

上海克来机电自动化工程股份有限公司

2023 年度财务决算报告

受公司董事会委托，由公司财务总监曹卫红女士向上海克来机电自动化工程股份有限公司（以下简称“公司”）做 2023 年度财务决算报告（以下简称“本报告”），本报告所涉及的财务数据已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见审计报告。审计报告认为：公司的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以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、公司的生产经营概况

2023 年，公司置身于错综复杂的市场环境之中，依然坚定秉持“克难攻坚、来新创优”的企业精神，积极响应国家“十四五”期间实施制造强国战略、推动制造业优化升级的号召。新能源汽车电子作为未来汽车产业的核心竞争力，其技术创新和研发水平将直接决定企业在市场中的竞争地位。因此，公司积极引进和培养高端研发人才，搭建先进的研发平台，不断推动新技术和新产品的研发与应用。同时，我们也注重在新领域的布局和探索，以寻求更多的发展机会和增长点。通过加大研发投入，我们不断提升自身的技术实力和创新能力，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。在生产经营方面，公司高效统筹各项资源，精准捕捉市场机遇，加强了对市场形势的深入研判，稳健推进“稳中求进”的发展策略，确保了公司业务的持续健康发展。2023 年公司实现的归属于上市公司股东的净利润 9,246.80 万元，同比增长 43.53%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 8,460.44 万元，同比增长 69.35%。

2023 年，公司智能装备业务新签订单 2.22 亿，较上年有所下降，合同趋于大型化、成套化，技术难度较高、单个合同金额较大，订单主要为新能源汽车电子的装配、测试生产线。2023 年汽车零部件业务中燃油分配器销量为 156.12 万件，燃油管销量为 170.95 万件，冷却水硬管销量为 192.35 万件，空调管销量为 0.45 万件。

二、财务收支情况

利润表主要项目变动情况

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 变动比例 (%) |
|------|----------------|----------------|----------|
| 营业收入 | 688,219,310.11 | 677,275,697.65 | 1.62 |
| 营业成本 | 508,517,997.07 | 514,834,953.66 | -1.23 |
| 销售费用 | 7,714,613.72 | 6,724,478.67 | 14.72 |
| 管理费用 | 39,027,096.64 | 45,275,186.25 | -13.80 |
| 研发费用 | 40,203,310.13 | 45,078,979.12 | -10.82 |
| 财务费用 | -4,470,639.56 | -3,951,024.71 | 不适用 |

1、营业收入和营业成本

公司的业务主要包括智能装备业务和汽车零部件业务两大板块。其中智能装备业务主要将柔性自动化装备与工业机器人系统应用于新能源汽车的电驱、电控、功率半导体模组以及汽车智能辅助驾驶系统等汽车电子产品研发测试及生产制造领域，涵盖装配、检测、物流等工艺流程，并积极向医用包材、半导体胶带等细分领域的生产制造装备扩展。同时，借助于长期的特种机器人技术研发和工业机器人工程应用的行业经验，原创应用于自动化物流领域的厢式货柜内货品全自动智能化装（卸）机作业系统。

汽车零部件业务主要包括燃油分配器、燃油管、冷却水硬管等发动机核心配件产品和新能源车抗高压空调管路产品的研发、生产和销售，同时也积极研发新能源车 R744 二氧化碳冷媒的空调热管理系统的核心零部件。

本期收入较上期略有增长，毛利率略有提高，主要系：①公司汽车零部件业务燃油分配管新产品批量投产，新产品销售单价较高；②2023 年钢材市场价格下降明显，汽车零部件各型号产品单位成本均有所下降，上述两方面原因综合导致本年度平均毛利率上涨明显。

2、销售费用

销售费用构成情况：

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|------|--------------|--------------|
| 工资薪酬 | 4,956,223.41 | 5,112,151.92 |
| 车辆费用 | 724,662.84 | 144,822.27 |
| 售后费用 | 1,061,931.64 | 658,492.87 |
| 招标费 | 449,223.71 | 248,471.78 |

