

# 东杰智能科技集团股份有限公司

## 2023 年财务决算报告

### 一、2023 年度公司整体经营情况

2023 年，公司受宏观经济增速放缓、市场需求复杂多变、行业竞争加剧等因素影响，公司全年营业收入及毛利率均出现下滑，加之大额计提商誉、应收账款、合同资产、存货等减值准备，导致公司经营业绩亏损。报告期内，公司实现营业收入 87,197.64 万元，较上年同期下降 23.73%；本年度毛利率 12.33%，比上年同期下降 11.8%；资产减值总额（含信用减值损益）24,088.26 万元，比上年同期增加 392.91%；归属于上市公司股东的净利润-24,843.58 万元。

### 二、2023 年度财务报告审计情况

公司 2023 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具天健审（2024）2-238 号标准无保留意见的审计报告，认为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，公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

### 三、2023 年度主要财务数据

#### 1. 主要财务数据

单位：万元

内容	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入	87,197.64	114,328.00	-23.73%
归属于上市公司股东的净利润	-24,843.58	4,551.00	-645.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-28,542.04	4,035.67	-807.24%
经营活动产生的现金流量净额	-20,703.83	5,178.22	-499.83%
基本每股收益（元/股）	-0.6	0.11	-645.45%
稀释每股收益（元/股）	-0.6	0.11	-645.45%
加权平均净资产收益率	-16.31%	2.91%	-19.22%
内容	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
资产总额	335,972.16	347,536.39	-3.33%
归属于上市公司股东的净资产	139,708.74	165,069.72	-15.36%

## 2. 主要财务指标变动分析：

(1) 营业收入 87,197.64 万元，较上年同期下降 23.73%，主要是由于本年度完成项目减少和产品销售结构调整所致。归属于上市公司股东的净利润大幅下降 646.41%，主要原因是营业收入下降、毛利率下降以及资产减值损失的计提增加等因素共同作用。

(2) 经营活动产生的现金流量净额-20,703.83 万元，较上年同期大幅减少 499.83%，且降幅显著，主要原因在于购买商品、接受劳务支付的现金，以及支付的其他与经营活动产生的现金流出增加所致。

(3) 资产总额 335,972.16 万元，较年初略有下降，下降幅度为 3.33%。

(4) 归属于上市公司股东的净资产下降 15.36%，主要是因为公司亏损导致的净资产减少。

## 四、财务状况、经营成果和现金流

### 1. 资产状况

截至 2023 年末，公司资产总额为 335,972.16 万元，相较于 2022 年末的 347,531.01 万元，小幅下降 3.33%。其中，流动资产减少 4.08%，非流动资产减少 2.04%。流动资产减少主要体现在货币资金、交易性金融资产、应收票据、预付款项、合同资产等方面，而非流动资产的减少则主要由于其他权益工具投资、在建工程、商誉等项目的减少所致。

2023 年末资产状况及变动原因具体如下：

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动率	变动原因
流动资产：				
货币资金	58,607.04	67,121.17	-12.68%	
交易性金融资产	2,029.28	10,044.15	-79.80%	使用可转债暂时闲置募集资金进行现金管理到期赎回
应收票据	334.61	770.50	-56.57%	主要为期末商业承兑票据减少所致
应收账款	56,993.22	64,253.75	-11.30%	
应收款项融资	425.17	126.02	237.37%	主要系期末银行承兑汇票增加所致
预付款项	6,648.34	9,271.19	-28.29%	主要系因为前期预付采购款项对应的商品到货，核销预付款项
其他应收款	3,001.85	4,302.98	-30.24%	主要系计提减值准备所致
存货	54,697.08	28,374.88	92.77%	主要系报告期内未完工的项目增加所致
合同资产	23,075.28	33,230.86	-30.56%	主要系计提减值准备所致
其他流动资产	4,537.84	1,796.64	152.57%	主要系待抵扣增值税、预缴企业所得税增加所致

