

青岛盘古智能制造股份有限公司

2023 年度财务决算报告

青岛盘古智能制造股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报表已经由中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（中兴华审字（2024）第 030141 号），现将公司 2023 年度财务决算的相关情况报告如下：

一、2023 年主要财务数据和指标

项 目	金额（人民币元）		
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减
营业收入	409,323,421.62	343,432,604.29	19.19%
归属于上市公司股东的净利润	110,722,007.64	108,244,539.92	2.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	99,929,196.41	99,574,021.79	0.36%
经营活动产生的现金流量净额	30,215,518.28	153,036,938.19	-80.26%
基本每股收益（元/股）	0.87	0.97	-10.31%
稀释每股收益（元/股）	0.87	0.97	-10.31%
加权平均净资产收益率	8.64%	17.04%	-8.40%
资产总额	2,223,802,105.57	800,751,820.64	177.71%
归属于上市公司股东的净资产	2,069,060,205.50	689,256,345.83	200.19%

二、2023 年末财务状况及分析

（一）资产情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司总资产 2,223,802,105.57 元，较上年度末增加 177.71%，主要变动情况如下：

项 目	金额（人民币元）			占资产比重	
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减	2023 年	2022 年
货币资金	87,440,223.05	130,072,481.57	-32.78%	3.93%	16.24%
交易性金融资产	690,853,812.61	93,528,263.54	638.66%	31.07%	11.68%
应收票据	61,911,232.76	34,673,537.89	78.55%	2.78%	4.33%

应收账款	288,655,871.98	227,812,961.10	26.71%	12.98%	28.45%
应收款项融资	11,799,572.94	24,623,474.59	-52.08%	0.53%	3.08%
预付款项	5,651,110.22	7,823,672.37	-27.77%	0.25%	0.98%
其他应收款	1,260,528.21	1,299,086.65	-2.97%	0.06%	0.16%
存货	83,515,958.05	73,242,231.46	14.03%	3.76%	9.15%
其他流动资产	732,751,541.67	10,357,961.71	6974.28%	32.95%	1.29%
流动资产合计	1,963,839,851.49	603,433,670.88	225.44%	88.31%	75.36%
固定资产	147,095,737.59	145,638,106.77	1.00%	6.61%	18.19%
在建工程	65,324,412.16	2,555,210.36	2456.52%	2.94%	0.32%
无形资产	39,595,115.40	40,629,521.16	-2.55%	1.78%	5.07%
长期待摊费用	274,606.97	368,757.89	-25.53%	0.01%	0.05%
递延所得税资产	5,445,947.51	4,203,235.02	29.57%	0.25%	0.52%
其他非流动资产	2,226,434.45	3,923,318.56	-43.25%	0.10%	0.49%
非流动资产合计	259,962,254.08	197,318,149.76	31.75%	11.69%	24.64%
资产总计	2,223,802,105.57	800,751,820.64	177.71%	100.00%	100.00%

1、货币资金同比减少 32.78%，主要原因系公司本报告期使用闲置资金进行现金管理所致；

2、交易性金融资产同比增加 638.66%，系公司本报告期收到募集资金，使用暂时闲置的募集资金和自有资金购买理财产品所致；

3、应收票据同比增加 78.55%，主要原因系公司本报告期新收到的银行承兑汇票增加所致；

4、应收账款同比增加 26.71%，主要原因系公司本报告期营业收入增加，应收账款相应增加所致；

5、应收款项融资同比减少 52.08%，主要原因系公司取得的出票人是信用等级较高的银行（大型商业银行和上市股份制银行）的银行承兑汇票减少所致；

6、预付账款同比减少 27.77%，主要原因系公司预付供应商的款项减少所致；

7、其他流动资产同比增加 6974.28%，主要原因系公司使用闲置募集资金购买大额存单增加所致；

8、在建工程同比增加 2456.52%，主要原因系公司“盘古润滑·液压系统青

岛智造中心二期扩产项目”本报告期开工建设所致；

9、递延所得税资产同比增加 29.57%，主要原因系公司本报告期计提坏账准备及股份支付费用增加导致递延所得税资产增加；

10、其他非流动资产同比减少 43.25%，主要原因系预付长期资产购买款及首次公开发行上市中介费用等减少所致。

（二）负债情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司总负债 153,540,741.65 元，较上年度末增加 38.47%，主要变动情况如下：

