

## 大连智云自动化装备股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

公司2023年12月31日资产负债表、2023年度利润表、2023年度现金流量表、2023年度股东权益变动表及财务报表附注已经立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具带强调事项段的无保留意见审计报告。现将公司2023年度财务报表反映的主要财务情况报告如下:

## 一、2023年度公司财务报表的审计情况

公司2023年财务报表及相关报表附注已经立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了立信中联审字[2024]D-1027号审计报告。会计师认为:财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了智云股份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、财务状况

## 1、资产构成情况

单位:元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动	增减幅度
货币资金	30,998,446.06	53,503,914.15	-22,505,468.09	-42.06%
交易性金融资产		562,720.03	-562,720.03	-100.00%
应收票据	8,486,646.37	26,884,992.67	-18,398,346.30	-68.43%
应收款项融资	7,021,284.01	18,373,788.38	-11,352,504.37	-61.79%
其他应收款	172,063,603.93	37,820,952.36	134,242,651.57	354.94%
存货	328,503,399.71	492,974,039.87	-164,470,640.16	-33.36%
合同资产	38,563,670.99	15,931,795.45	22,631,875.54	142.05%
其他流动资产	16,588,440.91	12,120,692.87	4,467,748.04	36.86%
长期应收款		44,474,999.04	-44,474,999.04	-100.00%
固定资产	103,176,181.08	46,546,926.19	56,629,254.89	121.66%
在建工程	21,119,895.00	63,206,878.18	-42,086,983.18	-66.59%
使用权资产	944,508.53	6,385,620.33	-5,441,111.80	-85.21%
无形资产	45,802,210.24	67,265,908.96	-21,463,698.72	-31.91%
商誉	53,813,770.47	169,012,625.43	-115,198,854.96	-68.16%
资产总计	1,109,169,441.72	1,386,960,844.02	-277,791,402.30	-20.03%

截止2023年12月31日,公司资产总额为110,916.94万元,较期初下降20.03%,

具体情况为：

(1) 货币资金较期初减少2,250.55万元，下降42.06%，主要系期初使用受限的货币资金在本期解除冻结后用于正常的生产经营，使期末货币资金余额较期初减少。

(2) 交易性金融资产较期初减少56.27万元，下降100.00%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自2023年5月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期末不再并入九天中创交易性金融资产所致。

(3) 应收票据较期初减少1,839.83万元，下降68.43%，主要系本期末在手票据和已背书或贴现尚未到期的承兑汇票较上年均减少所致。

(4) 应收款项融资较期初减少1,135.25万元，下降61.79%，主要系期末在手且承兑人为信用等级较高的银行承兑汇票余额较上年减少所致。

(5) 其他应收款较期初增加13,424.27万元，增长354.94%，主要系本期进行九天中创股权回购，尚未收到剩余股权回购款所致。

(6) 存货较期初减少16,447.06万元，下降33.36%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自2023年5月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期末不再并入九天中创存货所致。

(7) 合同资产较期初增加2,263.19万元，增长142.05%，主要系将应收账款中属于合同质保金的部分重分类到此项目列示所致。

(8) 其他流动资产较期初增加446.77万元，增长36.86%，主要系期末结存的待抵扣增值税余额增加所致。

(9) 长期应收款较期初减少4,447.50万元，下降100.00%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自2023年5月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期末不再并入九天中创长期应收款所致。

(10) 固定资产较期初增加5,662.93万元，增长121.66%，主要系湖北智云长全自动化设备制造工业园建设项目部分竣工验收转固定资产所致。

(11) 在建工程较期初减少4,208.70万元，下降66.59%，主要系湖北智云长全自动化设备制造工业园建设项目部分竣工验收转固定资产所致。

(12) 使用权资产较期初减少544.11万元，下降85.21%，主要系本期计提使用权资产折旧所致。

(13) 无形资产较期初减少2,146.37万元，下降31.91%，主要系本期进行九

天中创股权回购，九天中创自2023年5月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期末不再并入收购九天中创时评估增值的无形资产所致。

(14) 商誉较期初减少11,519.89万元，下降68.16%，主要系本期九天中创股权回购导致相关的商誉减少所致。

## 2、负债构成情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动	增减幅度
短期借款	81,731,674.74	199,174,643.03	-117,442,968.29	-58.96%
应付票据		10,695,324.99	-10,695,324.99	-100.00%
应付账款	198,662,494.20	303,450,823.86	-104,788,329.66	-34.53%
应付职工薪酬	17,176,680.14	34,789,387.02	-17,612,706.88	-50.63%
应交税费	2,473,871.98	14,243,563.22	-11,769,691.24	-82.63%
其他应付款	10,864,727.36	18,836,257.72	-7,971,530.36	-42.32%
一年内到期的非流动负债	1,062,762.25	6,740,995.10	-5,678,232.85	-84.23%
其他流动负债	17,554,541.64	39,843,419.15	-22,288,877.51	-55.94%
长期借款		49,833,000.00	-49,833,000.00	-100.00%
租赁负债	38,607.60	934,807.56	-896,199.96	-95.87%
递延所得税负债	110,803.94	3,724,383.95	-3,613,580.01	-97.02%
负债合计	483,457,815.68	899,458,112.48	-416,000,296.80	-46.25%

