

# 浙江天振科技股份有限公司

## 2023年度财务决算报告

浙江天振科技股份有限公司(以下简称为“公司”) 2023年度财务报表已经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具中汇会审【2024】5256号审计报告。会计师的审计意见为:我们认为,后附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,公允反映了天振股份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。现将公司2023年度财务决算情况报告如下:

### 一、总体经营情况:

2023年度公司实现营业收入311,645,204.24元,同比下降89.5%;实现利润总额-288,011,834.13元,同比下降169.95%;实现归属于公司普通股股东的净利润为-266,897,085.61元,同比下降170.39%。

### 二、主要财务数据和财务指标:

单位:人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业收入	311,645,204.24	2,967,341,934.41	-89.50%
利润总额	-288,011,834.13	411,757,715.52	-169.95%
净利润	-266,897,085.61	379,153,502.62	-170.39%
归属于公司普通股股东的净利润	-266,897,085.61	379,153,502.62	-170.39%
非经常性损益金额	39,267,651.18	11,170,440.80	251.53%
归属于公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润	-306,164,736.79	367,983,061.82	-183.20%
经营活动产生的现金流量净额	-130,921,645.93	614,192,873.34	-121.32%
	本报告期末	本报告期初	增减幅度
资产总额	3,202,317,382.45	4,084,296,529.77	-21.59%
归属于公司普通股股东的净资产	3,007,921,181.07	3,432,910,831.94	-12.38%
每股净资产	13.93	28.61	-51.31%

### 三、资产负债情况、经营成果及现金流量：

#### (一)主要资产构成及变动情况：

单位：人民币元

项目	报告期末	报告期初	增减幅度
货币资金	1,858,065,846.57	1,942,867,851.54	-4.36%
交易性金融资产	34,062,070.71	499,122,535.38	-93.18%
应收账款	102,539,251.08	429,577,144.81	-76.13%
预付款项	6,066,371.05	61,655,805.74	-90.16%
其他应收款	14,505,104.04	11,878,923.12	22.11%
存货	299,067,564.14	265,961,162.03	12.45%
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	26,855,911.14	6,478,149.86	314.56%
长期股权投资	10,344,258.21	11,113,217.42	-6.92%
其他权益工具投资	6,135,550.00	6,135,550.00	0.00%
投资性房地产	6,675,579.00	6,907,313.40	-3.35%
固定资产	546,677,635.32	602,345,417.98	-9.24%
在建工程	19,913,059.74	7,579,620.61	162.72%
使用权资产	10,745,775.51	-	-
无形资产	221,210,752.08	227,341,924.87	-2.70%
长期待摊费用	3,862,354.98	665,017.78	480.79%
递延所得税资产	20,741,769.34	-	-
其他非流动资产	14,848,529.54	4,666,895.23	218.17%

