

无锡智能自控工程股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、 财务报表审计情况

公司 2023 年财务报表已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。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,公允反映了智能自控 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。

二、 公司 2023 年度有关财务数据及指标分析:

2023 年在国内宏观经济增速放缓,行业竞争加剧等不利局面下,公司管理层科学谋划企业发展思路,顶住压力,攻坚克难,实现了企业规模效益的稳步增长。报告期公司实现营业收入 102,431.28 万元,同比增长 18.76%;实现归属于上市公司股东的净利润 10,496.31 万元,同比增长 25.51%。

至报告期末公司募投项目已基本投产,公司订单交付能力大幅提升,进一步缩短了订单交付周期,提高了客户满意度,推动公司营业收入实现了较快增长。

(一) 财务状况

单位:元

资产	2023-12-31	2022-12-31	变动率
流动资产	1,338,570,572.26	1,126,926,433.80	18.78%
其中:货币资金	50,444,085.06	70,727,020.97	-28.68%
应收票据	113,707,782.51	92,737,263.37	22.61%
应收账款	370,272,801.56	428,767,036.19	-13.64%
应收款项融资	6,853,384.10	4,042,107.33	69.55%
存货	607,502,977.04	444,327,064.57	36.72%
合同资产	56,357,173.59	39,830,616.65	41.49%
非流动资产	997,562,488.88	998,532,623.23	-0.10%
其中:投资性房地产	2,905,139.28	3,086,115.12	-5.86%
固定资产	844,323,279.90	664,385,961.46	27.08%
在建工程	22,812,625.02	192,810,565.77	-88.17%
无形资产	73,409,964.06	75,999,879.73	-3.41%
资产总计	2,336,133,061.14	2,125,459,057.03	9.91%
负债和所有者权益	2023-12-31	2022-12-31	变动率
流动负债	833,701,091.57	777,586,968.12	7.22%
其中:短期借款	314,551,647.42	291,524,094.08	7.90%
应付票据	73,819,595.14	118,168,879.89	-37.53%

应付账款	213,876,909.32	223,290,971.49	-4.22%
合同负债	60,045,465.83	38,672,643.72	55.27%
应付职工薪酬	33,526,829.21	28,944,957.66	15.83%
应交税费	11,873,027.79	4,376,520.87	171.29%
非流动负债	329,629,994.36	447,799,741.86	-26.39%
其中：长期借款	92,379,491.84	207,382,005.63	-55.45%
应付债券	217,577,713.72	210,609,840.90	3.31%
负债合计	1,163,331,085.93	1,225,386,709.98	-5.06%
所有者权益：	1,172,801,975.21	900,072,347.05	30.30%
其中：股本	353,490,076.00	332,557,899.00	6.29%
其他权益工具	46,054,546.50	46,104,232.02	-0.11%
资本公积	170,664,287.77	12,802,557.36	1233.05%
盈余公积	73,340,820.18	62,358,161.94	17.61%
未分配利润	523,214,568.85	440,872,918.65	18.68%
负债和所有者权益总计	2,336,133,061.14	2,125,459,057.03	9.91%

主要项目变动说明：

- 1、应收款项融资较上期末增加 69.55%，主要系本期收到销售中银行承兑汇票增加所致。
- 2、存货较上期末增加 36.72%，主要系产量增加及期末部分合同未齐套交付所致。
- 3、合同资产较上期末增加 41.49%，主要系本期销售增长所致。
- 4、在建工程较上期末减少 88.17%，主要系本期开关控制阀项目基建部分完工转固所致。
- 5、应付票据较上期末减少 37.53%，主要系本期票据支付减少所致。
- 6、合同负债较上期末增加 55.27%，主要系本期收到销售预收款增加所致。
- 7、应交税费较上期末增加 171.29%，主要系本期应交增值税及企业所得税增加所致。
- 8、长期借款较上期末减少 55.45%，主要系主要系报告期长期借款还款及期限重分类所致。
- 9、资本公积较上期末增加 1233.05%，主要系本期以简易程序向特定对象发行股票增加股本溢价所致。

