

# 罗博特科智能科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度合并财务报表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。公司合并财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将公司合并财务报表所反映的主要财务数据报告分析如下：

本报告“期末”指 2023 年 12 月 31 日，“期初”指 2023 年 1 月 1 日，“本期”指 2023 年度。

### 一、主要会计数据和财务指标

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,571,536,843.61	903,197,529.59	74.00%
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,132,766.27	26,141,993.23	195.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	75,262,062.60	20,115,610.06	274.15%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-27,899,448.25	268,963,298.21	-110.37%
基本每股收益（元/股）	0.70	0.24	191.67%
稀释每股收益（元/股）	0.70	0.24	191.67%
加权平均净资产收益率	8.33%	3.04%	5.29%
项目	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,567,378,377.40	2,182,387,077.74	17.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	982,301,958.96	871,619,434.89	12.70%

### 二、财务状况、经营成果和现金流量情况

#### （一）合并资产情况

单位：万元

项目	期末金额	期初金额	较期初增减额	较期初增减（%）	备注
货币资金	23,880.83	21,207.97	2,672.86	12.60%	注 1
交易性金融资产	-	2,000.00	-2,000.00	-100.00%	注 2

应收账款	28,596.58	24,541.50	4,055.08	16.52%	注 3
应收款项融资	7,641.49	9,722.12	-2,080.63	-21.40%	注 4
预付款项	4,277.27	158.26	4,119.01	2602.69%	注 5
其他应收款	129.83	354.58	-224.75	-63.38%	注 6
存货	50,061.86	50,999.04	-937.18	-1.84%	
合同资产	56,618.39	34,281.69	22,336.70	65.16%	注 7
其他流动资产	1,919.70	2,461.23	-541.53	-22.00%	注 8
<b>流动资产合计</b>	<b>173,125.95</b>	<b>145,726.40</b>	<b>27,399.55</b>	<b>18.80%</b>	
长期股权投资	20,951.22	19,585.43	1,365.79	6.97%	
其他非流动金融资产	3,000.00	3,000.00	-	0.00%	
固定资产	27,048.76	29,096.08	-2,047.32	-7.04%	
在建工程	2,165.07	2,048.61	116.46	5.68%	
使用权资产	88.90	4.21	84.69	2011.64%	
无形资产	5,263.74	5,954.62	-690.88	-11.60%	
商誉	774.45	774.45	-	0.00%	
长期待摊费用	15.78	78.89	-63.11	-80.00%	
递延所得税资产	3,217.70	3,396.04	-178.34	-5.25%	
其他非流动资产	21,086.27	8,573.98	12,512.29	145.93%	注 9
<b>非流动资产合计</b>	<b>83,611.89</b>	<b>72,512.31</b>	<b>11,099.58</b>	<b>15.31%</b>	
<b>资产总计</b>	<b>256,737.84</b>	<b>218,238.71</b>	<b>38,499.13</b>	<b>17.64%</b>	

2023 年期末资产总额为 256,737.84 万元，较期初增加 38,499.13 万元，增幅 17.64%，其中流动资产为 173,125.94 万元，占总资产的 67.43%，流动资产比期初增加 27,399.54 万元，增幅为 18.80%。

注 1、货币资金期末余额 23,880.83 万元，较期初增加 2,672.86 万元，增幅为 12.60%，主要系本期销售回款提升及部分结构性存款到期收回所致。

注 2、交易性金融资产期末无金额，较期初减少 2,000.00 万元，降幅为 100.00%，主要系持有的结构性存款到期收回所致。

注 3、应收账款期末余额 28,596.58 万元，较期初增加 4,055.08 万元，增幅为 16.52%，主要系随着公司业务规模扩大、设备验收数量攀升所致。

注 4、应收款项融资期末余额 7,641.49 万元，较期初减少 2,080.63 万元，降幅为 21.40%，主要系随客户支付方式变动、公司期末持有的银行承兑汇票减少所致。

注 5、预付款项期末余额 4,277.27 万元，较期初增加 4,119.01 万元，增幅为 2,602.69%，主要系随着业务规模扩大，为了匹配客户交期需求，公司加大原材料的采购储备，报告期末预付采购款余额上升所致。

