

# 杭州集智机电股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

根据杭州集智机电股份有限公司（以下简称“公司”）截至 2023 年 12 月 31 日的经营情况和财务状况，结合公司实际运营中的具体情况，现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

### 一、 公司财务报告审计情况

公司 2023 年财务报告已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并于 2024 年 4 月份出具了标准无保留意见的审计报告，中汇会计师事务所认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

### 二、 报告期内主要财务数据和指标

#### （一）报告期内主要财务数据

2023 年度公司实现营业收入 25,491.41 万元，较上年度实现增长 7.60 个百分点；归属于母公司的净利润 3,273.39 万元，较上年度实现增长 76.38 个百分点。

截止 2023 年 12 月 31 日公司总资产 105,937.55 万元，负债总计 34,071.95 万元，归属于母公司所有者权益 70,639.51 万元。

2023 年度公司经营活动产生的现金净流量 2,428.60 万元；投资活动产生的现金净流量-11,546.38 万元；筹资活动产生的现金净流量 8,060.11 万元；汇率变动对现金影响 0.81 万元，现金及现金等价物净增加额-1,056.86 万元。

#### （二）2023 年公司基本财务指标

2023 年公司基本财务指标如下表：

财务指标	2023 年 12 月 31 日 /2023 年度	2022 年 12 月 31 日 /2022 年度
流动比率（次）	1.94	2.74

速动比率（次）	1.40	1.88
资产负债率	32.16%	23.59%
归属于母公司所有者的净利润（万元）	3,273.39	1,855.83
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	1,857.48	1,739.66
基本每股收益（元/股）	0.40	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.23	0.23
加权平均净资产收益率	4.73%	3.41%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.68%	3.19%
每股净资产（元）	8.86	11.08
每股经营活动净现金流量（元）	0.30	0.26

### 三、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

#### （一）资产负债构成及变动原因分析

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 105,937.55 万元，比年初增加 15,424.77 万元，增幅 17.04%。资产负债构成及变动情况如下：

单位：万元

资产	2023 年末余额	2022 年末余额	增减变动	增减比例
货币资金	21,290.82	22,211.91	-921.09	-4.15%
交易性金融资产	0.00	519.34	-519.34	-100.00%
应收票据	121.82	172.58	-50.76	-29.41%

应收账款	6,655.02	4,306.71	2,348.31	54.53%
预付款项	547.40	288.02	259.38	90.05%
其他应收款	238.71	279.20	-40.49	-14.50%
存货	12,955.09	14,628.31	-1,673.22	-11.44%
合同资产	910.40	801.79	108.61	13.55%
应收款项融资	1,670.92	2,158.29	-487.36	-22.58%
一年内到期非流	88.22	80.57	7.65	9.50%
其他流动资产	1,912.99	849.09	1,063.90	125.30%
流动资产合计	46,391.39	46,295.80	95.59	0.21%
长期股权投资	0.00	0.00	0.00	
固定资产	7,777.82	7,989.48	-211.65	-2.65%
在建工程	25,080.52	9,231.67	15,848.85	171.68%
使用权资产	764.21	783.21	-19.00	-2.43%
长期应收款	124.00	135.00	-11.00	-8.15%
无形资产	2,877.25	2,944.24	-66.99	-2.28%
长期待摊费用	233.90	322.05	-88.16	-27.37%
递延所得税资产	581.43	502.28	79.15	15.76%
其他非流动金融	3,005.59	1,915.01	1,090.58	56.95%
其他非流动资产	19,101.44	20,394.04	-1,292.60	-6.34%

非流动资产合计	59,546.16	44,216.98	15,329.18	34.67%
资产总计	105,937.55	90,512.78	15,424.77	17.04%
流动负债合计	23,949.83	16,888.16	7,061.67	41.81%
负债合计	34,071.95	21,353.98	12,717.97	59.56%
股东权益合计	71,865.60	69,158.80	2,706.80	3.91%
负债所有者权益	105,937.55	90,512.78	15,424.77	17.04%

报告期末公司流动资产为 46,391.39 万元，占总资产比 43.79%，期末非流动资产较上年期末上升 34.67%。报告期内交易性金融资产期末余额 0.00 万元，比上年期末减少 519.34 万元，主要系理财产品到期赎回所致；报告期内应收账款期末余额 6,655.02 万元，比上年期末增长 2,348.31 万元，主要受部分自动化产线客户资金安排影响，回款有所放缓；报告期内其他流动资产期末余额 1,912.99 万元，比上年期末增长 1,063.90 万元，主要系本期待抵扣的增值税进项税和预缴的所得税增加所致；报告期内其他非流动金融资产期末余额 3,005.59 万元，比上年期末增长 1,090.58 万元，主要系本公司间接投资的芯联集成公司于当年上市，导致权益工具投资的公允价值增加所致；报告期内在建工程期末余额 25,080.52 万元，比上年期末增长 15,848.85 万元，主要系集智港项目在本期的建造投入增加所致；

报告期末，公司负债中流动负债金额 23,949.83 万元，非流动负债金额 10,122.12 万元。流动负债较上年期末增长 41.81%。报告期内短期借款期末余额 3,000.00 万元，比上年期末增长 3,000.00 万元，主要系本期商业承兑汇票贴现未终止确认所致；报告期内应付账款期末余额 7,357.12 万元，比上年期末增长 1,657.88 万元，主要系集智港项目建造，应付的工程款项增加所致；报告期内一年内到期的非流动负债期末余额 2,421.67 万元，比上年期末增长 2,168.37 万元，主要系反向保理借款将于 2024 年到期所致；报告期内长期借款期末余额