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------|--------------|--------------|
| 业务招待费 | 410,815.69 | 438,526.36 |
| 其他 | 111,756.43 | 122,013.47 |
| 合计 | 7,714,613.72 | 6,724,478.67 |

公司下游客户较稳定，尚不需要公司投入大量的销售费用，销售费用占收入比重较低，销售费用主要构成系人工成本、销售运费及售后费用等，本期销售费用增加主要系售后费用和差旅费用增加。

3、 管理费用

管理费用构成情况：

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 19,768,119.64 | 22,708,543.36 |
| 办公费 | 3,467,226.84 | 2,917,239.82 |
| 折旧及摊销 | 4,616,499.14 | 7,285,058.91 |
| 咨询服务费 | 2,592,904.49 | 3,576,383.28 |
| 车辆费用 | 1,042,512.57 | 932,861.92 |
| 股份支付 | 4,754,390.40 | 5,036,579.71 |
| 其他 | 2,785,443.56 | 2,818,519.25 |
| 合计 | 39,027,096.64 | 45,275,186.25 |

公司管理费用主要包括管理人员的人工成本、折旧和摊销、办公费及中介咨询服务费等，本年度管理费用减少主要系上年有 2 个月部分生产相关工资薪酬费用计入管理费用，以及本年折旧摊销减少所致。

4、 研发费用

研发费用构成情况：

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 22,206,422.46 | 24,821,788.39 |
| 材料费用 | 14,033,032.10 | 17,268,156.49 |
| 折旧及摊销 | 2,628,312.33 | 1,717,766.77 |
| 检测费 | 290,392.50 | 384,423.52 |
| 其他 | 1,045,150.74 | 884,443.95 |
| 技术服务费 | | 2,400.00 |
| 合计 | 40,203,310.13 | 45,078,979.12 |

公司始终坚持技术的创新和研发，拥有一支在柔性自动化系统与先进工艺装备、工业机器人应用工程等领域有着深厚的理论功底和研究经验的研发团队，

公司也注重对研发的投入。本年度公司研发费用有所减少主要系随着公司厢式货柜内货品全自动智能化装（卸）机作业系统产品批产的工程化研究的收尾，相应的研发投入略有减少。

二、资产情况

主要资产变动情况

| 科目 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 | 变动比例（%） |
|--------|----------------|----------------|---------|
| 货币资金 | 325,334,653.63 | 245,002,489.88 | 32.79 |
| 应收款项融资 | 45,668,231.83 | 102,309,375.25 | -55.36 |
| 应收账款 | 252,360,537.56 | 225,585,351.18 | 11.87 |
| 存货 | 152,974,000.11 | 220,121,301.51 | -30.50 |
| 固定资产 | 238,514,549.98 | 248,262,595.60 | -3.93 |
| 无形资产 | 66,605,984.97 | 68,930,663.09 | -3.37 |
| 商誉 | 112,108,447.82 | 112,108,447.82 | 0 |

1、货币资金

| 项目 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 42,267.01 | 44,007.31 |
| 银行存款 | 322,284,386.62 | 243,050,482.57 |
| 其他货币资金 | 3,008,000.00 | 1,908,000.00 |
| 合计 | 325,334,653.63 | 245,002,489.88 |

公司货币资金余额主要由银行存款构成，公司时刻关注货币资金变化，综合投资、融资和股利分配计划，对货币资金规模进行适度调整，确保持有满足公司生产经营需求的货币资金安全储备量，并且提高资金使用效率。2023年度经营活动现金流量净流入使得期末货币资金余额增加。

2、应收款项融资

| 项目 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------|---------------|----------------|
| 承兑汇票 | 45,668,231.83 | 102,309,375.25 |
| 合计 | 45,668,231.83 | 102,309,375.25 |

应收款项融资主要系公司收到的银行承兑汇票，2023年末尚未到期的银行承兑汇票减少。

3、应收账款

| 项目 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|--------|----------------|----------------|
| 应收账款余额 | 267,888,011.79 | 238,627,851.23 |
| 坏账准备 | 15,527,474.23 | 13,042,500.05 |
| 合计 | 252,360,537.56 | 225,585,351.18 |

