

苏州天孚光通信股份有限公司

2023 年度财务决算报告

在苏州天孚光通信股份有限公司（以下简称“公司”）董事会领导下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力，2023 年公司经营业绩整体取得了提升，完成了全年目标任务，依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2023 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

公司 2023 年度财务会计报表，已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了苏公 W[2024]A463 号标准无保留意见的审计报告，会计报表反映的主要财务数据如下：

一、2023 年度主要财务数据

1. 主要财务数据

（一）整体

项目	2023 年	2022 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,938,597,573.62	1,196,392,006.89	62.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	729,879,435.78	402,942,244.26	81.14%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	719,747,981.64	364,585,678.31	97.42%
经营活动产生的现金流量净额（元）	901,865,290.47	463,661,582.39	94.51%
基本每股收益（元/股）	1.8482	1.0288	79.65%
稀释每股收益（元/股）	1.8479	1.0276	79.83%
加权平均净资产收益率	25.08%	16.30%	8.78%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	3,898,223,252.92	2,900,921,125.63	34.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,192,524,118.67	2,625,814,014.89	21.58%

(1) 报告期内公司实现营业收入 19.39 亿元，比上年同期增长 62.04%；归属于上市公司股东的净利润 7.30 亿元，比上年同期增长 81.14%。

公司实现了营业收入和净利润的双增长，这主要受益于因人工智能AI技术的发展和算力需求的增加，全球数据中心建设带动对高速光器件产品需求的持续稳定增长，尤其是高速率产品需求增长较快，带动公司部分产品线的持续扩产提量，高速率产品产能利用率明显提升。

另一方面，报告期内受利息收入影响，财务费用同比下降，给净利润带来正向影响。

(2) 报告期内公司实现经营性现金流9.02亿元，同比增长94.51%，主要是报告期内销售收入增长，带来的回款相应增加，公司保持了非常良好的现金收入比。

(3) 报告期末公司总资产 38.98 亿元，净资产 31.93 亿元，较 2022 年年末分别增长 34.38% 和 21.58%。净资产增加主要来自报告期内实现归属于上市公司股东的净利润增加。

(二) 分季度

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	286,990,129.38	377,180,229.87	541,940,293.74	732,486,920.63
归属于上市公司股东的净利润	92,136,784.60	143,864,463.40	203,075,406.11	290,802,781.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	85,460,727.66	140,128,428.62	195,130,578.66	299,028,246.70
经营活动产生的现金流量净额	139,088,576.39	150,356,204.14	202,478,062.32	409,942,447.62

2. 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-19,374,627.86	-1,884,028.58	129,287.49	详见资产处置收益、营业外收入和营业外支出
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续	14,773,287.25	12,289,707.83	15,918,482.47	详见其他收益

影响的政府补助除外)				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	16,540,312.84	28,335,306.15	18,556,355.57	详见投资收益和公允价值变动损益
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		2,686,769.69		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		1,022,965.97		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-830728.65	2,585,024.82	-328,022.05	详见营业外收入与营业外支出
减：所得税影响额	976,789.44	6,679,203.27	5,143,253.66	
少数股东权益影响额(税后)		-23.34		
合计	10,131,454.14	38,356,565.95	29,132,849.82	--

报告期内，2023年非经营性损益较上年差异主要为：

(1) 对资金进行理财获得收益1,654.03万元，较2022年减少1,179.50万元，主要系银行理财规模同比下降影响。

(2) 非流动资产处置损益-1,937.46万元，较2022年减少1,749.06万元，主要系固定资产报废损失。

二、2023年度财务状况

1.主要资产负债情况

单位：元

项目	2023年末		2023年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,864,103,660.31	47.82%	672,609,928.35	23.19%	24.63%	增加，主要是银行理财到期赎回以及收入增长带来的回款增加影响。
应收账款	424,667,739.87	10.89%	304,936,235.03	10.51%	0.38%	

