

泰晶科技股份有限公司

2023 年度财务决算报告和 2024 年度财务预算报告

第一部分：2023 年度公司决算报告

一、主要会计数据及财务指标变动情况

1、主要经营情况

单位：万元币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度 (%)
营业总收入	79,286.02	91,636.20	-13.48
营业利润	11,809.72	22,247.11	-46.92
利润总额	11,540.39	22,160.35	-47.92
净利润	10,224.51	19,001.57	-46.19
其中：归属于母公司股东的净利润	10,130.36	18,851.83	-46.26
经营活动产生现金流量净额	27,282.81	33,786.17	-19.25

2、主要资产情况

单位：万元币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动幅度 (%)
总资产	204,161.78	206,340.26	-1.06
总负债	27,159.05	24,416.60	11.23
所有者权益	177,002.73	181,923.67	-2.70
其中：归属于母公司股东的所有者权益	175,422.19	180,306.06	-2.71

3、主要销售构成情况

单位：万元币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度 (%)
晶体元器件收入	75,516.61	86,818.70	-13.02

二、 财务状况、经营成果和现金流量分析

（一） 资产、负债和净资产情况

1、 主要资产构成及变动情况说明

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 204,161.78 万元，比上年末 206,340.26 万元减少 2,178.48 万元，减幅 1.06%，主要资产变动说明如下：

单位：万元币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减额	增减变动幅 度（%）	备注
货币资金	23,150.01	31,690.16	-8,540.15	-26.95	
应收票据	5,230.73	4,565.60	665.13	14.57	
应收账款	21,963.38	18,897.83	3,065.55	16.22	
应收款项融资	3,034.20	4,674.69	-1,640.49	-35.09	（1）
预付款项	293.85	344.13	-50.28	-14.61	
其他应收款	322.40	260.92	61.48	23.56	
存货	15,880.85	17,697.14	-1,816.29	-10.26	
一年内到期的非 流动资产	8,632.63		8,632.63	不适用	（2）
其他流动资产	18,938.22	26,374.92	-7,436.70	-28.20	
长期应收款	-	367.17	-367.17	-100.00	（3）
长期股权投资	1,300.18	1,054.21	245.97	23.33	
投资性房地产	4,166.05	4,265.16	-99.11	-2.32	
固定资产	65,754.23	73,421.67	-7,667.44	-10.44	
在建工程	5,788.27	2,487.82	3,300.45	132.66	（4）
使用权资产	291.37	219.12	72.25	32.97	（5）
无形资产	3,723.28	3,727.13	-3.85	-0.10	
长期待摊费用	754.79	813.88	-59.09	-7.26	
递延所得税资产	2,704.42	2,970.08	-265.66	-8.94	
其他非流动资产	22,232.89	12,508.63	9,724.26	77.74	（6）

备注：

- （1） 应收款项融资本期末较上期末下降 35.09%，主要是报告期末公司 6+9 银行承兑汇票减少所致。
- （2） 一年内到期的非流动资产本期变动原因，主要是报告期末公司将“其他非流动资产”中的定期存款及大额存单本息一年内到期部分重分类至“一年内到期的非流动资产”所致。
- （3） 长期应收款本期变动原因，主要是报告期末公司将“长期应收款”融资租赁保证金一年内到期部分重分类至“一年内到期的非流动资产”所致。

- (4) 在建工程本期末较上期末增长 132.66%，主要是报告期内公司在建厂房增加所致。
- (5) 使用权资产本期末较上期末增长 32.97%，主要是报告期内公司租赁资产增加，导致确认的使用权资产增加。
- (6) 其他非流动资产本期末较上期末增长 77.74%，主要是报告期内公司一年期以上的定期存款及大额存单增加所致。

2、主要负债结构及变动情况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司负债总额 27,159.05 万元，比上年末 24,416.60 万元，增加 2,742.46 万元，增幅 11.23%，主要负债变动说明如下：

单位：万元币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减额	增减变动幅度 (%)	备注
应付账款	11,018.37	7,686.40	3,331.97	43.35	(1)
合同负债	165.06	315.25	-150.19	-47.64	(2)
应付职工薪酬	1,378.03	1,488.77	-110.74	-7.44	
应交税费	993.41	3,045.91	-2,052.50	-67.39	(3)
其他应付款	921.82	2,209.15	-1,287.33	-58.27	(4)
一年内到期的非流动负债	581.07	1,679.53	-1,098.46	-65.40	(5)
其他流动负债	2,675.37	1,788.30	887.07	49.60	(6)
租赁负债	225.38	212.35	13.03	6.14	
长期应付款		436.84	-436.84	-100.00	(7)
递延收益	9,166.30	5,521.18	3,645.12	66.02	(8)
递延所得税负债	34.25	32.93	1.32	4.01	