(二) 经营业绩

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动率
一、营业总收入	1,024,312,815.68	862,501,565.18	18.76%
二、营业总成本	903,299,024.37	758,798,796.31	19.04%
其中：营业成本	660,579,030.44	557,221,233.70	18.55%
税金及附加	9,244,627.74	7,139,093.71	29.49%
销售费用	91,865,970.67	68,967,640.89	33.20%
管理费用	71,235,205.66	69,296,437.79	2.80%
研发费用	47,322,585.20	33,493,469.85	41.29%
财务费用	23,051,604.66	22,680,920.37	1.63%
加：其他收益	8,282,479.19	2,788,477.73	197.03%
投资收益	-2,199,688.31	-995,109.20	121.05%
信用减值损失	3,733,377.55	-11,564,185.26	-132.28%
资产减值损失	-6,871,392.74	-7,434,655.89	-7.58%
资产处置收益	-146,682.92	-66,244.12	121.43%
三、营业利润	123,943,308.74	86,431,052.13	43.40%
加：营业外收入	0	0	0.00%
减：营业外支出	53,600.00	203,198.33	-73.62%
四、利润总额	123,889,708.74	86,227,853.80	43.68%
减：所得税费用	18,926,603.70	2,600,025.58	627.94%
五、净利润	104,963,105.04	83,627,828.22	25.51%

主要项目变动说明：

- 1、报告期销售费用同比增长 33.20%，主要系业务费、差旅费增加所致。
- 2、报告期研发费用同比增加 41.29%，主要系研发投入增加所致。
- 3、报告期其他收益同比增长 197.03%，主要系享受进项税加计扣除政策所致
- 4、报告期投资收益同比减少 121.05%，主要系票据贴现较多及债务重组损失增加所致。
- 5、报告期信用减值损失同比减少 132.28%，主要系本期销售回款较好应收账款坏账损失减少所致。
- 6、报告期所得税费用同比增加 627.94%，主要系上期按税收优惠政策享受企业所得税减免，上期计提缴纳所得税较少所致。

(三) 现金流量

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	变动率
经营活动现金流入小计	958,317,035.87	654,470,813.99	46.43%
经营活动现金流出小计	956,114,625.48	798,213,372.96	19.78%
经营活动产生的现金流量净额	2,202,410.39	-143,742,558.97	101.53%
投资活动现金流入小计	130,603,579.77	1,092,376.89	11855.91%
投资活动现金流出小计	278,004,403.09	112,189,571.48	147.80%
投资活动产生的现金流量净额	-147,400,823.32	-111,097,194.59	-32.68%
筹资活动现金流入小计	610,386,797.82	565,229,758.55	7.99%
筹资活动现金流出小计	476,973,092.47	333,655,420.94	42.95%
筹资活动产生的现金流量净额	133,413,705.35	231,574,337.61	-42.39%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	429.31	481.16	-10.78%
五、现金及现金等价物净增加额	-11,784,278.27	-23,264,934.79	49.35%
加：期初现金及现金等价物余额	42,139,643.91	65,404,578.70	-35.57%
六、期末现金及现金等价物余额	30,355,365.64	42,139,643.91	-27.96%

主要项目变动说明：

- 1、本报告期经营活动产生的现金流量净额较上期有较大幅度增加，主要系本报告期销售回款增加所致。
- 2、本报告期投资活动现金流入与流出均较上期有较大幅度增加，主要系报告期为闲置募集资金理财增加所致。
- 3、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上期减少，主要系报告期偿还部分借款所致。

(四) 主要财务指标

项目		2023 年度	2022 年度	增减
偿债能力	流动比率	1.61	1.45	11.03%
	速动比率	0.88	0.88	0.00%
	资产负债率	49.80%	57.65%	-7.85%
	已获利息保障倍数	6.84	5.96	14.77%
经营效率	应收账款周转天数	189	198	-4.55%
	存货周转天数	191	188	1.60%
盈利	毛利率	35.51%	35.39%	0.12%
	销售净利率	10.25%	9.70%	0.55%

能力	净资产收益率	10.42%	9.50%	0.92%
	基本每股收益	0.31	0.25	24.00%

主要项目变动说明：

- 1、报告期流动比率上升，主要系公司为应对销售规模进一步扩大，增加了流动性资产所致。
- 2、报告期资产负债率下降，主要系公司偿还借款并增加权益融资所致。
- 3、报告期应收账款周转天数下降，主要系公司应收账款及时收回所致。
- 4、报告期存货周转天数增加，主要系公司产量增加存货规模增加所致。
- 5、报告期毛利率上升，主要系公司生产经营规模化效应显现，固定成本进一步摊薄。
- 6、报告期净资产收益率、每股收益上升，主要系报告期毛利率上升，盈利能力进一步增加。

无锡智能自控工程股份有限公司董事会

2024 年 4 月 19 日