项 目	金额（人民币元）			占总负债比重	
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减	2023 年	2022 年
短期借款	1,082,216.49	350,000.00	209.20%	0.70%	0.32%
应付票据	39,823,544.89	21,891,962.75	81.91%	25.94%	19.74%
应付账款	80,721,809.65	49,924,607.33	61.69%	52.58%	45.02%
合同负债	1,119,578.50	1,993,445.74	-43.84%	0.73%	1.80%
应付职工薪酬	12,714,005.45	10,651,157.54	19.37%	8.28%	9.61%
应交税费	6,469,750.47	15,539,540.08	-58.37%	4.21%	14.01%
其他应付款	371,584.93	200,339.79	85.48%	0.24%	0.18%
其他流动负债	3,634,966.74	3,272,131.35	11.09%	2.37%	2.95%
流动负债合计	145,937,457.12	103,823,184.58	40.56%	95.05%	93.63%
递延收益	1,200,000.00	1,450,000.00	-17.24%	0.78%	1.31%
递延所得税负债	6,403,284.53	5,609,949.73	14.14%	4.17%	5.06%
非流动负债合计	7,603,284.53	7,059,949.73	7.70%	4.95%	6.37%
负债合计	153,540,741.65	110,883,134.31	38.47%	100.00%	100.00%

1、短期借款同比增加 209.20%，主要原因系公司本报告期期末已贴现未终止确认银行承兑汇票增加所致；

2、应付票据同比增加 81.91%，主要原因系公司本报告期使用银行承兑汇票支付的货款增加所致；

3、应付账款同比增加 61.69%，主要原因系公司本报告期采购额增加，采购

类应付款增加所致；

4、合同负债同比减少 43.84%，主要原因系部分新客户销售预收账款减少所致；

5、应付职工薪酬同比增加 19.37%，主要原因系公司本报告期人员增加薪酬总额相应增加所致；

6、应交税费同比减少 58.37%，主要原因系公司享受的延缓缴纳税费在本报告期缴纳所致；

7、其他流动负债同比增加 11.09%，主要原因系公司未终止确认的应收票据增加所致。

（三）所有者权益情况

截至 2023 年 12 月 31 日，公司所有者权益 2,070,261,363.92 元，较上年度末增加 200.09%，主要变动情况如下：

项 目	金额（人民币元）			占总权益比重	
	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减	2023 年	2022 年
股本	148,584,205.00	111,434,205.00	33.34%	7.18%	16.15%
资本公积	1,533,043,349.23	281,052,598.01	445.46%	74.04%	40.74%
其他综合收益	-55.01	0.00	-100.00%	-	-
盈余公积	56,695,542.44	45,850,774.70	23.65%	2.74%	6.65%
未分配利润	330,737,163.84	250,918,768.12	31.81%	15.98%	36.37%
归属于母公司股东权益合计	2,069,060,205.50	689,256,345.83	200.19%	99.94%	99.91%
少数股东权益	1,201,158.42	612,340.50	96.16%	0.06%	0.09%
股东权益合计	2,070,261,363.92	689,868,686.33	200.09%	100.00%	100.00%

1、股本同比增加 33.34%，主要原因系公司本报告期首次公开发行股票新增股本所致；

2、资本公积同比增加 445.46%，主要原因系公司本报告期首次公开发行股票募集资金股本溢价部分增加资本公积所致；

3、盈余公积同比增加 23.65%，主要原因系公司按净利润的 10%提取法定盈

余公积金所致；

4、未分配利润同比增加 31.81%，主要原因系公司本报告期新增盈利所致；

5、少数股东权益同比增加 96.16%，主要原因系公司本报告期新设立子公司，从子公司设立开始纳入合并财务报表，少数股东权益同比增加系因为少数股东本报告期实缴出资所致。

三、2023 年经营成果及分析

公司 2023 年实现净利润 110,723,166.06 元，较上年同比增加 2.30%；归属于母公司股东的净利润 110,722,007.64 元，较上年同比增加 2.29%，具体情况如下：

