048,302.16	-34,566,434.16	85.40%
投资活动现金流入小计	252,688,590.59	233,101,994.00	8.40%
投资活动现金流出小计	287,671,501.61	257,308,416.34	11.80%
投资活动产生的现金流量净额	-34,982,911.02	-24,206,422.34	-44.52%
筹资活动现金流入小计	73,591,552.39	75,738,837.07	-2.84%
筹资活动现金流出小计	76,240,562.21	101,474,169.72	-24.87%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,649,009.82	-25,735,332.65	89.71%
现金及现金等价物净增加额	-41,775,236.64	-74,615,826.54	44.01%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 2951.81 万元，上升了 85.40%，主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少 10954.98 万元是导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期出现上升的主要原因。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 44.52%，主要系报告期内投资支付的现金较上年同期增加，从而使投资活动现金流出较上年同期上升了 11.80%。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 89.71%，主要系公司报告期内吸收投资收到的现金增加，是导致筹资活动产生的现金流量净额较上年同期出现上升的主要原因。

以上因素共同作用，是构成现金及现金等价物净增加额较上年同期上升了 44.01%的主要原因。

苏州恒久光电科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 25 日