

珠海市智迪科技股份有限公司

2023年度财务决算报告

珠海市智迪科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务报表审计工作已经完成，由中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2023年12月31日的公司资产负债表及2023年度的利润表、现金流量表以及所有者权益变动表和财务报表附注进行了审计，出具了标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了2023年度财务决算报告如下：

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	2021年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	888,745,370.03	945,402,865.32	945,402,865.32	-5.99%	1,109,162,495.44	1,109,162,495.44
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,931,504.86	73,515,845.86	73,547,471.12	-9.00%	59,293,150.63	59,468,315.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	65,004,370.05	74,954,754.80	74,986,380.06	-13.31%	52,480,690.83	52,655,855.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	147,589,909.31	158,483,324.72	158,483,324.72	-6.87%	20,100,609.73	20,100,609.73
基本每股收益（元/股）	0.96	1.23	1.23	-21.95%	0.99	0.99
稀释每股收益（元/股）	0.96	1.23	1.23	-21.95%	0.99	0.99
加权平均净资产收益率	9.80%	22.06%	22.07%	-12.27%	22.32%	22.38%
	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	调整后
资产总额（元）	1,322,509,113.69	739,874,179.72	749,484,851.37	76.46%	828,051,738.27	838,060,083.11
归属于上市公司股东的净资产（元）	994,102,154.79	369,875,399.66	370,091,102.19	168.61%	295,332,222.06	295,506,340.06

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产构成情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	增减变动
货币资金	285,818,147.37	72,302,591.97	295.31%
交易性金融资产	0	129,421.99	-100.00%
应收票据	188,920.00	0	/
应收账款	237,032,259.47	190,554,485.64	24.39%
预付款项	14,375,763.08	5,909,807.63	143.25%
其他应收款	5,268,880.01	3,657,289.42	44.07%
存货	140,800,658.28	180,379,913.66	-21.94%
一年内到期的非流动资产	2,803,304.03	2,181,960.00	28.48%
其他流动资产	371,572,264.32	11,842,516.32	3037.61%
长期应收款	711,551.70	2,133,484.98	-66.65%
固定资产	165,471,702.16	165,581,288.28	-0.07%
在建工程	7,408,348.85	13,640,788.47	-45.69%
使用权资产	40,422,886.00	47,325,757.85	-14.59%
无形资产	14,203,250.76	15,422,862.01	-7.91%
长期待摊费用	12,079,544.89	15,664,624.82	-22.89%
递延所得税资产	16,603,238.73	19,125,774.97	-13.19%
其他非流动资产	7,748,394.04	3,632,283.36	113.32%
资产总计	1,322,509,113.69	749,484,851.37	76.46%

主要变动原因：

1. 货币资金年末余额较年初余额变动为21,351.56万元，同比增加295.31%，主要系报告期首次公开发行上市收到募集资金所致。
2. 交易性金融资产年末余额较年初余额变动为-12.94万元，同比减少100.00%，主要系外汇远期合约到期所致。
3. 预付款项年末余额较年初余额变动为846.60万元，同比增加143.25%，主要系预付材料款增加所致。
4. 其他应收款年末余额较年初余额变动为161.16万元，同比增加44.07%，主要系厂房押金增加及其他往来款项增加所致。
5. 其他流动资产年末余额较年初余额变动为35,972.97万元，同比增加3037.61%，主要系公司将闲置募集资金和闲置自有资金进行现金管理所致。
6. 长期应收款年末余额较年初余额变动为-142.19万元，同比减少66.65%，主要系收到商标转让款所致。
7. 在建工程年末余额较年初余额变动为-623.24万元，同比减少45.69%，主要系报告期设备验收所致。

8. 其他非流动资产年末余额较年初余额变动为411.61万元，同比增加113.32%，主要系预付设备款增加所致。

9. 资产总计年末余额较年初余额变动为57,302.43万元，同比增加76.46%，主要系募集资金到位所致。

（二）负债构成情况分析

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日	增减变动
短期借款	10,353,233.27	103,457,289.40	-89.99%
应付票据	0.00	11,390,338.94	-100.00%
合同负债	28,847,209.52	18,505,300.49	55.89%
其他应付款	16,678,269.75	8,366,394.33	99.35%
其他流动负债	3,350,673.69	2,292,144.11	46.18%
递延收益	1,152,175.42	1,787,043.28	-35.53%

