

## 科大智能科技股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

科大智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023年12月31日的资产负债表、2023年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将2023年度公司财务决算情况报告如下：

## 一、2023年度经营业绩情况

报告期内，一方面由于受整体宏观经济形势和行业竞争激烈的不利影响，公司智能制造业务仍处于亏损状态；另一方面基于聚焦于数字能源发展的战略，公司持续加大对新型电力系统和储能业务的研发和市场投入，公司储能业务前期属于规模投入期，报告期末在手订单主要在四季度获取，销售收入尚未体现。受上述主要因素影响，2023年度公司整体经营业绩仍为亏损状态，但较上年同期亏损大幅缩窄。

报告期内，公司实现营业总收入 310,193.40 万元，较上年同期下降 6.91%；扣除后营业收入 302,453.76 万元，较上年同期增长 2.48%；营业利润为-14,282.81 万元，较上年同期增长 48.89%；归属于上市公司股东的净利润为-12,782.99 万元，较上年同期增长 56.25%。

## 二、主要财务指标

单位：万元

项 目	2023 年	2022 年	本年比上年增减(%)
营业收入	310,193.40	333,232.35	-6.91%
归属于上市公司股东的净利润	-12,782.99	-29,219.91	56.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-15,760.61	-37,509.13	57.98%
基本每股收益（元/股）	-0.16	-0.37	56.76%
稀释每股收益（元/股）	-0.16	-0.37	56.76%
加权平均净资产收益率（%）	-7.75%	-15.05%	7.30%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-9.56%	-19.32%	6.23%
经营活动产生的现金流量净额	2,440.69	-9,770.75	124.98%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.03	-0.13	124.98%
<b>项 目</b>	<b>2023 年末</b>	<b>2022 年末</b>	<b>本年末比上年末增减(%)</b>
期末总股本（万股）	78,024.22	78,024.22	-
资产总额	544,255.06	578,598.48	-5.94%
负债总额	377,615.65	386,066.26	-2.19%
归属于上市公司普通股股东的 所有者权益	164,976.91	179,606.69	-8.15%
归属于上市公司股东的每股净 资产（元/股）	2.11	2.30	-8.15%
资产负债率（%）	69.38%	66.72%	2.66%

### 三、公司主要财务数据分析

#### （一）资产项目分析

单位：万元

项 目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减(%)
<b>流动资产：</b>			
货币资金	67,501.53	82,069.61	-17.75%
交易性金融资产	21,053.66	34,709.49	-39.34%
应收票据	20,131.79	13,260.87	51.81%
应收账款	157,503.86	156,941.34	0.36%
应收款项融资	9,199.38	18,783.75	-51.02%
预付款项	4,442.78	11,028.36	-59.71%
其他应收款	10,523.67	10,224.14	2.93%
存货	122,168.30	122,822.76	-0.53%
合同资产	9,532.62	9,350.91	1.94%
其他流动资产	6,140.22	5,351.06	14.75%
<b>流动资产合计</b>	<b>428,197.81</b>	<b>464,542.29</b>	<b>-7.82%</b>
<b>非流动资产：</b>			
长期股权投资	33,999.06	25,287.19	34.45%
其他权益工具投资	1,069.36	1,358.20	-21.27%
投资性房地产	22,417.25	23,138.11	-3.12%
固定资产	35,099.34	34,918.35	0.52%
在建工程	51,527.93	197.92	-73.97%
使用权资产	2,820.95	2,518.06	12.03%
无形资产	9,058.34	10,529.01	-13.97%
商誉	847.39	5,653.09	-85.01%
长期待摊费用	1,528.51	927.87	64.73%
递延所得税资产	5,387.27	5,860.18	-8.07%
其他非流动资产	3,778.25	3,668.21	3.00%
<b>非流动资产合计</b>	<b>116,057.25</b>	<b>114,056.19</b>	<b>1.75%</b>

