

# 十堰市泰祥实业股份有限公司

## 2023 年度财务决算及 2024 年度财务预算报告

十堰市泰祥实业股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度财务报告业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将 2023 年度财务报表反映的主要财务数据以及 2024 年财务预算报告如下（除特别说明外金额单位均为人民币万元）：

### 一、2023 年度财务决算情况

#### （一）主要财务数据及财务指标

项 目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
营业收入	31,155.32	14,354.41	117.04%
归属于上市公司股东的净利润	3,225.01	5,184.56	-37.80%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,654.28	5,413.70	-50.97%
经营活动产生的现金流量净额	3,647.75	5,351.33	-31.83%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.52	-38.46%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益前）	5.61%	9.18%	-3.57%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益后）	4.62%	9.58%	-4.96%
项 目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
资产总计	82,276.03	60,531.27	35.92%
归属于上市公司股东的净资产	56,947.95	57,012.34	-0.11%

#### （二）财务状况、经营成果和现金流量情况分析

##### 1. 资产结构情况分析

项 目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
货币资金	22,729.09	28,839.36	-21.19%
交易性金融资产	4,776.37	13,537.49	-64.72%
应收票据	1,723.90	913.77	88.66%
应收账款	11,946.78	4,058.79	194.34%
应收款项融资	10.70	-	-

预付款项	197.56	56.26	251.12%
其他应收款	86.58	89.24	-2.98%
存货	4,864.21	1,328.73	266.08%
合同资产	441.85	-	-
其他流动资产	568.76	36.18	1472.13%
其他权益工具投资	1,050.00	1,050.00	0.00%
固定资产	19,766.74	4,304.83	359.18%
在建工程	3,666.22	146.87	2396.24%
无形资产	5,841.95	432.67	1250.22%
商誉	849.84	-	-
长期待摊费用	1,773.65	41.01	4224.94%
递延所得税资产	267.64	217.30	23.16%
其他非流动资产	1,714.19	5,478.77	-68.71%

主要变动项目分析：

- (1) 交易性金融资产较上年期末减幅 64.72%，主要系赎回到期理财产品所致；
- (2) 应收票据较上年期末增幅 88.66%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (3) 应收账款较上年期末增幅 194.34%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (4) 预付款项较上年期末增幅 251.12%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (5) 存货较上年期末增幅 266.08%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (6) 合同资产较上年期末增加 441.85 万元，主要系本期新增未到期的质保金所致；
- (7) 其他流动资产较上年期末增幅 1472.13%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (8) 固定资产较上年期末增幅 359.18%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (9) 在建工程较上年期末增幅 2396.24%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (10) 无形资产较上年期末增幅 1250.22%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (11) 商誉较上年期末增加 849.84 万元，主要系本期合并子公司财务所致；
- (12) 长期待摊费用较上年期末增幅 4224.94%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (13) 其他非流动资产较上年期末降幅 68.71%，主要系本期收回了股权收购保证金所致。

## 2. 负债结构情况分析

项 目	2023 年末	2022 年末	变动幅度
短期借款	3,301.32	-	-
应付票据	1,799.51	529.54	239.83%
应付账款	5,468.92	1,097.12	398.48%
预收款项	7.08	6.65	6.54%
合同负债	6.74	6.40	5.32%
应付职工薪酬	847.24	463.72	82.70%
应交税费	524.76	1,402.31	-62.58%
其他应付款	118.60	12.38	858.23%
一年内到期的非流动负债	908.36	-	-
其他流动负债	653.87	0.83	78552.07%
长期借款	10,323.87	-	-
递延收益	140.68	-	-
递延所得税负债	1,050.93	-	-

### 主要变动项目分析：

- (1) 短期借款较上年期末增加 3,301.32 万元，主要系主要系本期新增借款及合并子公司财务报表所致；
- (2) 应付票据较上年期末增幅 239.83%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (3) 应付账款较上年期末增幅 398.48%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (4) 应付职工薪酬较上年期末增幅 82.70%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (5) 应交税费较上年期末减幅 62.58%，主要系本期缴纳上期延缓税费所致；
- (6) 其他应付款较上年期末增幅 858.23%，主要系本期新增股权收购个税保证金所致；
- (7) 一年内到期的非流动负债较上年期末增加 908.36 万元，主要系本期新增借款及合并子公司财务报表所致；
- (8) 其他流动负债较上年期末增幅 78552.07%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (9) 长期借款较上年期末增加 10,323.87 万元，主要系本期合并子公司财务报表所

致；

(10)递延收益较上年期末增加 140.68 万元，主要系本期合并子公司财务报表所致；

(11) 递延所得税负债较上年期末增加 1,050.93 万元，主要系本期合并子公司财务报表所致。

### 3. 股东权益结构

项 目	2023 年末	2022 年末	变动幅度	2023 年末金额占股东权益合计比例
股本	9,990.00	9,990.00	0.00%	17.49%
资本公积	21,829.65	21,829.65	0.00%	38.21%
专项储备	105.55	-	-	0.18%
盈余公积	5,414.11	4,931.71	9.78%	9.48%
未分配利润	19,608.64	20,260.98	-3.22%	34.33%

