

# 2023 年度财务决算报告

## 一、基本情况

能科科技股份有限公司 2023 年度财务决算数据已经天圆全会计师事务所审计并出具标准无保留意见审计报告。

2023 年度公司实现营业收入 1,410,036,363.59 元，同比增长 14.13%；营业利润 321,198,046.90 元，同比增长 26.32%；实现利润总额 321,402,722.56 元，较上年同期增长了 33.94%；实现归属于上市公司股东的净利润 219,544,703.75 元，较上年同期增长了 10.71%。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 3,782,797,014.81 元，其中流动资产 2,179,587,313.09 元，非流动资产 1,603,209,701.72 元；负债总额 955,094,926.94 元；所有者权益总额 2,827,702,087.87 元，其中归属于母公司股东权益 2,723,026,303.00 元，少数股东权益 104,675,784.87 元。

## 二、财务状况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 3,782,797,014.81 元，同比增加 20.87%；负债总额 955,094,926.94 元，同比增长 65.10%；所有者权益总额 2,827,702,087.87 元，同比增长 10.84%。

(一) 2023 年末公司各项资产变动情况如下表所示：

(单位：人民币元)

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	271,858,462.07	7.19	382,055,811.49	12.21	-28.84
交易性金融资产	175,570,838.71	4.64	110,113,052.41	3.52	59.45
应收票据	21,902,139.43	0.58	27,728,514.55	0.89	-21.01
应收账款	1,225,305,195.81	32.39	1,047,775,750.95	33.48	16.94
应收款项融资	66,909,155.14	1.77	46,892,722.76	1.50	42.69
预付款项	76,226,081.52	2.02	82,950,588.61	2.65	-8.11
其他应收款	41,810,101.60	1.11	54,564,158.34	1.74	-23.37
存货	154,046,615.59	4.07	110,784,679.67	3.54	39.05
合同资产	104,661,339.90	2.77	71,305,901.01	2.28	46.78
一年内到期的非流动资产	13,614,724.34	0.36	30,651.99	-	44,317.10

其他流动资产	27,682,658.98	0.73	13,760,498.40	0.44	101.17
长期应收款	26,055,942.65	0.69	107,067.41	-	24,236.02
长期股权投资	0.00	-	787,398.97	0.03	-100.00
投资性房地产	62,187,424.56	1.64	65,091,813.68	2.08	-4.46
固定资产	126,983,126.00	3.36	111,709,302.58	3.57	13.67
在建工程	1,514,311.94	0.04	1,527,543.33	0.05	-0.87
使用权资产	68,587,200.28	1.81	28,256,167.62	0.90	142.73
无形资产	1,049,612,132.09	27.75	516,963,815.13	16.52	103.03
开发支出	95,407,663.24	2.52	282,526,790.55	9.03	-66.23
商誉	101,750,907.74	2.69	101,750,907.74	3.25	-
长期待摊费用	18,847,955.95	0.50	21,480,127.18	0.69	-12.25
递延所得税资产	51,986,831.56	1.37	27,006,057.67	0.86	92.50
其他非流动资产	276,205.71	0.01	24,515,440.56	0.78	-98.87

- 1、交易性金融资产较上年变化较大，主要系本期购买理财产品增加所致；
- 2、应收款项融资较上年变化较大，主要系客户以银行承兑汇票结算增加所致；
- 3、存货较上年变化较大，主要系工业工程及工业电气产品与服务大额订单备货所致；
- 4、合同资产较上年变化较大，主要系上期部分合同质保转到应收款，本期因收入增加对应质保金增加所致；
- 5、一年内到期的非流动资产较上年变化较大，主要系根据《企业会计准则》将预计收款期限在一年以内的应收款项重分类所致；
- 6、其他流动资产较上年变化较大，主要系待抵扣、待认证进项税增加所致；
- 7、长期应收款较上年变化较大，主要系根据《企业会计准则》将预计收款期限在一年以上的应收款项重分类所致；
- 8、长期股权投资较上年变化较大，主要系公司收回对贵州乌江实验室科技有限公司的投资所致；
- 9、使用权资产较上年变化较大，主要系本期续租办公场所重新确认使用权资产所致；
- 10、无形资产较上年变化较大，主要系募投项目结项转无形资产增加所致；
- 11、开发支出较上年变化较大，主要系募投项目结项所致；
- 12、递延所得税资产较上年变化较大，主要系信用减值准备增加及实施《企业会计准则解释第16号》所致；
- 13、其他非流动资产较上年变化较大，主要系购置长期资产预付款的减少所致。

(二) 2023 年末公司各项负债变动情况如下表所示:

(单位: 人民币元)

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
短期借款	96,322,441.68	2.55	75,890,582.78	2.42	26.92
应付票据	54,265,137.34	1.43	59,537,873.13	1.90	-8.86
应付账款	463,095,667.50	12.24	292,099,837.99	9.33	58.54
合同负债	154,128,727.03	4.07	32,861,712.98	1.05	369.02
应付职工薪酬	15,107,830.83	0.40	18,020,154.56	0.58	-16.16
应交税费	44,874,089.22	1.19	36,356,989.22	1.16	23.43
其他应付款	13,084,930.18	0.35	14,377,632.03	0.46	-8.99
一年内到期的非流动负债	17,386,093.69	0.46	10,317,278.71	0.33	68.51
其他流动负债	14,611,193.79	0.39	4,170,602.49	0.13	250.34
租赁负债	54,060,161.87	1.43	19,267,121.37	0.62	180.58
预计负债	440,875.00	0.01	-	-	不适用
递延收益	15,569,045.05	0.41	11,553,882.60	0.37	34.75
递延所得税负债	12,148,733.76	0.32	4,042,028.93	0.13	200.56

