

深圳市智立方自动化设备股份有限公司

2023年度财务决算报告

深圳市智立方自动化设备股份有限公司（以下简称“公司”）根据 2023 年度经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了 2023 年度财务决算报告。立信会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至 2023 年 12 月 31 日的资产负债表、利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、2023 年度公司主要财务数据和指标

报告期内，公司实现营业收入 42,738.67 万元，同比下降 15.90%；归属于上市公司股东的净利润 7,256.67 万元，同比下降 37.82%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 5,090.06 万元，同比下降 52.86%；经营活动产生的现金流量净额 12,860.60 万元，同比增长 39.55%。主要财务指标如下：

（一）主要会计数据及财务指标

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年（调整后）	同比变动
营业收入	427,386,729.13	508,195,358.77	-15.90%
归属于上市公司股东的净利润	72,566,696.16	116,704,695.90	-37.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	50,900,648.31	107,987,071.75	-52.86%
经营活动产生的现金流量净额	128,605,954.83	92,156,256.37	39.55%
基本每股收益（元/股）	1.16	3.34	-65.27%
稀释每股收益（元/股）	1.16	3.34	-65.27%

加权平均净资产收益率	6.07%	17.35%	-11.28%
项目	2023 年末	2022 年（调整后）	本年末比上年末 增减
资产总额	1,279,451,102.38	1,223,500,287.03	4.57%
归属于上市公司股东的 净资产	1,160,616,165.23	1,120,181,067.81	3.61%

（二）非经常性损益的项目及金额

单位：人民币元

项目	2023 年金额	2022 年金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	97,100.40	-17,855.53
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,408,299.18	13,119,477.99
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	15,307,686.16	-3,057,643.43
委托他人投资或管理资产的损益	4,459,333.37	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	66,256.67	108,148.19
其他符合非经常性损益定义的损益项目	124,553.83	99,726.38

减：所得税影响额	3,782,940.09	1,507,005.78
少数股东权益影响额（税后）	14,241.67	27,223.67
合计	21,666,047.85	8,717,624.15

注：以上财务数据均为合并报表数据。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）报告期末资产构成情况

单位：人民币元

项目	2023 年末	2022 年（调整后）	同比变动
货币资金	271,591,280.14	811,461,176.50	-66.53%
交易性金融资产	664,873,786.16	0.00	-
应收票据	4,226,678.70	173,986.51	2,329.31%
应收账款	102,664,199.18	213,213,698.57	-51.85%
应收款项融资	19,786,795.50	1,060,488.27	1,765.82%
预付款项	6,413,426.87	10,051,106.74	-36.19%
其他应收款	4,178,723.47	6,268,084.16	-33.33%
存货	110,205,372.38	86,112,129.21	27.98%
合同资产	5,404,447.87	6,845,622.85	-21.05%
其他流动资产	1,105,680.86	826,025.66	33.86%
流动资产合计	1,190,450,391.13	1,136,012,318.47	4.79%
长期股权投资	8,161,578.95	9,315,776.83	-12.39%
固定资产	56,664,931.92	54,154,412.47	4.64%
使用权资产	6,416,034.03	10,403,490.77	-38.33%
无形资产	7,439,121.31	6,858,487.79	8.47%
长期待摊费用	5,681,565.07	1,532,227.13	270.80%
递延所得税资产	3,862,819.97	4,013,573.57	-3.76%

其他非流动资产	774,660.00	1,210,000.00	-35.98%
非流动资产合计	89,000,711.25	87,487,968.56	1.73%
资产总计	1,279,451,102.38	1,223,500,287.03	4.57%

主要项目变动分析如下：

- 1、货币资金期末数较期初减少 66.53%，主要系报告期使用闲置募集资金以及自有资金购买可转让大额存单所致；
- 2、交易性金融资产期末数较期初增长，主要系本报告期购买可转让大额存单所致；
- 3、应收票据期末数较期初增长 2,329.31%，主要系本报告期收到银行承兑汇票增加所致；
- 4、应收账款期末数较期初减少 51.85%，主要系本报告期应收账款未到期回款减少所致；
- 5、应收款项融资期末数较期初增长 1,765.82%，主要系本报告期收到银行承兑汇票增加所致；
- 6、预付款项期末数较期初减少 36.19%，主要系本报告期预付材料款减少所致；
- 7、其他应收款期末数较期初减少 33.33%，主要系本报告期出口退税款减少所致；
- 8、其他流动资产期末数较期初增加 33.86%，主要系本报告期待抵扣的增值税进项税额增加所致；
- 9、使用权资产期末数较期初减少 38.33%，主要系本报告期计提租赁资产折旧所致；
- 10、长期待摊费用期末数较期初增长 270.80%，主要系本报告期厂房装修费增加所致；
- 11、其他非流动资产期末数较期初数减少 35.98%，主要系本报告期预付资产款减少所致。

（二）报告期末负债构成情况

单位：人民币元

项目	2023 年末	2022 年（调整后）	同比变动
交易性金融负债	0.00	2,360,881.00	-
应付票据	0.00	24,853,230.80	-
应付账款	41,901,865.88	30,225,158.13	38.63%
合同负债	11,798,746.38	3,408,975.87	246.11%
应付职工薪酬	13,815,943.89	20,341,737.25	-32.08%
应交税费	2,040,195.82	3,823,463.04	-46.64%
其他应付款	38,068,890.22	2,500,440.26	1,422.49%
一年内到期的非流	5,530,695.33	5,718,041.62	-3.28%

动负债			
其他流动负债	700,572.53	886,799.90	-21.00%
流动负债合计	113,856,910.05	94,118,727.87	20.97%
租赁负债	1,371,599.51	5,060,680.63	-72.90%
递延收益	0.00	90,218.18	-
递延所得税负债	961,143.26	1,560,523.62	-38.41%
非流动负债合计	2,332,742.77	6,711,422.43	-65.24%
负债合计	116,189,652.82	100,830,150.30	15.23%