截止2023年12月31日，公司负债总额48,345.78万元，较期初下降46.25%，具体情况为：

(1) 短期借款较期初减少11,744.30万元，下降58.96%，主要系本期归还银行贷款所致。

(2) 应付票据较期初减少1,069.53万元，下降100.00%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自2023年5月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期末不再并入九天中创应付票据所致。

(3) 应付账款较期初减少10,478.83万元，下降34.53%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自2023年5月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期末不再并入九天中创应付账款所致。

(4) 应付职工薪酬较期初减少1,761.27万元，下降50.63%，主要系公司本期支付以前年度计提的职工薪酬，使期末未付薪酬余额减少所致。

(5) 应交税费较期初减少1,176.97万元，下降82.63%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自2023年5月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期

末不再并入九天中创应交税费所致。

(6) 其他应付款较期初减少797.15万元，下降42.32%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自2023年5月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期末不再并入九天中创其他应付款所致。

(7) 一年内到期的非流动负债较期初减少567.82万元，下降84.23%，主要系将一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债波动所致。

(8) 其他流动负债较期初减少2,228.89万元，下降55.94%，主要系本报告期末已背书或贴现尚未到期的银行承兑汇票和待转销项税额均减少所致。

(9) 长期借款较期初减少4,983.30万元，下降100.00%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自2023年5月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期末不再并入九天中创长期借款所致。

(10) 租赁负债较期初减少89.62万元，下降95.87%，主要系按期支付房屋租金所致。

(11) 递延所得税负债较期初减少361.36万元，下降97.02%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自2023年5月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期末不存在非同一控制企业合并资产评估增值形成的递延所得税负债所致。

### 3、股东权益情况

单位：元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减变动	增减幅度
股本	288,549,669.00	288,549,669.00		
资本公积	1,293,869,313.82	1,282,314,173.36	11,555,140.46	0.90%
其他综合收益	-5,129,820.79	-784.62	-5,129,036.17	-653696.84%
盈余公积	38,773,362.90	38,773,362.90		
未分配利润	-990,350,898.89	-1,130,304,334.54	139,953,435.65	12.38%
归属于母公司所有者权益合计	625,711,626.04	479,332,086.10	146,379,539.94	30.54%

截止2023年12月31日，公司归属于母公司所有者权益为62,571.16万元，较期初增长30.54%，具体情况为：

(1) 其他综合收益较期初减少512.90万元，下降653696.84%，主要系本期对天臣新能源有限公司持有期间的公允价值变动计入其他综合收益所致。

(2) 未分配利润较期初增加13,995.34万元，增长12.38%，主要系本期进行九天中创股权回购，确认对九天中创的投资收益使本期净利润大幅增加所致。

## 三、经营成果

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动	增减幅度
营业收入	476,537,167.43	390,507,896.90	86,029,270.53	22.03%
营业成本	279,348,997.78	289,132,738.66	-9,783,740.88	-3.38%
税金及附加	4,326,305.58	2,978,107.42	1,348,198.16	45.27%
销售费用	54,805,090.63	84,604,284.06	-29,799,193.43	-35.22%
管理费用	76,305,263.65	103,382,093.53	-27,076,829.88	-26.19%
研发费用	65,913,152.07	87,738,011.26	-21,824,859.19	-24.88%
财务费用	12,337,023.12	15,992,896.65	-3,655,873.53	-22.86%
投资收益（损失以“-”号填列）	189,880,139.99	-9,470,620.65	199,350,760.64	2104.94%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	21,872.51	-118,030,446.24	118,052,318.75	100.02%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,983,322.75	-12,773,425.85	-22,209,896.90	173.88%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,847,961.24	-48,924,051.16	20,076,089.92	-41.04%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	777,765.02	487,723.41	290,041.61	59.47%
加：营业外收入	744,248.44	104,130.05	640,118.39	614.73%
减：营业外支出	2,866,889.25	809,144.37	2,057,744.88	254.31%
减：所得税费用	-11,262,548.15	-43,912,262.17	32,649,714.02	74.35%
归属于母公司股东的净利润	139,953,435.65	-309,380,950.91	449,334,386.56	145.24%

(1) 营业收入较上年增加 8,602.93 万元，增长 22.03%，主要系公司平板显示模组设备业务签订个别大订单并于当期完成验收，收入 3.83 亿元，较上年增长 32.33%。

(2) 营业成本较上年减少 978.37 万元，下降 3.38%，主要系公司平板显示模组设备定制化特点及产品成本受研发技术、供需关系等影响，本报告期部分订单成本下降所致。

(3) 税金及附加较上年增加 134.82 万元，增长 45.27%，主要系本期收入上升，对应的附加税上升所致。

(4) 销售费用较上年减少 2,979.92 万元，下降 35.22%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自 2023 年 5 月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期并入的九天中创职工薪酬、差旅费、业务招待费等较上年同期减少所致。