重大变动情况说明：

1、交易性金融资产：期末余额减少93.18%，主要是公司部分结构性存款已到期所致；

2、应收账款：期末余额减少76.13%，主要是溯源事件的影响导致公司销售订单大幅减少，收入与应收账款同时下降所致；

3、预付账款：期末余额减少90.16%，主要是销售订单数量下降，产量减少，采购量下降，预付款项减少所致；

4、其他流动资产：期末余额增加314.56%，主要是留抵进项税增加所致；

5、在建工程：期末余额增加162.72%，主要是孝源项目三期尚未完工，总厂办公楼重建所致；

6、长期待摊费用：期末余额增加480.79%，主要是本期公司长期费用增加所致；

7、递延所得税资产：期末余额增加主要是本期计提资产减值损失以及利润亏损所致；

8、其他非流动资产：期末余额增加218.17%，主要是本期公司预付的长期资产购买款、基建款项增加所致。

## (二)主要负债构成及变动情况：

单位：人民币元

项目	报告期末	报告期初	增减幅度
短期借款	-	122,327,724.41	-100.00%
交易性金融负债	509,019.70	339,913.14	49.75%
应付票据	5,109,396.89	185,645,953.97	-97.25%
应付账款	103,388,724.84	209,418,741.43	-50.63%
预收账款	2,367,048.97	201,505.65	1074.68%
合同负债	1,060,809.47	2,985,589.50	-64.47%
应付职工薪酬	13,959,138.29	20,620,951.03	-32.31%
应交税费	6,200,666.9	8,036,814.00	-22.85%
其他应付款	36,856,984.18	47,001,671.80	-21.58%
一年内到期的非流动负债	6,589,577.93	38,638,063.89	-82.95%
递延收益	14,767,930.91	15,575,898.73	-5.19%
递延所得税负债	-	592,870.28	-100.00%

### 重大变动情况说明：

1、短期借款：期末余额减少100.00%，主要是公司募集资金到位，资金充足，借款减少所致；

2、交易性金融负债：期末余额增加49.75%，主要是公允价值变动所致；

3、应付票据：期末余额减少97.25%，主要是销售订单下降，产量减少，采购量下降，应付款项减少所致；

4、应付账款：期末余额减少50.63%，主要是销售订单下降，产量减少，采购量下降，应付款项减少所致；

5、预收账款：期末余额增加1074.68%，主要是厂房租赁，预收租金增加所致；

6、合同负债：期末余额减少64.47%，主要是未履行的销售合同金额减少所致；

7、应付职工薪酬：期末余额减少32.31%，主要是溯源事件造成销售订单减少，产量下降，员工人数减少所致；

8、一年内到期的非流动负债：期末余额减少82.95%，主要是公司募集资金到位，资金充足，借款减少所致；

9、递延所得税负债：期末余额减少100.00%，主要是上期计入当期损益的公允价值变动本期转回的影响所致。

### (三)所有者权益构成及变动情况：

单位：人民币元

项目	报告期末	报告期初	增减幅度
股本	216,000,000.00	120,000,000.00	80.00%
资本公积	2,310,191,998.71	2,406,191,998.71	-3.99%
其他综合收益	43,948,700.45	52,041,265.71	-15.55%
盈余公积	35,147,236.28	35,147,236.28	0.00%
未分配利润	402,633,245.63	819,530,331.24	-50.87%

重大变动情况说明：

1、股本：期末余额增加80.00%，主要是资本公积金转增股本所致；

2、未分配利润：期末余额减少50.87%，主要是溯源事件导致公司销售订单大幅减少造成业绩亏损和派发现金股利所致。

### (四)主要经营情况分析

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
----	------	------	------

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
营业收入	311,645,204.24	2,967,341,934.41	-89.50%
营业成本	333,439,034.09	2,306,596,517.79	-85.54%
税金及附加	7,510,580.99	5,194,536.50	44.59%
销售费用	163,407,632.65	153,816,533.43	6.24%
管理费用	55,148,410.95	57,782,462.43	-4.56%
研发费用	19,609,784.23	47,772,775.51	-58.95%
财务费用	-62,922,744.09	-57,503,622.93	-9.42%
其他收益	3,337,494.19	3,259,066.54	2.41%
投资收益	5,409,641.00	-1,112,563.52	586.23%
公允价值变动收益	-152,549.79	1,161,956.54	-113.13%
信用减值损失	30,172,936.98	-26,156,830.69	-215.35%
资产减值损失	-133,768,519.89	-21,425,572.50	524.34%
资产处置收益	18,126,596.72	241,465.70	7406.90%
营业利润	-281,421,895.37	409,650,253.75	-168.70%
营业外收入	8,894,247.18	9,755,449.38	-8.83%
营业外支出	15,484,185.94	7,647,987.61	102.46%
利润总额	-288,011,834.13	411,757,715.52	-169.95%
所得税费用	-21,114,748.52	32,604,212.90	-164.76%
净利润	-266,897,085.61	379,153,502.62	-170.39%