主要项目变动分析如下：

- 1、应付账款较期初增长 38.63%，主要系本报告期为保障原材料的合理储备，导致期末未到期应付账款增加；
- 2、合同负债期末数较期初增长 246.11%，主要系本报告期预收客户款项增加所致；
- 3、应付职工薪酬期末数较期初减少 32.08%，主要系本报告期计提年终奖减少所致；
- 4、应交税费期末数较期初减少 46.64%，主要系本报告期内企业所得税减少所致；
- 5、其他应付款期末数较期初增长 1,422.49%，主要系本报告期限制性股票回购义务款增加所致；
- 6、租赁负债较期初减少 72.90%，主要系本报告期支付长期租赁合同租金所致。

（三）报告期末所有者权益构成情况

单位：人民币元

项目	2023 年末	2022 年（调整后）	同比变动
股本	62,527,143.00	40,942,762.00	52.72%
资本公积	838,691,549.27	815,763,121.95	2.81%
减：库存股	35,022,400.00	0.00	-
其他综合收益	261,075.02	165,320.08	57.92%
盈余公积	27,559,673.18	20,477,009.47	34.59%
未分配利润	266,599,124.76	242,832,854.31	9.79%
归属于母公司所有者 权益合计	1,160,616,165.23	1,120,181,067.81	3.61%
少数股东权益	2,645,284.33	2,489,068.92	6.28%
所有者权益合计	1,163,261,449.56	1,122,670,136.73	3.62%

主要项目变动分析如下：

- 1、股本期末数较期初增长 52.72%，主要系本报告期实施股权激励所致；
- 2、其他综合收益期末数较期初增长 57.92%，主要系本报告期外币报表折算差额所致；
- 3、盈余公积期末数较期初增长 34.59%，主要系本报告期计提的法定盈余公积金增加所致。

（四）报告期损益情况

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年（调整后）	同比变动
营业收入	427,386,729.13	508,195,358.77	-15.90%
营业成本	273,283,871.66	288,619,720.21	-5.31%
税金及附加	2,311,126.24	4,150,484.45	-44.32%
销售费用	27,907,501.19	24,039,144.16	16.09%
管理费用	32,483,324.42	36,184,787.92	-10.23%
研发费用	54,259,899.48	48,267,058.67	12.42%
财务费用	-7,884,911.11	-14,250,308.59	44.67%
其他收益	9,116,921.86	12,989,450.44	-29.81%
投资收益	3,739,035.49	-1,188,025.99	414.73%
公允价值变动收益	14,873,786.16	-2,360,881.00	730.01%
信用减值损失	5,862,327.48	-3,682,287.12	259.20%
资产减值损失	-141,392.54	-598,835.79	76.39%
资产处置收益	97,100.40	-17,855.53	643.81%
营业利润	78,573,696.10	126,326,036.96	-37.80%
营业外收入	71,891.14	5,108,148.19	-98.59%
营业外支出	5,634.47	0.00	-
利润总额	78,639,952.77	131,434,185.15	-40.17%
所得税费用	5,917,041.20	14,711,447.28	-59.78%
净利润	72,722,911.57	116,722,737.87	-37.70%

主要项目变动分析如下：

- 1、营业收入较上年同期减少 15.90%，主要系本报告期内销售额减少所致；
- 2、税金及附加较上年同期减少 44.32%，主要系销售额减少所致；
- 3、销售费用较上年同期增长 16.09%，主要系本报告期公司积极推进业务转型，推进销售

渠道建设及实施股权激励所致；

- 4、管理费用较上年同期减少 10.23%，主要系本报告期机构服务费减少所致；
- 5、研发费用较上年同期增加 12.42%，主经系本报告期持续加大研发投入所致；
- 6、财务费用较上年同期增长 44.67%，主要系本报告期利息收入减少及汇兑损益变动所致；
- 7、其他收益较上年同期减少 29.81%，主要系本报告期收到政府补助减少所致；
- 8、投资收益较上年同期增加 414.73%，主要系本报告期可转让大额存单持有期间取得的利息收入所致；
- 9、公允价值变动收益较上年同期增加 730.01%，主要系本报告期购买可转让大额存单产品公允价值发生变动产生的收益所致；
- 10、信用减值损失较上年同期增加 259.20%，主要系本报告期内计提坏账准备减少所致。
- 11、资产减值损失较上年同期增加 76.39%，主要系本报告期内按企业会计准则计提的存货跌价损失及合同资产减值损失所致；
- 12、资产处理收益较上年同期增加 643.81%，主要系本报告期内使用权资产处置所致；
- 13、营业外收入较上年同期减少 98.59%，主要系本报告期内无上市补贴所致。

（五）报告期现金流量表情况

单位：人民币元

项目	2023 年	2022 年	同比变动
经营活动产生的现金流量净额	128,605,954.83	92,156,256.37	39.55%
投资活动产生的现金流量净额	-661,604,713.98	-12,151,858.47	-5,344.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,277,352.85	659,671,784.46	-102.01%
现金及现金等价物净增加额	-539,869,896.36	745,481,530.64	-172.42%

主要项目变动分析如下：

- 1、公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 39.55%，主要系本报告期收回应收款及预收款增加所致；

- 2、公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 5,344.47%，主要系本报告期购买可转让大额存单所致；
- 3、公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 102.01%，主要系本报告期分配现金分红及收到股权激励资金所致；
- 4、公司现金及现金等价物净增加额较上年同期减少 172.42%，主要系本报告期购买可转让大额存单导致投资活动产生的现金流量减少所致。

深圳市智立方自动化设备股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 24 日