根据自动化装备的行业惯例，销售货款一般采用分阶段付款的方式，且公司的下游客户多为国内外知名汽车零部件供应商，一般业绩优良、资信良好，公司一般会给予优质客户 30-90 天的付款信用期，因而年末应收账款账面余额较大。年末应收账款余额增加，主要系本期销售收入增加，相应的应收账款增加。

按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 2023年12月31日 | | | |
|-----------|----------------|-------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | | |
| 1年以内(含1年) | 252,230,209.80 | 94.15 | 12,611,510.58 | 239,618,699.22 |
| 1-2年(含2年) | 9,215,295.14 | 3.44 | 921,529.52 | 8,293,765.62 |
| 2-3年(含3年) | 4,917,901.93 | 1.84 | 983,580.38 | 3,934,321.55 |
| 3-4年(含4年) | 696,100.62 | 0.26 | 348,050.31 | 348,050.31 |
| 4-5年(含5年) | 828,504.30 | 0.31 | 662,803.44 | 165,700.86 |
| 合计 | 267,888,011.79 | 100 | 15,527,474.23 | 252,360,537.56 |

由上表可见，公司期末账龄在 1 年以内的应收账款比例稳定在 90% 以上，1 年以上的应收账款主要系尚未收回的项目质保金，公司应收账款质量较好，账龄结构稳定、合理。

4、存货

存货构成情况：

| 项目 | 2023年12月31日 | | |
|------|----------------|------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 25,952,142.55 | 79,611.48 | 25,872,531.07 |
| 在产品 | 114,533,949.49 | 136,703.71 | 114,397,245.78 |
| 库存商品 | 6,546,046.35 | 105,401.04 | 6,440,645.31 |
| 发出商品 | 6,444,838.38 | 181,260.43 | 6,263,577.95 |
| 合计 | 153,476,976.77 | 502,976.66 | 152,974,000.11 |

公司柔性自动化生产线及工业机器人系统应用业务主要采取以销定产、以产定购的生产经营模式，该部分存货可以对应到具体订单的存货，因此也不存在跌价的风险。本年度计提的存货跌价准备主要系汽车发动机配套零部件业务

中，少量供货的冷却水硬管产品系产品推出年限较长，该部分产品可变现净值低于账面成本计提的存货跌价准备。

公司的产品柔性自动化生产线及工业机器人系统应用生产周期较长，公司的期末存货，与公司的订单数量，生产线规模、开工时间及进度密切关系。

5、固定资产

固定资产变动情况：

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输工具 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 期初余额 | 195,099,640.85 | 163,538,767.18 | 15,674,454.20 | 11,662,966.16 | 385,975,828.39 |
| 2. 本期增加金额 | | 18,388,910.39 | 1,017,605.07 | 102,431.91 | 19,508,947.37 |
| (1) 购置 | | 659,990.92 | 1,008,472.33 | | 1,668,463.25 |
| (2) 在建工程转入 | | 17,728,919.47 | 9,132.74 | 102,431.91 | 17,840,484.12 |
| 3. 本期减少金额 | | 4,570,538.35 | 86,846.36 | 2,211,137.52 | 6,868,522.23 |
| (1) 处置或报废 | | 463,915.50 | 86,846.36 | 2,211,137.52 | 2,761,899.38 |
| (2) 转入在建工程 | | 4,106,622.85 | | | 4,106,622.85 |
| 4. 期末余额 | 195,099,640.85 | 177,357,139.22 | 16,605,212.91 | 9,554,260.55 | 398,616,253.53 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 51,858,465.85 | 64,827,001.02 | 13,366,147.17 | 7,661,618.75 | 137,713,232.79 |
| 2. 本期增加金额 | 9,773,312.52 | 15,922,003.15 | 818,406.88 | 1,212,325.27 | 27,726,047.82 |
| (1) 计提 | 9,773,312.52 | 15,922,003.15 | 818,406.88 | 1,212,325.27 | 27,726,047.82 |
| 3. 本期减少金额 | | 3,157,715.35 | 78,039.92 | 2,101,821.79 | 5,337,577.06 |
| (1) 处置或报废 | | 440,657.45 | 78,039.92 | 2,101,821.79 | 2,620,519.16 |
| (2) 转入在建工程 | | 2,717,057.90 | | | 2,717,057.90 |
| 4. 期末余额 | 61,631,778.37 | 77,591,288.82 | 14,106,514.13 | 6,772,122.23 | 160,101,703.55 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 133,467,862.48 | 99,765,850.40 | 2,498,698.78 | 2,782,138.32 | 238,514,549.98 |
| 2. 期初账面价值 | 143,241,175.00 | 98,711,766.16 | 2,308,307.03 | 4,001,347.41 | 248,262,595.60 |

