

浙江田中精机股份有限公司

2023 年度财务决算报告

一、2023 年度公司财务报表的审计情况

公司 2023 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2024]第 ZF10173 号标准无保留意见的审计报告。根据年审会计师的审计意见，我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 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。

二、报告期主要经营成果

2023 年，公司实现营业收入 259,947,042.36 元，比上年同期上升 36.43%，归属于上市公司股东净利润 9,875,789.48 元，比上年同期上升 115.56%，主要财务指标如下：

项目	本报告期	上年同期	变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.07	-0.51	113.73%
稀释每股收益（元/股）	0.07	-0.51	113.73%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.02	-0.54	103.70%
加权平均净资产收益率	1.47%	-25.49%	26.96%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	0.56%	-26.61%	27.17%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.61	-0.10	-510.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.34	4.15	4.58%

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动幅度
货币资金	66,069,600.44	412,644,784.28	-83.99%
应收账款	127,832,377.93	86,626,761.43	47.57%
存货	196,827,418.56	142,518,059.47	38.11%
固定资产	158,811,349.51	46,239,324.16	243.46%
在建工程	1,816,183.97	59,964,226.29	-96.97%

1、货币资金期末余额比年初减少 83.99%，主要系本报告期销售商品、提供劳务收到的现金减少，经营活动现金净流出增加，同时认购海南佑富半导体创业投资合伙企业（有限合伙）的基金份额所致。

2、应收账款期末余额比年初增加 47.57%，主要系本报告期营业收入增加，

应收账款收款周期未到所致。

3、存货期末余额比年初增加 38.11%，主要系本报告期销售订单增加，备货增加，以及本报告期产品未完工导致在制品增加所致。

4、固定资产期末余额比年初增加 243.46%，主要系本报告期高端智能装备生产基地扩建项目完工达到可使用状态后转固定资产所致。

5、在建工程期末余额比年初减少 96.97%，主要系本报告期高端智能装备生产基地扩建项目完工达到可使用状态后转固定资产所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	变动幅度
应付票据	11,677,516.55	16,338,240.30	-28.53%
应付账款	84,389,817.19	62,391,322.05	35.26%
应付职工薪酬	16,292,430.38	23,474,495.37	-30.60%
其他应付款	2,729,452.45	41,491,374.51	-93.42%
应交税费	4,774,361.08	9,518,346.24	-49.84%
长期借款	43,000,000.00	28,987,850.80	48.34%

1、应付票据期末余额比年初减少 28.53%，主要系本报告期使用银行承兑汇票结算减少所致。

2、应付账款期末余额比年初增加 35.26%，主要系本报告期部分供应商延长信用期所致。

3、应付职工薪酬期末余额比年初减少 30.60%，主要系本报告期公司降本增效、人工成本下降所致。

4、其他应付款期末余额比年初减少 93.42%，主要系本报告期限制性股票回购所致。

5、应交税费期末余额比年初减少 49.84%，主要系本报告期完成缴纳前期延缓税费所致。

6、长期借款期末余额比年初增加 48.34%，主要系本报告期高端智能装备生产基地扩建项目贷款增加所致。

（三）报告期损益情况

项目	2023年	2022年	变动幅度
营业总收入	259,947,042.36	190,536,140.27	36.43%
税金及附加	2,719,282.77	1,594,654.21	70.52%
财务费用	-5,441,561.38	1,079,549.25	-604.06%
其他收益	8,434,702.27	3,116,984.75	170.60%

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,494,636.83	-23,970,933.80	-56.22%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	95,553.80	-3,699,786.15	-102.58%
资产处置收益	344,742.04	-28,756.34	1298.84%
营业外支出	272,304.13	1,015,705.93	-73.19%
所得税费用	-10,197,349.78	-13,824,259.38	26.24%

1、营业总收入本期数较上年同期增加 36.43%，主要系本报告期营商环境改善，订单增加、确认收入增加所致。

2、税金及附加本期数较上年同期增加 70.52%，主要系公司本报告期高端智能装备生产基地扩建项目完工新增的房产税，此外，土地使用税本期的减免优惠已到期，土地使用税增加所致。

3、财务费用本期数较上年同期减少 604.06%，主要系本报告期非公开发行募集资金的存量存款产生的银行利息收入所致。

4、其他收益本期数较上年同期增加 170.60%，主要系本报告期收到前期软件退税款所致。

5、资产减值损失本期数较上年同期减少 56.22%，主要系上年同期口罩机相关存货计提减值准备金额较大所致。

6、信用减值损失本期数较上年同期减少 102.58%，主要系本报告期收回前期已计提坏账准备的应收款所致。

7、资产处置收益本期数较上年同期增加 1298.84%，主要系本报告期固定资产处置产生收益所致。

8、营业外支出本期数较上年同期减少 73.19%，主要系本报告期固定资产报废损失减少；此外，公益性捐赠支出减少所致。

9、所得税费用本期数较上年同期增加 26.24%，主要系本报告期利润总额增加所致。

（四）报告期内现金流量变化情况

项目	2023 年	2022 年	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-92,024,268.40	-11,844,956.95	-676.91%
投资活动产生的现金流量净额	-222,131,567.51	-75,192,984.13	-195.42%
筹资活动产生的现金流量净额	-25,476,297.50	394,491,855.58	-106.46%
现金及现金等价物净增加额	-339,564,232.46	307,411,259.31	-210.46%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年减少 676.91%，主要系本报告期应收账款收款周期未到，销售收款相应减少，经营活动现金流入减少；同

时控股子公司佑富智能前期费用、原材料投入较多,经营活动现金流出增加所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年减少 195.42%，主要系本报告期认购海南佑富半导体创业投资合伙企业（有限合伙）的基金份额，投资活动现金流出增加所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 106.46%，主要系上年同期收到募集资金,本报告期未发生相关业务;同时本报告期限制性股票回购,筹资活动现金流出增加所致。

4、现金及现金等价物净增加额较上年减少 210.46%，主要系本报告期经营活动、投资活动、筹资活动现金流入同时减少所致。

浙江田中精机股份有限公司

董 事 会

2024年3月29日