存货	255,648,280.04	6.56%	186,444,661.27	6.43%	0.13%	
长期股权投资	8,286,678.63	0.21%	8,047,665.80	0.28%	-0.07%	
固定资产	616,493,648.04	15.81%	592,051,358.46	20.41%	-4.60%	
在建工程	27,637,139.39	0.71%	12,686,913.65	0.44%	0.27%	
使用权资产	7,870,581.88	0.20%	8,392,014.03	0.29%	-0.09%	
合同负债	83,708,461.32	2.15%	34,192,769.06	1.18%	0.97%	
租赁负债	6,330,606.75	0.16%	6,094,137.26	0.21%	-0.05%	
交易性金融资产	436,196,239.15	11.19%	882,344,698.63	30.42%	-19.23%	减少，主要是银行理财规模变化影响。
无形资产	49,145,448.07	1.26%	50,352,218.85	1.74%	-0.48%	
商誉	29,647,573.18	0.76%	29,647,573.18	1.02%	-0.26%	
应付票据	75,557,877.18	1.94%	34,743,979.96	1.20%	0.74%	
应付账款	201,269,921.41	5.16%	81,146,254.27	2.80%	2.36%	增加，主要是采购额同比增长。
应付职工薪酬	60,818,919.36	1.56%	43,362,976.25	1.49%	0.07%	

2.营业收入情况

单位：元

	2023年		2022年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,938,597,573.62	100%	1,196,392,006.89	100%	62.04%
分行业					
光通信元器件	1,929,246,622.86	99.52%	1,177,634,085.37	98.43%	63.82%
其他	9,350,950.76	0.48%	18,757,921.52	1.57%	-50.15%
分产品					
光无源器件	1,183,310,536.58	61.04%	959,856,944.10	80.23%	23.28%
光有源器件	745,936,086.28	38.48%	217,777,141.27	18.20%	242.52%
其他	9,350,950.76	0.48%	18,757,921.52	1.57%	-50.15%
分地区					
内销	346,234,546.18	17.86%	507,789,077.02	42.44%	-31.82%
外销	1,592,363,027.44	82.14%	688,602,929.87	57.56%	131.25%

3.主营业务成本分析

单位：元

行业分类	项目	2023年		2022年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
光通信元器件	原材料	603,892,589.45	68.44%	354,675,750.08	62.27%	70.27%
光通信元器件	直接人工	134,916,630.99	15.29%	104,141,939.92	18.29%	29.55%
光通信元器件	制造费用	143,566,264.93	16.27%	110,732,970.12	19.44%	29.65%

4.毛利分析

单位：元

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比 上年同期增 减	营业成本比 上年同期增 减	毛利率比上年 同期增减
分行业						
光通信元器件	1,929,246,622.86	882,375,485.37	54.26%	63.82%	54.92%	2.62%
分产品						
光无源器件	1,183,310,536.58	470,391,930.57	60.25%	23.28%	8.94%	5.24%
光有源器件	745,936,086.28	411,983,554.80	44.77%	242.52%	199.08%	8.02%
分地区						
内销	346,234,546.18	164,771,551.93	52.41%	-31.82%	-33.15%	0.95%
外销	1,592,363,027.44	721,107,335.98	54.71%	131.25%	116.98%	2.97%

5.费用情况

单位：元

项目	2023年	2022年	同比增减	重大变动说明
销售费用	18,195,707.30	17,980,881.40	1.19%	

管理费用	82,595,806.33	62,596,400.23	31.95%	增加，主要是薪酬及计提安全生产费用增加及股权激励费用计提增加。
财务费用	-58,903,676.23	-20,142,453.57	-192.44%	减少，主要是定期存款在报告期内到期，带来利息收入同比增加。
研发费用	143,255,785.64	122,715,858.99	16.74%	增加，主要是研发项目的投入增加及计提股权激励费用影响。