项 目	金额（人民币元）		变动情况	
	2023 年度	2022 年度	增减额	同比增减
营业收入	409,323,421.62	343,432,604.29	65,890,817.33	19.19%
营业成本	227,709,685.61	171,104,884.12	56,604,801.49	33.08%
税金及附加	2,833,378.5	3,412,231.31	-578,852.81	-16.96%
销售费用	25,459,259.19	20,105,912.69	5,353,346.50	26.63%
管理费用	23,551,523.31	18,373,084.21	5,178,439.10	28.18%
研发费用	19,777,045.93	17,957,806.27	1,819,239.66	10.13%
财务费用	-11,435,135.49	-1,049,804.72	-10,385,330.77	-989.26%
其他收益	6,559,790.09	4,586,491.29	1,973,298.80	43.02%
投资收益	2,609,024.84	2,416,348.59	192,676.25	7.97%
公允价值变动收益(损失以“－”号填列)	2,893,812.61	528,263.54	2,365,549.07	447.80%
信用减值损失(损失以“－”号填列)	-5,470,966.85	-1,482,788.47	-3,988,178.38	-268.96%
资产减值损失(损失以“－”号填列)	-2,100,292.66	-281,909.78	-1,818,382.88	-645.02%
资产处置收益(损失以“－”号填列)	100,744.63	31,534.69	69,209.94	219.47%
营业外收入	1,000,008.07	2,600,001.33	-1,599,993.26	-61.54%

营业外支出	124,320.51	49,253.44	75,067.07	152.41%
所得税费用	16,172,298.73	13,643,165.57	2,529,133.16	18.54%
净利润	110,723,166.06	108,234,012.59	2,489,153.47	2.30%
归属于母公司股东的净利润	110,722,007.64	108,244,539.92	2,477,467.72	2.29%

1、营业收入同比增加 19.19%，主要原因系公司本报告期境内业务收入稳步增长，境外业务收入逆势而上所致；

2、营业成本同比增加 33.08%，主要原因系公司本报告期产品销量增加相应成本增加以及为适应公司发展储备人才薪酬增加所致。

3、销售费用同比增加 26.63%，主要原因系公司本报告期市场推广费用及职工薪酬增加所致；

4、管理费用同比增加 28.18%，主要原因系公司本报告期因公司上市的相关费用增加及职工薪酬增加所致；

5、研发费用同比增加 10.13%，主要原因系公司本报告期研发投入增加所致；

6、财务费用同比减少 989.26%，主要原因系公司本报告期使用暂时闲置的募集资金和自有资金进行现金管理产生的利息收入增加所致。

7、其他收益同比增加 43.02%，主要原因系公司本报告期收到的政府补助增加所致；

8、公允价值变动收益同比增加 447.80%，主要原因系公司本报告期使用暂时闲置的自有资金及募集资金购买理财产品公允价值增加所致；

9、信用减值损失同比减少 268.96%，主要原因系公司本报告期计提应收款项坏账准备增加所致；

10、资产减值损失同比减少 645.02%，主要原因系公司本报告期计提存货跌价准备增加所致；

11、营业外收入同比减少 61.54%，主要原因系公司本报告期收到的与生产经营无关的政府补助减少所致。

四、2023 年现金流量情况及分析

项 目	金额（人民币元）		变动情况	
	2023 年度	2022 年度	增减额	同比增减
经营活动现金流入小计	255,462,869.72	332,413,842.09	-76,950,972.37	-23.15%
经营活动现金流出小计	225,247,351.44	179,376,903.90	45,870,447.54	25.57%
经营活动产生的现金流量净额	30,215,518.28	153,036,938.19	-122,821,419.91	-80.26%
投资活动现金流入小计	1,713,548,940.91	655,278,049.38	1,058,270,891.53	161.50%
投资活动现金流出小计	3,021,655,706.36	820,023,513.13	2,201,632,193.23	268.48%
投资活动产生的现金流量净额	-1,308,106,765.45	-164,745,463.75	-1,143,361,301.70	-694.02%
筹资活动现金流入小计	1,315,263,400.77	594,889.31	1,314,668,511.46	220993.80%
筹资活动现金流出小计	50,611,057.96	1,199,000.00	49,412,057.96	4121.11%
筹资活动产生的现金流量净额	1,264,652,342.81	-604,110.69	1,265,256,453.50	209441.16%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	507,572.31	227,034.56	280,537.75	123.57%
现金及现金等价物净增加额	-12,731,332.05	-12,085,601.69	-645,730.36	-5.34%

2023 年公司现金及现金等价物净增加额为-12,731,332.05 元，同比减少 5.34%，其中变动情况分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 80.26%，主要原因系公司本报告期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 694.02%，主要原因系公司本报告期购买银行理财产品尚未到期赎回增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 209,441.16%，主要原因系公司本报告期首次公开发行股票，收到募集资金所致。

五、主要财务指标

财务指标	2023 年	2022 年
流动比率（倍）	13.46	5.81
速动比率（倍）	12.88	5.11
资产负债率（合并）	6.90%	13.85%
应收账款周转率（次/年）	1.59	1.61
存货周转率（次/年）	2.91	2.72

青岛盘古智能制造股份有限公司董事会

2024 年 4 月 25 日