

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“-”号填列） | | -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