公司固定资产主要为房屋建筑物和机器设备，2023 固定资产原值变动，主要系国六 b 汽车发动机 EA888 高压燃油分配管制造及新能源车用二氧化碳空

调管路组装项目生产设备达到预计可使用状态转固导致。

6、无形资产

无形资产变动情况：

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 沪牌 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 90,664,064.61 | 20,969,500.00 | 8,990,179.88 | 796,730.00 | 121,420,474.49 |
| 2. 本期增加金额 | | | 2,029,467.70 | | 2,029,467.70 |
| (1) 购置 | | | 382,924.36 | | 382,924.36 |
| (2) 在建工程转入 | | | 1,646,543.34 | | 1,646,543.34 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 318,692.00 | 318,692.00 |
| (1) 处置 | | | | 318,692.00 | 318,692.00 |
| 4. 期末余额 | 90,664,064.61 | 20,969,500.00 | 11,019,647.58 | 478,038.00 | 123,131,250.19 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 25,911,668.03 | 20,969,500.00 | 5,608,643.37 | | 52,489,811.40 |
| 2. 本期增加金额 | 2,913,076.68 | | 1,122,377.14 | | 4,035,453.82 |
| (1) 计提 | 2,913,076.68 | | 1,122,377.14 | | 4,035,453.82 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 28,824,744.71 | 20,969,500.00 | 6,731,020.51 | | 56,525,265.22 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 61,839,319.90 | 0.00 | 4,288,627.07 | 478,038.00 | 66,605,984.97 |
| 2. 期初账面价值 | 64,752,396.58 | 0.00 | 3,381,536.51 | 796,730.00 | 68,930,663.09 |

公司无形资产主要为土地使用权及专利和软件。

7、商誉

| 被投资单位名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------|----------------|---------|--------|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 计提减值准备 | |
| 上海众源 | 112,108,447.82 | | | 112,108,447.82 |
| 合计 | 112,108,447.82 | | | 112,108,447.82 |

商誉系公司于 2018 年 2 月份收购上海众源形成，公司全资子公司克来凯盈出资收购由美国合联国际贸易澳门有限公司(以下简称“合联国际”)持有的上海众源 100%股权。合并成本折合为人民币 210,000,000.00 元，与被合并公司合并日净资产公允价值折合为人民币 87,753,527.17 元的差额 122,246,472.83 元确认为商誉。该资产组或资产组组合与购买日、所确定的资产组或资产组组合一致。

公司管理层在期末进行了商誉减值测试，上海众源资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于上海众源的销售预算确定，并采用 12.71%（税前）的折现率。本公司委托上海科东资产评估有限公司对该商誉进行减值测试，并出具了沪科东评报字（2024）第 1053 号《上海克来机电自动化工程股份有限公司拟对收购上海众源燃油分配器制造有限公司所形成的商誉进行减值测试涉及的相关资产组可收回金额资产评估报告》，经减值测试，包含商誉的资产组组合账面价值为 213,828,427.28 元，资产组组合可收回金额为 239,000,000.00 元，截至上期末，累计计提商誉减值准备 10,138,025.01 元，本期新增计提商誉减值准备 0 元。