备注：

- (1) 应付账款本期末较上期末增长 43.35%，主要是报告期内公司产量增长，应付材料采购款增加所致。
- (2) 合同负债本期末较上期末下降 47.64%，主要是报告期内公司预收货款减少所致。
- (3) 应交税费本期末较上期末下降 67.39%，主要是报告期末公司应交增值税及企业所得税减少所致。
- (4) 其他应付款本期末较上期末下降 58.27%，主要是报告期内公司限制性股票解禁，对应的限制性股票回购义务转回所致。
- (5) 一年内到期的非流动负债本期末较上期末下降 65.40%，主要是报告期末公司应付一年内到期的融资租赁款减少所致。

- (6) 其他流动负债本期末较上期末增长 49.60%，主要是报告期末公司已背书未终止确认的非 6+9 银行承兑汇票增加所致。
- (7) 长期应付款本期变动原因，主要是报告期末公司应付的融资租赁款重分类至“一年内到期的非流动负债”所致。
- (8) 递延收益本期末较上期末增长 66.02%，主要是报告期内公司收到资产相关的政府补助增加所致。

3、净资产

截止 2023 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的所有者权益 175,422.19 万元，比上年末 180,306.06 万元，减少 4,883.87 万元，减幅 2.71%，主要股东权益变动说明如下：

单位：万元币种：人民币

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减额	增减变动幅度 (%)	备注
实收资本 (或股本)	38,932.28	27,810.24	11,122.04	39.99	(1)
资本公积	86,439.51	97,183.74	-10,744.23	-11.06	
减：库存股	11,052.61	1,500.72	9,551.89	636.49	(2)
盈余公积	8,321.57	5,707.73	2,613.84	45.79	(3)
未分配利润	52,781.44	51,105.06	1,676.38	3.28	
归属于母公司所有者权益合计	175,422.19	180,306.06	-4,883.87	-2.71	
少数股东权益	1,580.54	1,617.61	-37.07	-2.29	
所有者权益合计	177,002.73	181,923.67	-4,920.94	-2.70	

备注：

- (1) 实收资本 (或股本) 本期末较上期末增长 39.99%，主要是报告期内公司实施资本公积转增股本所致。
- (2) 库存股本期末较上期末增长 636.49%，主要是报告期内公司实施股份回购所致。
- (3) 盈余公积本期末较上期末增长 45.79%，主要是报告期内公司提取法定盈余公积所致。

(二) 经营成果

2023 年度公司实现营业收入 79,286.02 万元，比上年减少 12,350.18 万元，减幅 13.48%；实现净利润 10,224.51 万元，比上年减少 8,777.06 万元，减幅 46.19%。主要数据如下：

单位：万元币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	增减变动幅度 (%)	备注
----	---------	---------	------------	----

一、营业总收入	79,286.02	91,636.20	-13.48	
其中：营业收入	79,286.02	91,636.20	-13.48	
二、营业总成本	68,697.52	68,340.82	0.52	
其中：营业成本	58,540.02	56,467.19	3.67	
税金及附加	810.80	671.89	20.67	
销售费用	1,577.03	1,875.14	-15.90	
管理费用	5,693.14	6,335.69	-10.14	
研发费用	3,659.06	5,056.40	-27.64	
财务费用	-1,582.52	-2,065.49	不适用	
加：其他收益	2,400.08	1,716.40	39.83	(1)
投资收益（损失以“-”号填列）	23.75	-633.24	不适用	(2)
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19.03	152.76	-112.46	(3)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,203.15	-2,585.90	不适用	(4)
资产处置收益（损失以“-”号填列）	19.56	301.71	-93.52	(5)
三、营业利润	11,809.72	22,247.11	-46.92	
加：营业外收入	219.32	184.01	19.19	
减：营业外支出	488.65	270.76	80.47	(6)
四、利润总额	11,540.39	22,160.35	-47.92	
减：所得税费用	1,315.88	3,158.78	-58.34	(7)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,224.51	19,001.57	-46.19	
归属于母公司所有者的净利润	10,130.36	18,851.83	-46.26	
少数股东损益	94.14	149.74	-37.13	

备注：

- (1) 其他收益较上年增长 39.83%，主要是本期收到与收益相关的政府补助增加。
- (2) 投资收益本期变动原因，主要是上期处置深圳市鹏赫精密科技有限公司股权导致上期投资收益减少。
- (3) 信用减值损失本期变动原因，主要是本期计提坏账损失增加。
- (4) 资产减值损失本期变动原因，主要是本期计提的存货减值减少。
- (5) 资产处置收益较上年下降 93.52%，主要是上期处置政府回购土地收益所致。
- (6) 营业外支出较上年增长 80.47%，主要是本期对外捐赠增加。
- (7) 所得税费用较上年下降 58.34%，主要是本期利润减少。

(三) 现金流量

2023 年公司经营活动产生的现金流量净额 27,282.81 万元，比上年 33,786.18 万元减少 6,503.37 万元，减幅 19.25%；投资活动产生的现金流量净额-16,978.93 万元，比上年-51,042.30

万元增加 34,063.37 万元，变动幅度 66.74%；筹资活动产生的流量净额-18,944.17 万元，比上年-19,426.64 万增加 482.47 万元，变动幅度 2.48%。