流动资产合计	210,349.71	219,292.14	-4.08%	
非流动资产：				
长期股权投资	2,603.20	2,568.83	1.34%	
其他权益工具投资	409.08	1,156.46	-64.63%	主要系其他权益工具公允价值变动所致
其他非流动金融资产	3,500.12	3,504.61	-0.13%	
投资性房地产	590.82	612.77	-3.58%	
固定资产	55,009.55	42,376.36	29.81%	主要系部分在建工程转固所致
在建工程	19,544.82	28,790.36	-32.11%	主要系部分在建工程转固所致
使用权资产	223.64	528.38	-57.68%	主要系报告期内子公司终止租赁房屋及计提折旧所致
无形资产	10,345.07	10,805.65	-4.26%	
开发支出	539.78	690.10	-21.78%	主要系报告期内部分研发项目完工转为无形资产所致
商誉	22,196.29	28,883.27	-23.15%	主要系报告期内计提减值所致
长期待摊费用	511.79	751.17	-31.87%	主要系报告期内转让科技大楼，对应装修费用转出所致
递延所得税资产	6,455.10	2,781.83	132.05%	主要系报告期内坏账计提增加相应增加递延所得税资产，以及公司未弥补亏损确认递延所得税资产所致
其他非流动资产	3,693.18	4,794.49	-22.97%	主要系报告期内长期资产到货，对应冲减预付款所致
非流动资产合计	125,622.44	128,244.26	-2.04%	
资产总计	335,972.16	347,536.39	-3.33%	

## 2. 负债状况

2023 年末，公司负债总额为 196,121.09 万元，较 2022 年末的 182,312.69 万元增长 7.57%。流动负债增长 10.48%，非流动负债增长 1.99%，公司负债规模有所扩大，主要是应付票据、应付账款、其他非流动负债、长期借款等科目增长明显。

2023 年末负债状况及变动原因具体如下：

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动率	变动原因
短期借款	19,704.10	20,139.57	-2.16%	
应付票据	23,660.21	17,409.43	35.90%	主要系报告期内票据结算增加所致
应付账款	55,303.43	43,348.98	27.58%	主要系报告期内公司存货采购增加所致
合同负债	17,033.14	20,491.16	-16.88%	
应付职工薪酬	1,925.35	2,040.24	-5.63%	

应交税费	1,525.06	5,059.46	-69.86%	主要系报告期内缴纳年初应交税费所致
其他应付款	657.44	912.52	-27.95%	主要系报告期内往来款项减少所致
一年内到期的非流动负债	6,319.66	6,235.44	1.35%	
其他流动负债	6,326.75	4,253.96	48.73%	主要系报告期内待转销项税增加所致
流动负债合计	132,455.14	119,890.75	10.48%	
长期借款	8,670.00	4,880.00	77.66%	主要系报告期长期借款增加所致
应付债券	49,683.91	48,412.89	2.63%	
租赁负债	149.37	388.74	-61.58%	主要系报告期内租赁减少，以及支付租赁款项所致
长期应付款	856.67	4,414.03	-80.59%	主要系偿还融资租赁款项所致
递延收益	4,187.08	4,216.56	-0.70%	
递延所得税负债	85.20	110.58	-22.35%	主要系报告期内使用权资产计提递延所得税负债所致
非流动负债合计	63,665.95	62,422.80	1.99%	
负债合计	196,121.09	182,313.56	7.57%	

### 3. 所有者权益状况

截至 2023 年末，公司所有者权益合计为 139,851.06 万元，较上年末减少了 15.36%。其中，归属于上市公司股东的所有者权益合计为 139,708.74 万元，较上年末减少了 15.36%。所有者权益的减少主要是由于公司本年度亏损，未分配利润大幅减少。实收资本比上年末增加 92.05 万元，主要系本年度共有 74,188 张可转债完成转股（票面金额共计 7,418,800.00 元）所致。