(5) 管理费用较上年减少 2,707.68 万元，下降 26.19%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自 2023 年 5 月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期并入

的九天中创管理费用较上年同期减少及本期公司第二期员工持股计划股份支付费用摊销金额较上年同期减少综合所致。

(6) 研发费用较上年减少 2,182.49 万元，下降 24.88%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自 2023 年 5 月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期并入的九天中创研发人员薪酬、材料费等较上年同期减少所致。

(7) 财务费用较上年减少 365.59 万元，下降 22.86%，主要系本报告期归还银行借款，借款利息减少所致。

(8) 投资收益较上年增加 19,935.08 万元，增长 2104.94% 主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自 2023 年 5 月起不再纳入公司合并报表范围，产生的投资收益所致。

(9) 公允价值变动收益较上年增加 11,805.23 万元，增长 100.02%，主要系上年同期根据仲裁结果冲回上年同期确认的九天中创业绩承诺补偿款 11,801.06 万元所致。

(10) 信用减值损失较上年增加 2,220.99 万元，增长 173.88%，主要系根据预期信用损失模型测算并计提应收账款坏账准备波动所致。

(11) 资产减值损失较上年减少 2,007.61 万元，下降 41.04%，主要系计提存货跌价波动所致。

(12) 资产处置收益较上年增加 29.00 万元，增长 59.47%，主要系主要系本期处置固定资产产生收益较上年增加所致。

(13) 营业外收入较上年增加 64.01 万元，增长 614.73%，主要系本期较上年增加债务核销所致。

(14) 营业外支出较上年增加 205.77 万元，增长 254.31%，主要系本期滞纳金及赔偿金及合同违约产生的违约金均较上年增加所致。

(15) 所得税费用较上年增加 3,264.97 万元，增长 74.35%，主要系公司平板显示模组设备业务板块收入增加，利润增加导致可弥补亏损对应的递延所得税资产减少，同时上年冲回九天中创业绩承诺补偿款对应减少递延所得税负债综合导致本年所得税费用增长。

#### 四、现金流量

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动	增减幅度
经营活动现金流入小计	514,009,560.76	758,545,399.94	-244,535,839.18	-32.24%
经营活动现金流出小计	537,794,380.14	733,569,262.90	-195,774,882.76	-26.69%
经营活动产生的现金流量净额	-23,784,819.38	24,976,137.04	-48,760,956.42	-195.23%
投资活动现金流入小计	165,113,771.84	23,217,673.39	141,896,098.45	611.16%
投资活动现金流出小计	36,796,477.33	54,310,361.16	-17,513,883.83	-32.25%
投资活动产生的现金流量净额	128,317,294.51	-31,092,687.77	159,409,982.28	512.69%
筹资活动现金流入小计	87,064,899.41	311,444,000.00	-224,379,100.59	-72.04%
筹资活动现金流出小计	187,175,187.24	329,319,601.65	-142,144,414.41	-43.16%
筹资活动产生的现金流量净额	-100,110,287.83	-17,875,601.65	-82,234,686.18	-460.04%
现金及现金等价物净增加额	4,429,138.83	-24,032,420.44	28,461,559.27	118.43%

(1) 经营活动现金流入较上年减少 24,453.58 万元，下降 32.24%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自 2023 年 5 月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期并入的九天中创销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少所致。

(2) 经营活动现金流出较上年减少 19,577.49 万元，下降 26.69%，主要系本期进行九天中创股权回购，九天中创自 2023 年 5 月起不再纳入公司合并报表范围，本报告期并入的九天中创购买商品、支付的工资和支付其他与经营活动有关的现金较上年均下降所致。

(3) 经营活动产生的现金流量净额较上年减少 4,876.10 万元，下降 195.23%，主要系经营活动现金流入降幅大于经营活动现金流出降幅所致。

(4) 投资活动现金流入较上年增加 14,189.61 万元，增长 611.16%，主要系收到九天中创股权回购款所致。

(5) 投资活动现金流出较上年减少 1,751.39 万元，下降 32.25%，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年下降所致。

(6) 投资活动产生的现金流量净额较上年增加 15,941.00 万元，增长 512.69%，主要系本期收到九天中创股权回购款所致。

(7) 筹资活动现金流入较上年减少 22,437.91 万元，下降 72.04%，主要系因部分金融机构贷款属于循环授信，本报告期减少部分银行贷款所致。

(8) 筹资活动现金流出较上年减少 14,214.44 万元，下降 43.16%，主要系本期较上期减少商业汇票银行承兑到期还款所致。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 8,223.47 万元，下降 460.04%，主要系本期减少部分银行贷款和减少商业汇票银行承兑到期还款综合所致。

(10) 现金及现金等价物净增加额较上年增加 2,846.16 万元，增长 118.43%，主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额综合影响所致。

大连智云自动化装备股份有限公司

2024 年 4 月 25 日