注 6、其他应收款期末余额为 129.83 万元，较期初减少 224.75 万元，降幅为 63.38%，主要系期末部分投标保证金到期收回使得余额下降所致。

注 7、合同资产期末余额为 56,618.39 万元，较期初增加 22,336.70 万元，增幅为 65.16%，主要系本期销售规模扩大、设备完成装机交付客户增加所致。

注 8、其他流动资产期末余额为 1,919.70 万元，较期初减少 541.53 万元，降幅为 22.00%，主要系本期销售增长、期末留抵增值税减少所致。

注 9、其他非流动资产期末金额 21,086.27 万元，较期初增加 12,512.29 万元，增幅为 145.93%，主要系随着公司销售规模扩大、应收质保金余额上升所致。

## （二）合并负债情况

单位：万元

项目	期末金额	期初金额	较期初增 减额	较期初增减 (%)	备注
短期借款	64,139.68	49,390.10	14,749.58	29.86%	注 1
应付票据	11,700.37	13,799.61	-2,099.24	-15.21%	注 2
应付账款	52,297.14	43,107.07	9,190.07	21.32%	注 3
合同负债	20,417.38	15,119.90	5,297.48	35.04%	注 4
应付职工薪酬	2,551.21	2,209.42	341.79	15.47%	注 5
应交税费	438.76	782.61	-343.85	-43.94%	注 6
其他应付款	1,864.29	2,320.77	-456.48	-19.67%	注 7
一年内到期的非流动负 债	1,014.74	2.36	1,012.38	42897.46%	注 8
其他流动负债	2,284.22	1,462.47	821.75	56.19%	注 9
<b>流动负债合计</b>	<b>156,707.79</b>	<b>128,194.31</b>	<b>28,513.48</b>	<b>22.24%</b>	
长期借款	2,002.26	3,001.51	-999.25	-33.29%	注 10
租赁负债	1.13		1.13		
<b>非流动负债合计</b>	<b>2,003.39</b>	<b>3,001.51</b>	<b>-998.12</b>	<b>-33.25%</b>	
<b>负债合计</b>	<b>158,711.18</b>	<b>131,195.82</b>	<b>27,515.36</b>	<b>20.97%</b>	

2023 年期末负债总额为 158,711.18 万元，较期初增加 27,515.36 万元，增幅为 20.97%，其中流动负债占总负债的 98.74%。

注 1、短期借款期末余额 64,139.68 万元，较期初增加 14,749.58 万元，增幅为 29.86%，主要系随着公司销售规模扩大、流动资金需求上升相应扩大银行融资规模所致。

注 2、应付票据期末余额 11,700.37 万元，较期初减少 2,099.24 万元，降幅

为 15.21%，主要系本期支付部分到期应付票据及强化供应链管理、期末余额减少所致。

注 3、应付账款期末余额 52,297.14 万元，较期初增加 9,190.07 万元，增幅为 21.32%，主要系本期随着订单增加相应加大原材料采购所致。

注 4、合同负债期末余额 20,417.38 万元，较期初增加 5,297.48 万元，增幅为 35.04%，主要系随着公司销售规模扩大、期末预收的合同款余额增加所致。

注 5、应付职工薪酬期末余额 2,551.21 万元，较期初增加 341.79 万元，增幅为 15.47%，主要系随着公司业务规模扩大，人员有所增加、人力成本上升，期末应付工资奖金等余额相应增加所致。

注 6、应交税费期末余额 438.76 万元，较期初减少 343.85 万元，降幅为 43.94%，主要系期末应交增值余额减少所致。

注 7、其他应付款期末余额 1,864.29 万元，较期初减少 456.48 万元，降幅为 19.67%，主要系本期公司回购并注销部分限制性股票、期末限制性股票回购义务余额减少所致。

注 8、一年内到期的非流动负债期末余额 1,014.74 万元，较期初增加 1,012.38 万元，增幅为 42,897.46%，主要系期末一年内到期的长期借款余额增加所致。