重大变动情况说明：

1、营业收入：本期减少89.50%，主要是溯源事件导致公司销售订单大幅减少，收入与成本同时下降所致；

2、营业成本：本期减少85.54%，主要是溯源事件导致公司销售订单大幅减少，收入与成本同时下降所致；

3、税金及附加：本期增加44.59%，主要是不再享受亩均税收减免政策，房产税和土地使用税增加所致；

4、研发费用：本期减少58.95%，主要是公司研发方向调整，针对于原有产品的研发进度放缓所致；

5、投资收益：本期增加586.23%，主要是部分结构性存款2023年已到期，到期收益确认为投资收益所致；

6、公允价值变动收益：本期减少113.13%，主要是本期未到期理财减少，可确认的公允价值变动损益减少，同时未到期期权截止期末估值确认为交易性金融负债较多，相应本期确认的公允价值变动损益为负所致；

7、信用减值损失：本期减少215.35%，主要是公司销售给客户的产品因溯源事件产生滞港费，该滞港费应由本公司来承担，故直接抵减应收客户的货款，进而导致前期计提的信用减值损失本期转回所致；

8、资产减值损失：本期增加524.34%，主要是溯源事件导致产品退回，滞销库存商品大幅增加，产量下降，固定资产减值增加所致；

9、资产处置收益：本期增加7406.90%，主要是政府拆迁对天荒坪土地处置的专项补偿款所致；

10、营业外支出：本期增加102.46%，主要是赔偿金、违约金较上期增加，为产量下降，部分采购合同不再执行的违约赔偿款所致；

11、利润总额：本期减少169.95%，主要是溯源事件导致公司销售订单大幅减少，本期亏损所致；

12、所得税费用：本期减少164.76%，主要是溯源事件导致公司销售订单大幅减少，本期亏损所致；

13、净利润：本期减少170.39%，主要是溯源事件导致公司销售订单大幅减少，本期亏损所致。

#### (五)现金流量情况分析

单位：人民币元

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
经营活动现金流入	697,286,514.11	3,331,094,713.18	-79.07%
经营活动现金流出	828,208,160.04	2,716,901,839.84	-69.52%
经营活动现金流量净额	-130,921,645.93	614,192,873.34	-121.32%
投资活动现金流入	753,552,549.56	64,652,648.98	1065.54%
投资活动现金流出	396,621,876.60	749,512,559.59	-47.08%
投资活动现金流量净额	356,930,672.96	-684,859,910.61	152.12%

项目	本报告期	上年同期	增减幅度
筹资活动现金流入	50,000.00	2,619,134,855.33	-100.00%
筹资活动现金流出	311,994,871.51	1,299,185,594.83	-75.99%
筹资活动现金流量净额	-311,944,871.51	1,319,949,260.50	-123.63%

重大变动情况说明：

- 1、经营活动现金流入：本报告期发生额较上年同期减少79.07%，主要是溯源事件导致公司销售订单大幅减少，收入大幅下降所致；
- 2、经营活动现金流出：本报告期发生额较上年同期减少69.52%，主要是溯源事件导致公司销售订单大幅减少，产量减少，采购量下降所致；
- 3、经营活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期减少121.32%，主要是溯源事件公司销售订单大幅减少，收入下降所致；
- 4、投资活动现金流入：本报告期发生额较上年同期增加1065.54%，主要是部分结构性存款本期已到期收回，收到政府拆迁款所致；
- 5、投资活动现金流出：本报告期发生额较上年同期减少47.08%，主要是本期减少了理财产品的购买所致；
- 6、投资活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期增加152.12%，主要是部分结构性存款本期已到期收回，减少了理财产品的购买，同时收到政府拆迁款所致；
- 7、筹资活动现金流入：本报告期发生额较上年同期减少100.00%，主要是公司募集资金在上期到位所致；
- 8、筹资活动现金流出：本报告期发生额较上年同期减少75.99%，主要是发行费用在上期支付所致；
- 9、筹资活动现金流量净额：本报告期发生额较上年同期减少123.63%，主要是公司募集资金到位，资金充足，归还借款以及股利分配所致。

浙江天振科技股份有限公司

董事会

2024年4月24日