

杭州壹网壹创科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

杭州壹网壹创科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务决算报告经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告，认为：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，公允反映了公司2023年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现就公司2023年主要财务指标及经营财务情况报告如下：

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
		调整前	调整后	调整后
营业收入	1,287,615,184.80	1,538,639,795.63	1,538,639,795.63	-16.31%
归属于上市公司股东的净利润	107,934,237.84	180,040,252.85	180,040,252.85	-40.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	104,014,115.24	148,489,536.94	148,489,536.94	-29.95%
经营活动产生的现金流量净额	86,109,012.96	-34,550,214.07	-34,550,214.07	349.23%
基本每股收益	0.46	0.76	0.76	-39.47%
稀释每股收益	0.46	0.76	0.76	-39.47%
加权平均净资产收益率	3.89%	6.69%	6.69%	-2.80%
	2023年末	2022年末		本年末比上年末增减
		调整前	调整后	调整后
资产总额	3,063,938,071.90	3,404,510,608.79	3,405,370,999.57	-10.03%
归属于上市公司股东的净资产	2,809,120,239.35	2,744,819,478.20	2,744,796,581.80	2.34%

二、资产构成重大变动情况

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	940,730,137.83	30.70%	1,060,365,590.71	31.14%	-0.44%	主要系本报告期处置子公司浙江上佰不再纳入合并范围，减少浙江上佰货币资金所致。
应收账款	216,510,264.75	7.07%	326,279,131.56	9.58%	-2.51%	主要系本报告期处置子公司浙江上佰不再纳入合并范围，减少浙江上佰应收账款所致。
存货	344,758,366.69	11.25%	305,004,847.57	8.96%	2.29%	主要系本报告期品牌线上营销服务项目及线上分销项目增加所致。
投资性房地产	55,003,249.42	1.80%	0.00	0.00%	1.80%	主要系本报告期固定资产转投资性房地产所致。
长期股权投资	426,128,049.87	13.91%	157,177,957.88	4.62%	9.29%	主要系本报告期处置部分浙江上佰股权，核算方法变更所致。
固定资产	395,797,489.71	12.92%	453,687,101.24	13.32%	-0.40%	主要系本报告期固定资产转投资性房地产所致。
在建工程	0.00	0.00%	22,880,462.46	0.67%	-0.67%	主要系本报告期在建工程转入长期待摊费用的所致。
使用权资产	4,923,439.16	0.16%	8,112,515.89	0.24%	-0.08%	
短期借款	12,611,732.86	0.41%	21,757,444.90	0.64%	-0.23%	
合同负债	2,380,053.65	0.08%	2,017,354.67	0.06%	0.02%	
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
租赁负债	3,322,824.46	0.11%	2,970,860.41	0.09%	0.02%	
预付款项	84,562,537.08	2.76%	89,244,016.06	2.62%	0.14%	
交易性金融资产	3,519,765.18	0.11%	4,686,171.58	0.14%	-0.03%	
其他应收款	225,582,368.28	7.36%	229,335,400.49	6.73%	0.63%	

其他流动资产	92,288,277.22	3.01%	73,302,695.10	2.15%	0.86%	
其他非流动金融资产	83,000,000.00	2.71%	84,060,000.00	2.47%	0.24%	
无形资产	20,283,890.89	0.66%	27,334,896.17	0.80%	-0.14%	
商誉	75,650,750.09	2.47%	381,068,871.29	11.19%	-8.72%	主要系本报告期处置子公司浙江上佰不再纳入合并范围所致。
长期待摊费用	58,967,104.14	1.92%	38,760,386.10	1.14%	0.78%	主要系本报告期在建工程转入长期待摊费用的所致。
递延所得税资产	35,322,381.59	1.15%	20,120,955.47	0.59%	0.56%	
应付账款	122,908,200.93	4.01%	201,454,877.85	5.92%	-1.91%	主要系本报告期支付工程款及商品采购款所致。
应付职工薪酬	26,711,159.64	0.87%	35,027,677.19	1.03%	-0.16%	主要系本报告期处置子公司浙江上佰不再纳入合并范围，减少浙江上佰应付职工薪酬所致。
应交税费	11,073,972.07	0.36%	32,421,398.36	0.95%	-0.59%	主要系本报告期处置子公司浙江上佰不再纳入合并范围，减少浙江上佰应交税费所致。
其他应付款	48,958,790.39	1.60%	191,720,332.82	5.63%	-4.03%	主要系本报告期减少宁波好贝股权转让款所致。
递延所得税负债	19,393,827.48	0.63%	20,313,370.54	0.60%	0.03%	
股本	238,498,772.00	7.78%	238,571,459.00	7.01%	0.77%	
资本公积	1,452,737,300.13	47.41%	1,457,407,700.33	42.80%	4.61%	
其他权益工具投资	910,000.00	0.03%	123,950,000.00	3.64%	-3.61%	主要系本报告期处置子公司杭州众达源企业管理合伙企业（有限合伙）不再纳入合并范围所致。
预收款项	805,171.16	0.03%	383,872.46	0.01%	0.02%	

三、经营成果

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
营业收入	1,287,615,184.80	1,538,639,795.63	-16.31%	
营业成本	909,963,249.75	1,021,772,567.20	-10.94%	
销售费用	175,928,267.44	161,361,372.27	9.03%	主要系本报告期内部分品牌清理库存投入增加、新增业务、平台投入增加影响所致。
管理费用	80,498,945.45	81,388,584.87	-1.09%	主要系本报告期房屋折旧摊销及本报告期处置子公司浙江上佰不再纳入合并范围，减少浙江上佰管理费用共同所致。
财务费用	-24,826,316.94	-33,883,065.93	26.73%	主要系本报告期利息收入减少所致。
研发费用	16,663,561.90	32,310,354.12	-48.43%	主要系本报告期处置子公司浙江上佰不再纳入合并范围，减少浙江上佰研发费用所致。
税金及附加	27,194,311.48	29,610,430.15	-8.16%	主要系本报告期处置子公司浙江上佰不再纳入合并范围，减少浙江上佰税金及附加所致。

四、现金流量情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,364,034,607.23	2,571,701,869.96	-8.08%
经营活动现金流出小计	2,277,925,594.27	2,606,252,084.03	-12.60%
经营活动产生的现金流量净额	86,109,012.96	-34,550,214.07	349.23%
投资活动现金流入小计	61,427,863.72	22,407,715.08	174.14%
投资活动现金流出小计	217,201,757.35	272,402,448.65	-20.26%
投资活动产生的现金流量净额	-155,773,893.63	-249,994,733.57	37.69%
筹资活动现金流入小计	68,612,270.54	97,056,216.09	-29.31%
筹资活动现金流出小计	125,455,030.64	301,024,710.64	-58.32%
筹资活动产生的现	-56,842,760.10	-203,968,494.55	72.13%

金流量净额			
现金及现金等价物 净增加额	-123,359,644.80	-474,090,134.56	73.98%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

1、经营活动产生的现金流量净额较上一年增加 349.23%，主要系本期收回前期末代垫款项增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上一年增加 37.69%，主要系本报告期处置子公司所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上一年增加 72.13%，主要系本报告期分红及回购库存股所致。

4、现金及现金等价物净增加额较上一年增加 73.98%，主要系经营活动、投资活动及筹资活动现金流共同影响所致。

详情请见公司《2023 年年度报告》。

杭州壹网壹创科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 20 日