6、现金流情况

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,180,806,128.86	1,377,644,852.11	58.30%
经营活动现金流出小计	1,278,940,838.39	913,983,269.72	39.93%
经营活动产生的现金流量净额	901,865,290.47	463,661,582.39	94.51%
投资活动现金流入小计	2,247,969,741.00	3,252,397,914.08	-30.88%
投资活动现金流出小计	1,989,481,976.59	3,432,592,234.19	-42.04%
投资活动产生的现金流量净额	258,487,764.41	-180,194,320.11	243.45%
筹资活动现金流入小计	190,729,220.56	31,972,873.40	496.53%
筹资活动现金流出小计	200,174,141.04	160,265,895.26	24.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,444,920.48	-128,293,021.86	92.64%
现金及现金等价物净增加额	1,155,092,336.26	157,562,228.46	633.10%

报告期内关于现金流说明如下：

- （1）经营活动现金流入小计增加 58.30%，主要是报告期内销售收入增长，带来的回款相应增加。
- （2）经营活动现金流出小计增加 39.93%，主要是报告期内采购原材料支出增加。
- （3）经营活动产生的现金流量净额增加 94.51%，主要是报告期内销售收入增长，带来的回款相应增加。

(4) 投资活动现金流入小计减少 30.88%，主要是报告期内银行理财产品到期赎回的规模同比减少。

(5) 投资活动现金流出小计减少 42.04%，主要是报告期内银行理财产品规模同比减少。

(6) 投资活动产生的现金流量净额增加 243.45%，主要是报告期内理财产品规模同比变化影响。

(7) 筹资活动现金流入小计增加 496.53%，主要是报告期内控股子公司天孚之星收到少数股东增资款影响。

(8) 筹资活动现金流出小计增加 24.90%，主要是报告期内分配股利支付的现金同比增加。

(9) 筹资活动产生的现金流量净额增加 92.64%，主要是报告期内控股子公司天孚之星收到少数股东增资款影响。

三、主要财务指标数据完成情况

项目	财务指标	2023 年	2022 年	2021 年
发展能力	营收成长率 (%)	62.04%	15.89%	18.20%
偿债能力	资产负债率 (%)	13.72%	9.10%	8.42%
	流动比率 (倍)	6.04	9.30	10.24
	速动比率 (倍)	5.54	8.50	9.27
营运能力	存货周转率 (次)	4.01	3.21	2.99
	应收周转率 (次)	5.31	4.21	3.93
	每股经营活动产生的现金流量 (元/股)	2.28	1.18	0.94
盈利能力	毛利率 (%)	54.30%	51.62%	49.68%
	销管研费用率 (%)	12.59%	16.99%	17.68%
	基本每股收益 (元/股)	1.8482	1.0288	0.7882
	加权平均净资产收益率 (%)	25.08%	16.30%	14.13%

从上述指标分析：

1.发展能力分析：报告期内公司实现营业收入 19.39 亿元，比上年同期增长 62.04%。

2.偿债能力分析：流动比率 6.04，速动比率 5.54，企业流动资产中可以立即变现用于偿还流动负债的能力较强，这主要得益于公司一致保持健康的经营活动现金流入。资产负债率 13.72%，几年来一直处于较低水平，公司总体偿债能力较为稳健。

3.营运能力分析：存货周转率 4.01 次、应收账款周转率 5.31 次，近几年呈上升趋势，运营效率持续提升。每股经营活动产生的现金流量近几年也呈上升趋势，以上指标综合来看，公司整体营运能力稳中有升。

4.盈利能力分析：公司整体毛利率 54.30%，较 2022 年提升 2.68%，一方面是公司持续推动开展降本增效专项活动，通过提升自动化水平、良率效率改善等方式降低单位产品成本，另一方面毛利变动也受产品结构变化的影响，高速率产品需求增长较快，带动公司部分产品线的持续扩产提量，产能利用率大幅提升；公司运营费用率 12.59%，较 2022 年下降 4.40%，一方面公司持续的数字化运营和流程改善，提升内部作业效率，控制运营费用率稳中有降，另一方面销售增长带来了一定的规模效益。基于以上指标，从几年趋势来看，公司盈利能力较为稳定。

综上，从收入、利润及财务其他各项指标维度来看，2023 年公司经营业绩整体取得了显著提升，完成了全年目标任务，公司财务状况较为健康、稳健。

苏州天孚光通信股份有限公司

董事会

2024年4月19日