单位：万元币种：人民币

项目	2023 年度	2022 年度	增减额	增减变动幅度 (%)	备注
一、经营活动产生的现金流量：					
销售商品、提供劳务收到的现金	70,267.23	88,265.25	-17,998.02	-20.39	
收到的税费返还	218.82	2,115.34	-1,896.52	-89.66	(1)
收到其他与经营活动有关的现金	7,380.10	4,177.17	3,202.93	76.68	(2)
经营活动现金流入小计	77,866.16	94,557.75	-16,691.59	-17.65	
购买商品、接受劳务支付的现金	22,283.72	30,672.29	-8,388.57	-27.35	
支付给职工及为职工支付的现金	14,493.50	15,297.85	-804.35	-5.26	
支付的各项税费	8,592.76	8,544.47	48.29	0.57	
支付其他与经营活动有关的现金	5,213.37	6,256.97	-1,043.60	-16.68	
经营活动现金流出小计	50,583.34	60,771.58	-10,188.24	-16.76	
经营活动产生的现金流量净额	27,282.81	33,786.18	-6,503.37	-19.25	
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		388.00	-388.00	-100.00	(3)
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3.91	1,121.32	-1,117.41	-99.65	(4)
收到其他与投资活动有关的现金	27,503.41	22,594.40	4,909.01	21.73	
投资活动现金流入小计	27,507.32	24,103.73	3,403.59	14.12	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,264.03	14,332.75	-4,068.72	-28.39	
投资支付的现金	222.22	-	222.22	不适用	(5)
支付其他与投资活动有关的现金	34,000.00	60,813.29	-26,813.29	-44.09	(6)
投资活动现金流出小计	44,486.25	75,146.04	-30,659.79	-40.80	
投资活动产生的现金流量净额	-16,978.93	-51,042.30	34,063.37	不适用	
三、筹资活动产生的现金流量：					
偿还债务支付的现金		10,000.00	-10,000.00	-100.00	(7)
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,972.68	7,797.72	-1,825.04	-23.40	
支付其他与筹资活动有关的现金	12,971.49	1,628.92	11,342.57	696.32	(8)
筹资活动现金流出小计	18,944.17	19,426.64	-482.47	-2.48	
筹资活动产生的现金流量净额	-18,944.17	-19,426.64	482.47	不适用	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	87.79	1,602.17	-1,514.38	-94.52	(9)
五、现金及现金等价物净增加额	-8,552.50	-35,080.60	26,528.10	-75.62	
加：期初现金及现金等价物余额	31,690.16	66,770.77	-35,080.61	-52.54	
六、期末现金及现金等价物余额	23,137.66	31,690.16	-8,552.50	-26.99	

备注：

- (1) 收到的税费返还本期发生额较上期下降 89.66%，主要是本期收到出口退税与增值税留抵返还同比减少。
- (2) 收到其他与经营活动有关的现金本期发生额较上期增长 76.68%，主要是本期收到与资产相关的政府补助增加。
- (3) 收回投资收到的现金本期发生额较上期下降 100.00%，主要是上期收到深圳市泰卓电子有限公司股权转让款。
- (4) 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额本期发生额较上期下降 99.65%，主要是上期公司处置土地、收益增加。
- (5) 投资支付的现金本期变动原因，主要是本期公司向武汉市杰精精密电子有限公司增资所致（武汉市杰精精密电子有限公司的其他股东按照持股比例同比例增资）。
- (6) 支付其他与投资活动有关的现金本期发生额较上期下降 44.09%，主要是本期新增定期存款与大额存单同比减少。
- (7) 偿还债务支付的现金本期发生较上期下降 100.00%，主要是本期公司无银行借款。
- (8) 支付其他与筹资活动有关的现金本期发生较上期增长 696.32%，主要是本期支付回购股份款。
- (9) 汇率变动对现金及现金等价物的影响本期发生额较上期下降 94.52%，主要是本期汇率波动对现金及现金等价物影响减少。

第二部分：2024 年度财务预算方案

一、 预算编制说明

2024 年度财务预算方案是在细致审视 2023 年实际经营成效与经验的基础上，充分考虑当前宏观经济导向及行业动态，针对公司业务发展战略、经营实力、拓展规划及年度目标，本着稳健与审慎原则精心编制。旨在确保公司资源合理配置，风险有效控制，以支持公司持续健康发展。

二、 2024 年财务预算

在 2024 年，本公司将持续关注市场脉动，加大研发力度，提升产品和装备竞争力。我们将专注于发展高端客户群体，拓宽消费场景，深挖市场潜力。此外，公司将致力于提高经营管理水平，确保在不断变化的市场环境中，能够稳健增长，为企业的

长期发展提供有力保障。

2024 年财务预算的主要财务指标为：营业收入 10 亿元，净利润 1.5 亿元。

三、 特别说明

上述财务预算指标为公司 2024 年度经营计划的内部管理控制考核指标，不代表公司 2024 年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、行业发展状况，以及公司管理团队努力的多种因素，存在很大的不确定性，请投资者特别注意。

泰晶科技股份有限公司

2024 年 4 月 25 日