### 4.经营成果

项 目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
营业收入	31,155.32	14,354.41	117.04%
营业成本	22,304.30	6,466.82	244.90%
税金及附加	340.24	190.81	78.32%
销售费用	348.71	114.86	203.59%
管理费用	3,730.08	1,855.72	101.00%
研发费用	1,549.10	973.43	59.14%
财务费用	-137.66	-946.45	85.46%
其他收益	177.77	118.67	49.81%
投资收益	485.03	607.83	-20.20%
公允价值变动净收益	-269.84	-1,112.64	75.75%
信用减值损失	-87.42	-76.26	-14.63%
资产减值损失	46.29	-	-

项 目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
资产处置收益	-2.24	-	-
营业外收入	430.10	705.11	-39.00%
营业外支出	22.44	14.34	56.48%
所得税费用	566.89	743.05	-23.71%

主要变动项目分析：

- (1) 营业收入较上年同期增幅 117.04%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (2) 营业成本较上年同期增幅 244.90%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (3) 税金及附加较上年同期增幅 78.32%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (4) 销售费用加较上年同期增幅 203.59%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (5) 管理费用较上年同期增幅 101.00%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (6) 研发费用较上年同期增幅 59.14%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (7) 财务费用较上年同期增幅 85.46%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (8) 其他收益较上年同期增幅 49.81%，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (9) 公允价值变动净收益较上年同期增幅 75.75%，主要系持有的理财产品公允价值波动所致；
- (10) 资产减值损失上年同期增加 46.29 万元，主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (11) 资产处置收益较上年减少 2.24 万元，主要系主要系本期合并子公司财务报表所致；
- (12) 营业外收入较上年同期减幅 39.00%，主要系上期收到上市及转板奖励所致；
- (13) 营业外支出较上年同期增幅 56.48%，主要系所致主要系捐赠支出和非流动资产报废损失所致。

## 5.现金流量情况

项 目	2023 年度	2022 年度	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	3,647.75	5,351.33	-31.83%
投资活动产生的现金流量净额	-11,498.50	1,928.20	-696.33%
筹资活动产生的现金流量净额	228.20	-4,995.00	104.57%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	242.30	352.26	-31.21%

现金及现金等价物净增加额	-7,380.25	2,636.80	-379.89%
--------------	-----------	----------	----------

主要变动项目分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减幅 31.83%，主要系本期合并子公司财务报表所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减幅 696.33%，主要系支付股权收购款、对子公司财务资助、理财产品到期赎回和收回诚意金所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增幅 104.57%，主要系本期新增银行借款、分红差异和归还银行借款所致；

(4) 汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年同期减幅 31.21%，主要系美元、欧元汇率市场波动所致；

(5) 现金及现金等价物净增加额较上年同期减幅 379.89%，主要主要系支付股权收购款以及对子公司财务资助所致所致。

## 二、2024 年度财务预算情况

### (一) 预算编制说明

本预算报告的编制范围为本公司。

本预算报告是公司本着谨慎性原则，依据 2024 年度经营计划进行测算，在国家政策、市场状况、行业趋势等因素无重大变化的假设前提下进行测算和编制的。

### (二) 预算编制的基本假设

- 1、公司所遵循的国家和地方的现行有关法律、法规和制度无重大变化；
- 2、公司经营业务所涉及的国家或地区的社会经济环境、社会环境、市场行情无重大变化；
- 3、公司所适用的税收政策和有关税收优惠政策无重大改变；
- 4、公司的生产经营计划、营销计划能够顺利执行，不受政府政策的重大影响；
- 5、公司主要产品和原材料的市场价格和供求关系不会有重大变化；
- 6、无其他人为不可预见及不可抗拒因素造成重大不利影响。

### (三) 2024 年主要财务预算指标

项 目	2024 年度预算	2023 年度实际	变动幅度
-----	-----------	-----------	------

一、营业收入	45,885.37	31,155.32	47.28%
减：营业成本	31,963.16	22,304.30	43.30%
税金及附加	376.87	340.24	10.77%
销售费用	482.08	348.71	38.24%
管理费用	5,919.33	3,730.08	58.69%
财务费用	579.65	-137.66	521.07%
加：其他收益	257.81	177.77	45.02%
投资收益（损失以“-”号填列）		485.03	-100.00%
公允价值变动收益（损失以“-”填列）		-269.84	100.00%
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,328.44	3,370.14	117.45%
加：营业外收入	20.28	430.10	-95.28%
减：营业外支出	3.00	22.44	-86.63%
三、利润总额（亏损以“-”号填列）	7,345.72	3,777.81	94.44%
减：所得税费用	762.35	566.89	34.48%
四、净利润（亏损以“-”号填列）	6,583.37	3,210.92	105.03%

#### （四）确保财务预算完成的措施

- 1、调整销售结构，加大市场开发力度；
- 2、强化预算执行与内控管理，优化公司内部管理制度和绩效考核体系，提升公司整体管理效率；
- 3、提高创新能力，全力推动对生产工艺的改进和对新产品的研发；
- 4、打造业财一体化平台，落实精细化预算管控。

#### （五）特别提示

本预算报告不代表公司对 2024 年度盈利预测，财务预算涉及的主要预算指标能否实现取决于宏观经济环境、国家行业政策、市场需求状况、主要原材料价格波动等多种因素，存在一定的不确定性，敬请广大投资者理性投资。

十堰市泰祥实业股份有限公司

董事会

2024年4月22日