9,550.00万元,比上年期末增长5,700.00万元,主要系与在建工程相关的借款增加所致;

## (二) 经营情况分析

单位:万元

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动	增减变动率
一、营业收入	25,491.41	23,691.21	1,800.20	7.60%
减:营业成本	14,149.07	13,609.44	539.64	3.97%
税金及附加	171.85	216.09	-44.24	-20.47%
销售费用	3,923.13	3,411.86	511.28	14.99%
管理费用	2,877.34	2,810.12	67.22	2.39%
研发费用	3,863.41	2,841.22	1,022.19	35.98%
财务费用	-967.87	-512.28	-455.59	88.93%
加:其他收益	1,192.83	742.02	450.82	60.76%
投资收益	108.50	-4.16	112.66	2707.84%
公允价值变动收益	1,090.58	0.34	1,090.24	320484.43%
信用减值损失	-380.07	-74.87	-305.19	407.61%
资产减值损失	-253.30	-307.42	54.12	-17.60%
资产处置收益	5.63	7.71	-2.08	-27.00%
二、营业利润	3,238.66	1,678.39	1,560.27	92.96%
加:营业外收入	1.62	56.25	-54.63	-97.12%

减：营业外支出	0.05	0.37	-0.32	-85.21%
三、利润总额	3,240.22	1,734.27	1,505.95	86.83%
减：所得税费用	228.42	-32.44	260.86	-804.19%
四、净利润	3,011.80	1,766.71	1,245.09	70.48%
归属于母公司所有者净利润	3,273.39	1,855.83	1,417.56	76.38%

单位：万元

项目	2023年	2022年	增减变动	增减变动率
全自动平衡机	16,227.57	14,020.04	2,207.53	15.75%
测试机	1,588.00	1,078.37	509.63	47.26%
自动化生产线	5,480.07	6,280.74	-800.67	-12.75%
异构平台	22.65	0.00	22.65	-
其他业务收入	2,173.11	2,312.06	-138.95	-6.01%
合计	25,491.41	23,691.21	1,800.20	7.60%

2022年和2023年公司全自动平衡机、测试机占营业收入的比重分别为63.73%、69.89%。公司2023年营业收入较2022年增长1,800.20万元，变动幅度7.60%，收入总体保持稳步增长。报告期内，公司营业收入分地区构成情况如下表所示：

单位：万元

分地区	2023年		2022年	
分地区	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重
国内销售	24,331.04	95.45%	22,823.20	96.34%

华东地区	16,017.12	62.83%	15,831.15	66.82%
华南地区	4,246.34	16.66%	4,672.43	19.72%
其他地区	4,067.58	15.96%	2,319.62	9.79%
海外销售	1,160.36	4.55%	868.01	3.66%

报告期内，公司业务收入主要来源仍以国内的华东地区和华南地区为主，两大区域营业收入占总营业收入比重的 79.49%。主要系公司多年来对华东地区和华南地区的市场开发以及产品自身性价比优势，得到下游客户的认可。报告期内，国内其他地区合计营业收入占总营业收入比重的 15.96%，较上年增加 1,747.97 万元，增长 75.36%。主要系公司抓住了新能源汽车高速发展的机遇，这一类业务主要分布在华中等其他地区，在新能源汽车回转零部件领域较去年同期有较大的提升。报告期海外销售收入较上年度增加 292.35 万元，上升 33.68%

### (三) 现金流量构成及变动原因分析

2023 年度公司现金流量简表如下：

单位：万元

项 目	2023 年	2022 年	增减变动	增减变动率
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	26,240.16	25,178.18	1,061.98	4.22%
经营活动现金流出小计	23,811.56	23,545.84	265.73	1.13%
经营活动产生的现金流量净额	2,428.60	1,632.35	796.25	48.78%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	8,757.76	3,647.47	5,110.29	140.11%
投资活动现金流出小计	20,304.14	20,861.44	-557.30	-2.67%

投资活动产生的现金流量净额	-11,546.38	-17,213.97	5,667.59	32.92%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	9,587.33	36,586.85	-26,999.52	-73.80%
筹资活动现金流出小计	1,527.21	3,891.64	-2,364.43	-60.76%
筹资活动产生的现金流量净额	8,060.11	32,695.21	-24,635.10	-75.35%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.81	24.53	-23.72	-96.68%
五、现金及现金等价物净增加额	-1,056.86	17,138.12	-18,194.98	-106.17%
加：期初现金及现金等价物余额	22,091.28	4,953.16	17,138.12	346.00%
六、期末现金及现金等价物余额	21,034.42	22,091.28	-1,056.86	-4.78%

(1) 2023 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 2,428.60 万元，较去年同期经营活动产生的现金流量净额上升 48.78%，主要系报告期内购买商品、接受劳务支付的现金减少所致。

(2) 2023 年度投资活动产生的现金流量净额分别为-11,546.38 万元，较去年同期投资活动产生的现金流量净额上升 32.92%，主要系公司对集智港项目建设的资金投入增加所致。

(3) 2023 年度筹资活动产生的现金流量净额为 8,060.11 万元，较去年同期筹资活动产生的现金流量净额下降 75.35%，主要系 2022 年度公司收到定向增发募集资金款所致。

杭州集智机电股份有限公司董事会

2024 年 4 月 20 日