注 9、其他流动负债期末余额 2,284.22 万元，较期初增加 821.75 万元，增幅为 56.19%，主要系随着公司销售规模扩大，期末预收合同款余额上涨、对应的税金增加所致。

注 10、长期借款期末余额 2,002.26 万元，较期初减少 999.25 万元，降幅为 33.29%，主要系部分款项将于一年内到到期、重分类列示后余额减少所致。

### （三）合并股东权益情况

单位：万元

项目	期末金额	期初金额	较期初增减额	较期初增减 (%)	备注
实收资本(或股本)	11,038.90	11,053.09	-14.19	-0.13%	
资本公积	57,160.53	54,017.22	3,143.31	5.82%	
减：库存股	326.57	749.72	-423.15	-56.44%	注 1
其他综合收益	911.86	3.84	908.02	23,646.35%	

盈余公积	4,398.01	3,641.89	756.12	20.76%
未分配利润	25,047.47	19,195.62	5,851.85	30.49%
归属于母公司所有者权益合计	98,230.20	87,161.94	11,068.26	12.70%
少数股东权益	-203.54	-119.05	-84.49	70.97%
所有者权益合计	98,026.66	87,042.89	10,983.77	12.62%

2023 年期末所有者权益总额为 98,026.66 万元，较期初增加 10,983.77 万元，增幅为 12.62%。

注 1、库存股期末余额 326.57 万元，较期初减少 423.15 万元，降幅为 56.44%，主要系公司本期回购并注销部分第一类限制性股票所致。

#### （四）利润表情况

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	较期初增 减额	较期初增 减（%）	备注
营业总收入	157,153.68	90,319.75	66,833.93	74.00%	注 1
营业总成本	143,891.32	87,068.01	56,823.31	65.26%	注 1
其中：营业成本	121,250.74	70,298.33	50,952.41	72.48%	注 1
税金及附加	641.26	570.55	70.71	12.39%	
销售费用	6,403.82	4,710.31	1,693.51	35.95%	注 2
管理费用	5,908.77	3,711.42	2,197.35	59.21%	注 3
研发费用	8,582.87	5,944.52	2,638.35	44.38%	注 4
财务费用	1,103.87	1,832.89	-729.02	-39.77%	注 5
加：其他收益	1,123.50	1,164.64	-41.14	-3.53%	
投资收益（损失以“-”号填列）	-6.67	224.18	-230.85	-102.98%	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,718.50	1,504.85	-3,223.35	-214.20%	注 6
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,374.02	-3,511.99	-862.03	24.55%	注 7
资产处置收益（损失以“-”号填列）	38.27		38.27	100.00%	
营业利润（亏损以“-”号填列）	8,324.94	2,633.43	5,691.51	216.13%	
加：营业外收入	5.51	174.28	-168.77	-96.84%	
减：营业外支出	107.22	6.25	100.97	1615.52%	
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,223.23	2,801.46	5,421.77	193.53%	
减：所得税费用	585.28	241.09	344.19	142.76%	注 8

净利润（净亏损以“-”号填列）	7,637.95	2,560.37	5,077.58	198.31%
-----------------	----------	----------	----------	---------

注 1、本期营业总收入 157,153.68 万元，较上期增加 66,833.93 万元，同比上升 74.00%，营业总成本 143,891.32 万元，较上期增加 56,823.31 万元，较上期上升 65.26%，营业成本 121,250.74 万元，较上期增加 50,952.41 万元，较上期上升 72.48%，主要系在下游大规模扩产和技术快速迭代的双重驱动下，为公司带来良好的市场发展空间，限制性股票激励计划助力公司发挥激励作用，实现产销两旺，业务规模大幅提升，收入和成本均相应大幅增加所致。

注 2、本期销售费用 6,403.82 万元，较上期增加 1,693.51 万元，同比上升 35.95%，主要系公司持续开拓市场、存量设备维保费用增加以及计提股份支付费用所致。