1、应付账款较上年变化较大, 主要系公司加强营运资金管理所致;

2、合同负债较上年变化较大, 主要系工业工程及工业电气产品与服务执行中订单增加所致;

3、一年内到期的非流动负债上年变化较大, 主要系本期续租办公场所重新确认使用权资产所致;

4、其他流动负债较上年变化较大, 主要系待转销项税增加所致;

5、租赁负债较上年变化较大, 主要系本期续租办公场所重新确认使用权资产对应的租赁负债也随之增加所致;

6、递延收益较上年变化较大, 主要系政府补助项目增加所致;

7、递延所得税负债较上年变化较大, 主要系实施《企业会计准则解释第16号》所致。

(三) 2023年末公司股东权益情况如下表所示:

(单位: 元)

项目名称	本期期末数	本期期末	上期期末数	上期期末	本期期末金额
------	-------	------	-------	------	--------

		数占 总资产 的比例 (%)		数占 总资产 的比例 (%)	较上期 期末变 动比例 (%)
实收资本（或股本）	166,568,333.00	4.40	166,568,333.00	5.32	0.00
资本公积	1,514,851,835.36	40.05	1,517,595,772.22	48.49	-0.18
减：库存股	27,286,804.89	0.72	47,000,692.88	1.50	-41.94
盈余公积	55,584,214.39	1.47	46,572,373.86	1.49	19.35
未分配利润	1,013,308,725.14	26.79	802,775,861.92	25.65	26.23
少数股东权益	104,675,784.87	2.77	64,677,417.69	2.07	61.84

1、未分配利润较上年变化较大，主要原因系公司云产品与服务及工业工程及工业电气产品与服务业务的发展与国家政策导向、行业客户数字化建设需求、公司长远发展规划相辅相成，聚焦行业客户的数字化建设需求进一步显现，公司在人员储备、研发投入、市场拓展、内部管理等多方面进行了加强，整体业务获得了增长。

### 三、经营成果

2023年公司各项经营成果数据见下表：

（单位：人民币元）

项目	2023 年度	2022 年度	变动比例
一、营业总收入	1,410,036,363.59	1,235,461,931.33	14.13
其中：营业收入	1,410,036,363.59	1,235,461,931.33	14.13
二、营业总成本	1,050,149,662.50	986,291,626.42	6.47
其中：营业成本	702,541,063.60	691,932,049.59	1.53
税金及附加	8,678,204.87	5,663,712.54	53.22
销售费用	84,630,511.75	76,930,431.88	10.01
管理费用	92,187,305.95	99,272,617.49	-7.14
研发费用	160,664,947.90	123,385,015.60	30.21
财务费用	1,447,628.43	-10,892,200.68	-113.29
其中：利息费用	6,052,719.41	3,300,556.81	83.38
利息收入	2,325,069.64	3,993,433.63	-41.78
加：其他收益	28,672,536.15	28,947,596.60	-0.95
投资收益（损失以“-”号填列）	3,939,101.98	7,637,981.57	-48.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-112,601.03	-100.00
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	257,786.30	-22,350.45	-1,253.38

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-64,602,381.48	-32,000,241.75	101.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,084,279.80	621,661.00	-1,239.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	128,582.66	-80,307.28	-260.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	321,198,046.90	254,274,644.60	26.32
加：营业外收入	3,198,449.07	941,020.16	239.89
减：营业外支出	2,993,773.41	15,256,652.70	-80.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	321,402,722.56	239,959,012.06	33.94
减：所得税费用	23,755,394.58	25,257,789.27	-5.95
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	297,647,327.98	214,701,222.79	38.63
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	297,647,327.98	215,481,575.72	38.13
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-780,352.93	-100.00
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	219,544,703.75	198,308,205.11	10.71
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	78,102,624.23	16,393,017.68	376.44

1、营业收入较上年同期变化较大，主要系云产品与服务和工业工程及工业电气产品与服务收入的增长所致；

2、营业成本较上年同期变化较大，主要系因收入规模的增加而有所增长所致；

3、销售费用上年同期变化较大，主要系差旅费增加所致；

4、管理费用上年同期变化较大，主要系折旧及摊销费、中介机构费减少所致；

5、研发费用较上年同期变化较大，主要系职工薪酬增长所致。

#### 四、现金流量

2023年度公司现金流量情况如下表所示：

（单位：人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额	本期较上年同期变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	314,711,989.96	110,870,315.18	183.86
投资活动产生的现金流量净额	-386,626,463.07	-234,327,917.44	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-23,441,883.34	-69,534,003.56	不适用

1、经营活动产生的现金流量净额相比上年同期变化较大，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增长所致；

2、投资活动产生的现金流量净额相比上年同期变化较大，主要系本期购买理财产品的规模高于上年同期所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额相比上年同期变化较大，主要系上期回购库存股所致。

能科科技股份有限公司

董事会

2024年04月15日