主要变动原因：

1. 短期借款年末余额较年初余额变动为-9,310.41万元，同比减少89.99%，主要系本期偿还短期借款所致。

2. 应付票据年末余额较年初余额变动为-1,139.03万元，同比减少100.00%，主要系本报告期供应商货款采用开具银行承兑汇票结算同比减少所致。

3. 合同负债年末余额较年初余额变动为1,034.19万元，同比增加55.89%，主要系报告期销售订单预收款增加所致。

4. 其他应付款年末余额较年初余额变动为831.19万元，同比增加99.35%，主要系销售返利余额增加所致。

5. 其他流动负债年末余额较年初余额变动为105.85万元，同比增加46.18%，主要系预收账款对应待转销项税增加所致。

6. 递延收益年末余额较年初余额变动为-63.49万元，同比减少35.53%，主要系取得与资产相关的政府补助摊销所致。

（三）损益构成情况分析

单位：元

项目	2023年度	2022年度	增减变动
一、营业总收入	888,745,370.03	945,402,865.32	-5.99%
二、营业总成本	808,621,012.65	860,709,498.61	-6.05%
其中：营业成本	719,257,488.18	787,716,648.50	-8.69%
税金及附加	3,585,928.56	4,222,519.72	-15.08%
销售费用	11,905,570.87	11,719,319.44	1.59%
管理费用	32,476,097.75	29,439,586.70	10.31%

研发费用	44,379,651.86	38,583,127.96	15.02%
财务费用	-2,983,724.57	-10,971,703.71	72.81%
其中：利息费用	1,691,838.04	6,167,902.94	-72.57%
利息收入	6,316,507.79	423,068.71	1393.02%
加：其他收益	2,185,133.04	3,571,744.83	-38.82%
投资收益（损失以“-”号填列）	452,370.00	-6,536,011.61	106.92%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-129,421.99	129,421.99	-200.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,905,588.76	1,522,403.88	290.86%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,171,292.02	-4,614,641.47	33.73%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	308,573.71	288,629.81	6.91%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,864,131.36	79,054,914.14	-6.57%
加：营业外收入	173,455.56	422,954.38	-58.99%
减：营业外支出	446,808.25	452,685.11	-1.30%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	73,590,778.67	79,025,183.41	-6.88%
减：所得税费用	6,983,146.13	5,666,120.51	23.24%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	66,607,632.54	73,359,062.90	-9.20%
1. 归属于母公司股东的净利润	66,931,504.86	73,547,471.12	-9.00%

主要变动原因：

1. 财务费用年末余额较年初余额变动为798.80万元，同比增加72.81%，主要系受汇率变动影响所致。
2. 其他收益年末余额较年初余额变动为-138.66万元，同比减少38.82%，主要系政府补助减少所致。
3. 投资收益年末余额较年初余额变动为698.84万元，同比增加106.92%，主要系交割远期结售汇业务投资收益增加所致。
4. 公允价值变动收益年末余额较年初余额变动为-25.88万元，同比减少200.00%，主要系远期结售汇业务产生的公允价值变动损益减少所致。
5. 信用减值损失年末余额较年初余额变动为-442.80万元，同比增加290.86%，主要系期末应收账款增加，计提坏账准备相应增加所致。
6. 资产减值损失年末余额较年初余额变动为-155.67万元，同比增加33.73%，主要系本期计提的存货跌价准备增加所致。
7. 营业外收入年末余额较年初余额变动为-24.95万元，同比减少58.99%，主要系本期处置报废品减少所致。

（四）现金流量情况

2023年，公司现金流量简表如下：

单位：元

项目	2023年度	2022年度	增减额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	147,589,909.31	158,483,324.72	-10,893,415.41	-6.87%

投资活动产生的现金流量净额	-388,905,986.22	-39,787,925.60	-349,118,060.62	-877.45%
筹资活动产生的现金流量净额	457,350,428.12	-110,124,980.45	567,475,408.57	515.30%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	905,138.99	4,279,398.81	-3,374,259.82	-78.85%
现金及现金等价物净增加额	216,939,490.20	12,849,817.48	204,089,672.72	1,588.27%

主要变动原因:

1. 公司2023年度投资活动产生的现金流量净额为-38,890.60万元, 同比减少877.45%, 主要系现金管理购买大额存单及定期存款增加所致。

2. 公司2023年度筹资活动产生的现金流量净额为45,735.04万元, 同比增长515.30%, 主要系上市募投项目资金到位。

3. 公司2023年度汇率变动对现金及现金等价物的影响为90.51万元, 同比下降78.85%, 主要系本报告期受汇率变动影响所致。

4. 公司2023年度现金及现金等价物净增加额为21,693.95万元, 同比增长1588.27%, 主要系上市募投项目资金到位以及受上述因素综合影响所致。

珠海市智迪科技股份有限公司

2024年4月27日