2023 年末所有者权益状况及变动原因具体如下：

单位：万元

项目	2023 年末	2022 年末	变动率	变动原因
实收资本(或股本)	40,742.99	40,650.94	0.23%	
其他权益工具	7,894.78	7,998.89	-1.30%	
资本公积	61,839.48	61,202.00	1.04%	
其他综合收益	-2,011.55	-1,260.10	-59.63%	主要系其他权益工具公允价值变动所致
专项储备	136.49	40.08	240.53%	主要系计提的安全生产费用尚未使用完毕所致
盈余公积	5,446.14	5,446.14	0.00%	
未分配利润	25,660.39	50,991.77	-49.68%	主要系报告期内亏损所致

归属于上市公司股东的 所有者权益合计	139,708.74	165,069.72	-15.36%	
少数股东权益	142.33	153.11	-7.05%	
所有者权益合计	139,851.06	165,222.84	-15.36%	
负债和所有者权益总计	335,972.16	347,536.39	-3.33%	

#### 4. 经营成果

2023 年度公司净利润为-24,854.36 万元，较上年同期 4,559.66 万元大幅度下降。主要原因系收入下滑、毛利率下降、资产减值准备增加所致，具体如下分析

##### (1) 收入分析：

2023 年度，公司实现营业收入 87,197.64 万元（其中与客户之间的合同产生的收入 87,170.19 万元），较 2022 年的 114,328.00 万元下降了 23.74%。主要原因为：

智能生产系统收入为 28,725.91 万元，较上年同期 39,781.22 万元下降了 27.79%，主要是由于本年度完工的项目减少所致。

智能物流仓储系统收入为 57,746.05 万元，较上年同期 65,673.62 万元下降了 12.07%，主要是由于本年度完工的项目减少所致。

智能立体停车系统收入为 281.54 万元，较上年同期 7,761.41 万元下降了 96.37%，主要是合同额减少所致。

##### (2) 毛利分析：

2023 年度公司整体毛利率为 12.33%，比上年同期 24.12%下降了 11.8%。主要原主要是由于收入结构变化、市场竞争加剧以及部分项目亏损所致。

各项业务收入明细占比及毛利率如下表：

单位：万元

项 目	本期数			上年同期数		
	收入	收入占比	毛利率	收入	收入占比	毛利率
智能生产系统	28,725.91	32.95%	9.36%	39,781.22	34.80%	22.68%
智能物流仓储系统	57,746.05	66.25%	13.34%	65,673.62	57.46%	23.73%
智能立体停车系统	281.54	0.32%	30.50%	7,761.41	6.79%	30.02%
备件及其他	416.69	0.48%	68.45%	1,086.48	0.95%	59.65%
小 计	87,170.19	100.00%	12.34%	114,302.73	100.00%	24.13%

##### (3) 资产减值情况分析：

2023 年度公司计提资产减值准备 24,088.26 万元，比上年同期 4,886.92 万元增加 19,201.34 万元。主要为以下两方面原因所致：

①威马项目预计无法收回单项计提资产减值准备 12,261.76 万元，其中：应收账款及

合同资产计提坏账 10,081.50 万元，存货计提跌价准备 2083.45 万元，预付款项计提减值损失 96.81 万元。

②计提 2018 年公司收购子东杰海登子公司形成的商誉计提减值 6,686.97 万元。

资产减值计提明细表见下表：

项 目	2023 年度计提减值损失金额
1. 信用减值损失	9,570.10
坏账准备-应收票据	-122.47
坏账准备-应收账款	8,385.53
坏账准备-其他应收款	1,307.04
2. 资产减值损失	14,518.16
存货跌价准备	3,639.17
合同资产减值准备	4,095.20
商誉减值损失	6,686.97
预付款项减值损失	96.81
合 计	24,088.26