三、负债情况

主要负债变动情况

| 科目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 变动比例 (%) |
|------|------------------|------------------|----------|
| 短期借款 | 0.00 | 35,000,000.00 | -100 |
| 应付账款 | 75,331,671.92 | 123,663,876.30 | -39.08 |
| 合同负债 | 34,105,968.24 | 52,693,605.09 | -35.27 |

1、短期借款

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 短期借款 | 0.00 | 35,000,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 35,000,000.00 |

(1) 本公司之子公司上海众源向中国银行股份有限公司上海市嘉定支行（以下简称“中国银行”）取得的借款 10,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 7 月 14 日至 2023 年 7 月 14 日，年利率为 3.50%，该借款由上海众源以其房屋建筑物及土地使用权提供抵押。截至期末该借款已全额归还。

(2) 本公司向上海浦东发展银行股份有限公司虹口支行取得的借款 20,000,000.00 元，借款期限为 2022 年 9 月 30 日至 2023 年 5 月 31 日，年利率为 2.775%。截至期末该借款已全额归还。

(3) 本公司之子公司上海众源向中国工商银行股份有限公司上海市宝山支行取得的借款 5,000,000 元，借款期限为 2022 年 7 月 1 日至 2023 年 7 月 1 日，年利率为 3.20%。截至期末该借款已全额归还。

2、应付账款

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------|------------------|------------------|
| 应付账款 | 75,331,671.92 | 123,663,876.30 |
| 合计 | 75,331,671.92 | 123,663,876.30 |

应付账款分类列式：

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|-------|------------------|------------------|
| 材料款 | 69,454,767.61 | 111,275,158.33 |
| 设备工程款 | 4,378,526.08 | 8,994,134.07 |
| 费用支出 | 1,498,378.23 | 3,394,583.90 |
| 合计 | 75,331,671.92 | 123,663,876.30 |

公司应付账款主要为采购原材料和服务形成的经营性应付款项，期末余额较上期末减少，主要系汽车零部件业务供货新产品的主要供应商账期缩短所致。

3、合同负债

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|----|------------------|------------------|
| 货款 | 34,105,968.24 | 52,693,605.09 |
| 合计 | 34,105,968.24 | 52,693,605.09 |

根据自动化装备的行业惯例，销售货款一般采用分阶段付款的方式。在合同签订后，公司通常会收到合同金额部分金额的预收款项，从而导致公司预收账款余额多年保持在较高水平。期末公司在手订单金额减少，收到的合同预收

款相应减少。

四、现金流情况

主要现金流变动情况：

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------------------|----------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计 | 666,491,535.65 | 647,823,420.12 | 2.88 |
| 经营活动现金流出小计 | 489,726,898.92 | 631,664,233.23 | -22.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 176,764,636.73 | 16,159,186.89 | 993.90 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,069,497.84 | 287,012.34 | 272.63 |
| 投资活动现金流出小计 | 38,667,305.69 | 42,353,161.14 | -8.70 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -37,597,807.85 | -42,066,148.80 | 不适用 |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 63,186,436.55 | -100.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 59,925,454.56 | 124,268,326.13 | -51.78 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -59,925,454.56 | -61,081,889.58 | 不适用 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -9,210.57 | -4,235.17 | 不适用 |

- 1、经营活动产生的现金流量净额变动：**主要系一方面加快应收账款的周转，销售商品、提供劳务收到的现金增加；另一方面受下游汽车行业影响，智能装备业务订单较上年同期有所减少，智能装备业务备货量有所减少，同时，公司智能装备业务加强供应商谈判，优化付款方式，减少了预付货款的比例。以上使得本期购买商品、接受劳务支付的现金减少。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动：**主要系本期购建资产支出减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动：**筹资活动产生的现金流量净流入变动主要系上期股权激励授予限制性股票资金及取得的借款到账；筹资活动产生的现金流量净流出变动主要系上期收购克来盛罗 49%少数股权。