资产总计	544,255.06	578,598.48	-5.94%
------	------------	------------	--------

增减变动幅度较大的资产项目分析：

(1) 交易性金融资产2023年末较2022年末减少39.34%，主要系本期公司赎回银行理财产品所致。

(2) 应收票据2023年末较2022年末增加51.81%，主要系本期期末公司已背书未到期的票据较上期增加所致。

(3) 应收款项融资2023年末较2022年末减少51.02%，主要系本期公司新收到信用保证程度高的银行开具的银行承兑汇票金额较上期收到的金额有所减少所致。

(4) 预付账款2023年末较2022年末减少59.71%，主要系公司期末备货较上年减少所致。

(5) 在建工程2023年末较2022年末减少73.97%，主要系部分在建工程转成固定资产所致。

(6) 商誉2023年末较2022年末减少85.01%，主要系本期处置子公司所致。

## (二) 负债项目分析

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减(%)
<b>流动负债：</b>			
短期借款	39,127.88	48,496.38	-19.32%
应付票据	46,204.96	79,337.56	-41.76%
应付账款	142,181.95	122,689.80	15.89%
合同负债	69,944.53	66,694.25	4.87%
应付职工薪酬	7,941.75	7,843.74	1.25%
应交税费	3,944.59	4,076.86	-3.24%
其他应付款	8,583.81	7,772.51	10.44%
一年内到期的非流动负债	2,942.34	2,237.96	31.47%
其他流动负债	13,610.55	1,498.53	808.26%
<b>流动负债合计</b>	<b>334,482.36</b>	<b>340,647.58</b>	<b>-1.81%</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	16,000.00	17,500.00	-8.57%
租赁负债	1,381.37	1,347.01	2.55%

预计负债	3,155.36	3,051.34	3.41%
递延收益	22,555.26	23,472.70	-3.91%
递延所得税负债	41.30	47.63	-13.29%
<b>非流动负债合计</b>	<b>43,133.29</b>	<b>45,418.68</b>	<b>-5.03%</b>
<b>负债合计</b>	<b>377,615.65</b>	<b>386,066.26</b>	<b>-2.19%</b>

增减变动幅度较大的负债项目分析：

(1) 应付票据2023年末较2022年末减少41.76%，主要系本期期末到期票据支付增加所致。

(2) 其他流动负债2023年末较2022年末增加808.26%，主要系本期已背书未到期应收票据较上期增加所致。

### (三) 权益项目情况

单位：万元

项 目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减(%)
股本	78,024.22	78,024.22	0.00%
资本公积	327,736.83	329,331.10	-0.48%
减：库存股			0.00%
其他综合收益	-706.90	-454.39	55.57%
盈余公积	3,324.44	3,324.44	0.00%
未分配利润	-243,401.69	-230,618.69	5.54%
<b>归属于母公司 所有者权益合计</b>	<b>164,976.91</b>	<b>179,606.69</b>	<b>-8.15%</b>

增减变动幅度较大的权益项目分析：

(1) 其他综合收益2023年末较2022年末增加55.57%，主要系其他权益工具投资公允价值变动所致。

(2) 其他资本公积2023年末较2022年末减少-0.48%，本年增加系本年度子公司以自身权益工具对员工进行股权激励以及少数股东对子公司增资溢价归属于母公司部分，本年减少系子公司以资本公积转增实收资本归属于少数股东权益部分。

### (四) 主要费用情况

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减(%)
-----	---------	---------	------------

销售费用	30,962.84	27,125.90	14.14%
管理费用	23,563.20	22,556.33	4.46%
财务费用	2,249.75	2,605.61	-13.66%
研发费用	25,973.19	22,178.70	17.11%
所得税费用	3,029.60	1,630.59	85.80%

### （五）现金流量情况

单位：万元

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减(%)
经营活动现金流入小计	316,350.25	313,255.62	0.99%
经营活动现金流出小计	313,909.56	323,026.36	-2.82%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>2,440.69</b>	<b>-9,770.75</b>	<b>124.98%</b>
投资活动现金流入小计	15,381.39	34,310.77	-55.17%
投资活动现金流出小计	6,437.70	7,682.54	-16.20%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>8,943.68</b>	<b>26,628.23</b>	<b>-66.41%</b>
筹资活动现金流入小计	40,815.12	49,327.52	-17.26%
筹资活动现金流出小计	53,226.70	72,310.44	-26.39%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-12,411.58</b>	<b>-22,982.92</b>	<b>46.00%</b>
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-1,080.95</b>	<b>-6,108.69</b>	<b>82.30%</b>

（1）经营活动产生的现金流量净额较上期增长124.98%，主要系本期材料及劳务采购支出减少所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额较上期下降66.41%，主要系本期赎回的理财金额减少所致；

（3）现金及现金等价物净增加额较上期增长82.30%，主要系上期偿还银行借款金额较大所致。

科大智能科技股份有限公司董事会

二〇二四年四月十九日