综上所述，2023 年公司各业务板块收入均出现不同程度下滑。成本控制方面，各业务板块成本亦随收入下降而降低，但降幅小于收入，导致毛利率普遍下滑。2023 年公司在外部环境复杂多变的情况下，虽采取了一系列应对措施，但整体经营业绩出现显著下滑，盈利能力受到严重影响，现金流状况恶化。面对严峻挑战，公司将积极调整战略，优化资源配置，加强风险防控，以期在后续年度扭转颓势，实现稳健发展。

2023 年度利润表项目变动及原因分析如下：

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	差异率	变动原因
营业收入	87,197.64	114,328.00	-23.73%	
营业成本	76,447.40	86,747.68	-11.87%	
税金及附加	522.71	796.81	-34.40%	主要系报告期内收入较上年减少，相应增值税减少，导致附加税减少所致
销售费用	4,237.57	3,527.21	20.14%	主要系报告期内售后服务增加所致
管理费用	8,973.75	7,917.07	13.35%	主要系报告期内部分员工从劳务外包转回后薪酬进入管理费用核算以及支付离职人员补偿款项等原因所致。

研发费用	4,046.49	4,423.05	-8.51%	
财务费用	1,796.16	1,766.80	1.66%	
其他收益	699.44	319.28	119.07%	主要系报告期内政府补助增加所致
投资收益	21.17	387.21	-94.53%	主要系上年同期处置子公司股权所致
公允价值变动收益	4.22	-12.42	133.98%	主要系报告期内对外投资公允价值变动所致
信用减值损失	-9,570.10	-4,081.83	-134.46%	主要系应收账款、其他应收款坏账准备计提增加所致
资产减值损失	-14,518.16	-805.09	-1703.29%	主要系合同资产、存货及商誉计提减值所致
资产处置收益	3,500.15	229.75	1423.49%	主要系报告期内处置办公大楼所致
营业利润	-28,689.72	5,186.29	-653.18%	
营业外收入	510.00	96.82	426.74%	主要系报告期内收到客户赔偿款项所致
营业外支出	39.12	362.68	-89.21%	主要系上年同期有违约金所致
利润总额	-28,218.84	4,920.43	-673.50%	
所得税费用	-3,364.47	356.43	-1043.93%	主要系报告期内坏账计提增加以及未弥补亏损确认递延所得税所致
净利润	-24,854.36	4,564.00	-644.57%	
归属于母公司所有者的净利润	-24,843.58	4,551.00	-645.89%	

## 5、现金流量状况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-20,703.83万元，较上年同期减少了499.83%。投资活动产生的现金流量净额为7,905.37万元，较上年同期增加了150.08%。筹资活动产生的现金流量净额为-1,680.38万元，较上年同期减少了103.58%。现金及现金等价物净增加额为-14,982.53万元，较上年同期减少了141.17%。

单位：万元

项目	2023年	2022年	差异率	变动原因
经营活动现金流入小计	78,974.84	72,128.01	9.49%	
经营活动现金流出小计	99,678.67	66,949.80	48.89%	主要系报告期内现金支付货款较上年增加、缴纳年初应交税费以及银行保证金增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-20,703.83	5,178.22	-499.83%	
投资活动现金流入小计	22,044.69	6,667.82	230.61%	主要系公司理财产品到期赎回、处置办公大楼所致

投资活动现金流出小计	14,139.32	22,454.50	-37.03%	主要系使用闲置募集资金进行现金管理减少所致
投资活动产生的现金流量净额	7,905.37	-15,786.69	150.08%	
筹资活动现金流入小计	36,019.45	90,311.60	-60.12%	主要系上年同期有可转债发行募集资金所致
筹资活动现金流出小计	38,147.43	43,395.02	-12.09%	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,127.99	46,916.58	-104.54%	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-56.09	79.64	-170.42%	
现金及现金等价物净增加额	-14,982.53	36,387.75	-141.17%	

东杰智能科技集团股份有限公司董事会

2024年4月23日