五、主要财务指标情况

| 主要财务指标 | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增减 (%) | 2021年 |
|----------------|-------|-------|---------------|-------|
| 基本每股收益 (元 / 股) | 0.35 | 0.25 | 40.00 | 0.19 |

| 主要财务指标 | 2023年 | 2022年 | 本期比上年同期增 减(%) | 2021年 |
|-----------------------------|-------|-------|------------------|-------|
| 稀释每股收益(元/股) | 0.35 | 0.25 | 40.00 | 0.19 |
| 扣除非经常性损益后的基本 每股收益(元/股) | 0.32 | 0.19 | 68.42 | 0.17 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 8.90 | 6.40 | 增加2.5个百分点 | 5.18 |
| 扣除非经常性损益后的加权 平均净资产收益率(%) | 8.15 | 4.96 | 增加3.19个百分点 | 4.61 |

2023年基本每股收益及稀释每股收益均较2022年增加40.00%，主要系2023年实现的归属于上市公司股东的净利润和归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润均增加所致。

附件：

- 1、公司2023年12月31日合并资产负债表
- 2、公司2023年度合并利润表
- 3、公司2023年度合并现金流量表

上海克来机电自动化工程股份有限公司

2024年4月26日

上海克来机电自动化工程股份有限公司

合并资产负债表

2023年12月31日

| 项目 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 325,334,653.63 | 245,002,489.88 |
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 252,360,537.56 | 225,585,351.18 |
| 应收款项融资 | 45,668,231.83 | 102,309,375.25 |
| 预付款项 | 5,169,457.36 | 12,780,612.43 |
| 其他应收款 | 1,858,187.63 | 2,023,996.04 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 152,974,000.11 | 220,121,301.51 |
| 合同资产 | 5,297,773.88 | 9,627,028.74 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 2,354,662.82 | 3,513,790.65 |
| 流动资产合计 | 791,017,504.82 | 820,963,945.68 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 29,095,087.35 | 13,057,915.19 |
| 其他权益工具投资 | | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 238,514,549.98 | 248,262,595.60 |
| 在建工程 | 14,896,369.74 | 17,143,289.11 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 66,605,984.97 | 68,930,663.09 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 112,108,447.82 | 112,108,447.82 |
| 长期待摊费用 | 1,119,765.54 | 1,536,196.48 |
| 递延所得税资产 | 4,033,643.27 | 3,972,513.83 |
| 其他非流动资产 | 18,298.00 | 3,252,458.04 |
| 非流动资产合计 | 466,392,146.67 | 468,264,079.16 |
| 资产总计 | 1,257,409,651.49 | 1,289,228,024.84 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 35,000,000.00 |

| 项目 | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|----------------------|------------------|------------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 75,331,671.92 | 123,663,876.30 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 34,105,968.24 | 52,693,605.09 |
| 应付职工薪酬 | 23,551,044.63 | 19,910,194.70 |
| 应交税费 | 14,236,689.53 | 19,393,120.81 |
| 其他应付款 | 19,998,266.76 | 33,446,389.09 |
| 其中：应付利息 | | 164,389.20 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 2,187,777.92 | 1,667,583.42 |
| 流动负债合计 | 169,411,419.00 | 285,774,769.41 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 818,181.82 | 981,818.18 |
| 递延所得税负债 | 1,352,623.15 | 1,481,808.05 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,170,804.97 | 2,463,626.23 |
| 负债合计 | 171,582,223.97 | 288,238,395.64 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 263,058,500.00 | 263,498,500.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 322,254,311.74 | 321,838,321.34 |
| 减：库存股 | 15,842,568.00 | 27,736,440.00 |
| 其他综合收益 | 478.75 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 49,087,018.96 | 46,251,302.10 |
| 未分配利润 | 467,271,327.40 | 397,137,945.76 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 1,085,829,068.85 | 1,000,989,629.20 |
| 少数股东权益 | -1,641.33 | |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 1,085,827,427.52 | 1,000,989,629.20 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,257,409,651.49 | 1,289,228,024.84 |