注 3、本期管理费用 5,908.77 万元，较上期增加 2,197.35 万元，同比上升 59.21%，主要系本期公司因实施重大资产重组相关中介费用增加和计提股份支付费用所致。

注 4、本期研发费用 8,582.87 万元，较上期增加 2,638.35 万元，较上期上升 44.38%，主要系随着行业工艺路径更新和产品技术迭代，公司持续加大研发投入和计提股份支付费用所致。

注 5、本期财务费用 1,103.87 万元，较上期减少 729.02 万元，同比下降 39.77%，主要系公司优化融资结构、降低融资成本使得利息支出减少所致。

注 6、本期信用减值损失（“-”号表示损失）-1,718.50 万元，较上期增加 3,223.35 万元，同比上升 214.20%，主要系本期部分应收账款按单项计提坏账准备金额增加所致。

注 7、本期资产减值损失（“-”号表示损失）-4,374.02 万元，较上期增加 862.03 万元，同比上升 24.55%，主要系本期设备完成装机交付客户规模增加，合同资产按照会计政策计提减值相应上升所致。

注 8、本期所得税费用 585.28 万元，较上期增加 344.19 万元，同比上升 142.76%，主要系公司利润提升使得所得税费用相应增加所致。

#### （五）合并现金流量情况

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	较期初增减 额	较期初增减 (%)	备注
经营活动现金流入小计	89,843.95	87,625.13	2,218.82	2.53%	
经营活动现金流出小计	92,633.89	60,728.80	31,905.09	52.54%	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-2,789.94	26,896.33	-29,686.27	-110.37%	注 1
投资活动现金流入小计	16,128.72	48,404.77	-32,276.05	-66.68%	
投资活动现金流出小计	14,805.67	48,759.72	-33,954.05	-69.64%	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	1,323.05	-354.94	1,677.99	472.75%	注 2
筹资活动现金流入小计	52,482.40	59,445.45	-6,963.05	-11.71%	
筹资活动现金流出小计	47,471.03	77,276.51	-29,805.48	-38.57%	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	5,011.37	-17,831.06	22,842.43	128.10%	注 3
汇率变动对现金及现金等价物的影响	202.82	-92.94	295.76	318.23%	
现金及现金等价物净增加额	3,747.30	8,617.39	-4,870.09	-56.51%	
加：期初现金及现金等价物余额	17,764.47	9,147.09	8,617.38	94.21%	
<b>期末现金及现金等价物余额</b>	21,511.77	17,764.47	3,747.30	21.09%	

本期期末现金及现金等价物余额为 21,511.77 万元，较上期增加 3,747.30 万元，同比上升 21.09%。

注 1、本期经营活动产生的现金流量净额-2,789.94 万元，较上期减少 29,686.27 万元，同比下降-110.37%，主要系公司销售和采购结算周期存在差异，本期业务规模扩大、购买商品接受劳务支付的现金大幅增加使得经营现金流净额呈现缺口所致。

注 2、本期投资活动产生的现金流量净额 1,323.05 万元，较上期增加 1,677.99 万元，同比上升 472.75%，主要系本期公司收回结构性存款本金及利息增加所致。

注 3、本期筹资活动产生的现金流量净额 5,011.37 万元，较上期增加 22,842.43 万元，同比上升 128.10%，主要系本期公司业务规模扩大、营运资金需求上升使得筹资活动现金流呈现净流入所致。

#### (六) 主要财务指标

项目	本期	上期	较期初增减	备注
----	----	----	-------	----

基本每股收益（元/股）	0.70	0.24	0.46
扣除非经常损益基本每股收益（元/股）	0.68	0.18	0.50
资产负债率	61.82%	60.12%	1.70%

本期基本每股收益（元/股）为 0.70 元/股，比上期增加 0.46 元/股，扣除非经常损益每股收益（元/股）本期为 0.68 元/股，比上期增加 0.50 元/股，主要系公司本报告期公司盈利水平提升所致。

资产负债率期末为 61.82%，比期初上升 1.70%，主要系公司本报告期业务规模扩大，流动负债增加所致。

罗博特科智能科技股份有限公司董事会

二〇二四年四月十九日