上海克来机电自动化工程股份有限公司

合并利润表

2023 年度

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 688,219,310.11 | 677,275,697.65 |
| 其中：营业收入 | 688,219,310.11 | 677,275,697.65 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 596,253,514.88 | 611,906,044.79 |
| 其中：营业成本 | 508,517,997.07 | 514,834,953.66 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 5,261,136.88 | 3,943,471.80 |
| 销售费用 | 7,714,613.72 | 6,724,478.67 |
| 管理费用 | 39,027,096.64 | 45,275,186.25 |
| 研发费用 | 40,203,310.13 | 45,078,979.12 |
| 财务费用 | -4,470,639.56 | -3,951,024.71 |
| 其中：利息费用 | 483,777.46 | 1,024,583.64 |
| 利息收入 | -5,011,916.88 | -5,036,240.72 |
| 加：其他收益 | 3,225,500.86 | 3,902,841.44 |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | 550,149.00 | 665,399.87 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 437,172.16 | 421,787.53 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 (损失以“-”号填列) | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | |
| 净敞口套期收益(损失以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | |
| 信用减值损失(损失以“-”号填列) | -3,089,116.34 | -4,778,521.89 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | 845,071.73 | -10,244,495.29 |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 492,078.17 | 5,249.91 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 93,989,478.65 | 54,920,126.90 |
| 加：营业外收入 | 8,829,825.53 | 17,090,815.31 |
| 减：营业外支出 | 129,290.45 | 181,354.10 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 102,690,013.73 | 71,829,588.11 |
| 减：所得税费用 | 10,223,668.66 | 4,315,552.92 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 92,466,345.07 | 67,514,035.19 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 92,466,345.07 | 67,514,035.19 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| （二）按所有权归属分类 | | |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润 | 92,467,986.40 | 64,422,436.84 |
| 2. 少数股东损益 | -1,641.33 | 3,091,598.35 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| 1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| （1）重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | |
| （2）权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| 2. 以后将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| （1）权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | |
| （2）可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| （3）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| （4）现金流量套期损益的有效部分 | | |
| （5）外币财务报表折算差额 | | |
| （6）其他 | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 92,466,345.07 | 67,514,035.19 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | 92,467,986.40 | 64,422,436.84 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | -1,641.33 | 3,091,598.35 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | 0.35 | 0.25 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | 0.35 | 0.25 |

上海克来机电自动化工程股份有限公司

合并现金流量表

2023 年度

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 650,053,656.34 | 624,903,001.78 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 2,357,669.23 | 566,805.56 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 14,080,210.08 | 22,353,612.78 |
| 经营活动现金流入小计 | 666,491,535.65 | 647,823,420.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 271,860,317.50 | 452,987,813.72 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 140,755,692.17 | 130,520,584.45 |
| 支付的各项税费 | 49,151,792.85 | 16,995,206.24 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 27,959,096.40 | 31,160,628.82 |
| 经营活动现金流出小计 | 489,726,898.92 | 631,664,233.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 176,764,636.73 | 16,159,186.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 112,976.84 | 243,612.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 956,521.00 | 43,400.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,069,497.84 | 287,012.34 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 21,967,305.69 | 42,353,161.14 |
| 投资支付的现金 | 15,600,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 1,100,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 38,667,305.69 | 42,353,161.14 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -37,597,807.85 | -42,066,148.80 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 27,736,440.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | 35,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 449,996.55 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 63,186,436.55 |
| 偿还债务支付的现金 | 35,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 20,147,054.56 | 16,028,726.13 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 4,778,400.00 | 78,239,600.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 59,925,454.56 | 124,268,326.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -59,925,454.56 | -61,081,889.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -9,210.57 | -4,235.17 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 79,232,163.75 | -86,993,086.66 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 243,094,489.88 | 330,087,576.54 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 322,326,653.63 | 243,094,489.88 |