

# 天水华天科技股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

### 一、2023 年度财务报表的审计情况

1、公司 2023 年度财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了大信审字[2024]第 9-00045 号报告。会计师的审计意见是：公司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，公允反映了天水华天科技股份有限公司 2023 年 12 月 31 日公司财务状况以及年度经营成果和现金流量。

### 2、主要财务数据和指标：

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	同比增减 (%)
1、营业收入	1,129,824.53	1,190,596.05	-5.10
2、利润总额	23,063.35	106,947.61	-78.43
3、归属于母公司所有者的净利润	22,632.33	75,394.54	-69.98
4、资产总额	3,375,182.05	3,097,147.21	8.98
5、归属于母公司所有者权益	1,584,998.35	1,578,913.95	0.39
6、每股净资产（元）	4.9462	4.9272	0.39
7、每股收益（元）	0.0706	0.2353	-70.00
8、加权平均净资产收益率（%）	1.43	4.89	-3.46
9、每股经营活动产生的现金流量净额（元）	0.7524	0.8979	-16.20

### 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### 1、资产情况：

单位：万元

项目	2023 年期末	2022 年期末	增减额	同比增减 (%)
资产总额	3,375,182.05	3,097,147.21	278,034.84	8.98
交易性金融资产	87,646.37	29,894.74	57,751.63	193.18
其他流动资产	25,075.22	9,659.46	15,415.76	159.59
其他非流动金融资产	86,751.64	54,972.39	31,779.25	57.81
在建工程	287,628.23	182,111.31	105,516.92	57.94
递延所得税资产	37,008.23	26,641.04	10,367.19	38.91
其他非流动资产	59,605.59	42,564.89	17,040.70	40.03

2023 年公司总资产增长 8.98%，主要情况如下：

(1) 交易性金融资产较上期末增长 193.18%，主要为本报告期投资金融理财产品增加所致；

(2) 其他流动资产较上期末增长 159.59%，主要为本报期待抵扣进项税额及留抵增值税增加所致；

(3) 其他非流动金融资产较上期末增长 57.81%，主要为本报告期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动收益增加所致；

(4) 在建工程较上期末增长 57.94%，主要为本报告期新生产基地厂房建设增加所致；

(5) 递延所得税资产较上期末增长 38.91%，主要为本报告期确认可弥补亏损形成的递延所得税资产增加所致；

(6) 其他非流动资产较上期末增长 40.03%，主要为本报告期预付设备款增加所致。

## 2、负债情况：

单位：万元

项目	2023 年期末	2022 年期末	增减额	同比增减(%)
负债总额	1,462,779.30	1,177,301.51	285,477.79	24.25
预收款项	3,354.56	4,973.25	-1,618.69	-32.55
合同负债	11,209.15	16,358.97	-5,149.82	-31.48
一年内到期的非流动负债	324,651.41	221,855.74	102,795.67	46.33
长期借款	403,217.00	265,632.20	137,584.80	51.80

2023 年公司总负债增长 24.25%，主要情况如下：

(1) 预收款项较上期末减少 32.55%，主要为本报告期子公司预收封测保证金减少所致；

(2) 合同负债较上期末减少 31.48%，主要为本报告期子公司预收封装测试款减少所致；

(3) 一年内到期的非流动负债较上期末增长 46.33%，主要为本报告期一年内到期的长期借款增加所致；

(4) 长期借款较上期末增长 51.80%，主要为本报告期公司及子公司长期借款增加所致；

## 3、股东权益情况：

单位：万元/万股

项目	上年期末数	本期增加	本期减少	期末数
股本	320,448.46			320,448.46
资本公积	720,051.57		2,071.60	717,979.97
其他综合收益	-6,900.09		6,352.01	-13,252.10
专项储备	615.07	538.54	331.19	822.42
盈余公积	38,301.01	1,250.20		39,551.21
未分配利润	506,397.92	22,632.32	9,581.86	519,448.38
少数股东权益	340,931.75		13,527.36	327,404.39

(1) 资本公积减少 2,071.60 万元，主要为本报告期公司增持 UNISEM (M) BERHAD 股份，股权比例从 41.86%变为 42.73%所致；

(2) 其他综合收益减少 6,352.01 万元，主要为本报告期合并 UNISEM (M) BERHAD 报表形成的外币报表折算差额；

(3) 专项储备增加 207.35 万元，为本期计提安全生产费用 538.54 万元，支出 331.19 万元；

(4) 盈余公积增加 1,250.20 万元，为本年度提取的法定盈余公积；

(5) 未分配利润本期增加 22,632.33 万元，为本年度实现的归属于母公司股东的净利润。本期减少 9,581.86 万元，为提取的法定盈余公积 1,250.20 万元及支付的普通股股利 8,331.66 万元；

(6) 少数股东权益本期减少 2,057.45 万元，主要为本报告期子公司增持 UNISEM (M) BERHAD 股份，股权比例从 41.86%变为 42.73%所致；本期减少 11,469.91 万元，为 UNISEM (M) BERHAD 向少数股东支付的普通股股利。

#### 4、经营情况：

2023 年度公司实现营业收入 112.98 亿元，较上年同期减少 5.10%；利润总额为 2.31 亿元，较上年同期减少 78.43%；归属于母公司股东的净利润为 2.26 亿元，较上年同期减少 69.98%。

单位：万元

项目	2023 年	2022 年	增减额	同比增减 (%)
营业收入	1,129,824.53	1,190,596.05	-60,771.52	-5.10
营业成本	1,029,159.42	990,084.63	39,074.79	3.95
税金及附加	6,991.13	6,297.26	693.87	11.02
销售费用	10,999.00	11,016.67	-17.67	-0.16

项目	2023年	2022年	增减额	同比增减(%)
管理费用	60,803.06	56,882.71	3,920.35	6.89
研发费用	69,391.40	70,822.89	-1,431.49	-2.02
财务费用	9,593.53	9,420.71	172.82	1.83
投资收益	-536.10	1,868.95	-2,405.05	-128.68
公允价值变动收益	31,551.12	1,746.55	29,804.57	1,706.48
信用减值损失	-2,089.11	199.69	-2,288.80	1,146.18
资产减值损失	-4,191.46	-8,647.62	4,456.16	-51.53
资产处置收益	108.17	19,664.33	-19,556.16	-99.45
所得税费用	-4,746.37	4,685.12	-9,431.49	-201.31
归属于母公司股东的净利润	22,632.33	75,395.17	-52,762.84	-69.98
归属于母公司股东的综合收益总额	16,280.31	83,894.46	-67,614.15	-80.59

(1) 投资收益较上年同期下降 128.68%，主要为本报告期对外投资项目利润较上年同期下降，确认的投资收益减少所致；

(2) 公允价值变动收益较上年同期增长 1,706.48%，主要为本报告期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值增加所致；

(3) 信用减值损失较上年同期增加 1,146.18%，主要为本报告期应收账款及其他应收款计提的信用减值损失较上年同期增加所致；

(4) 资产减值损失较上年同期下降 51.53%，主要为本报告期对出现减值迹象的资产计提减值损失较上年同期减少所致；

(5) 所得税费用较上年同期下降 201.31%，主要为本报告期利润总额减少，计提的企业所得税较上年同期减少所致；

(6) 归属于母公司股东的净利润较上年同期下降 69.98%，主要为本报告期由于行业竞争加剧，产品封装价格下降，导致经营业绩同比下降；

(7) 归属于母公司股东的综合收益总额较上年同期下降 80.59%，主要为本报告期归属于母公司股东的净利润较上年同期减少所致。

## 5、现金流量分析

单位：万元

项目	2023年	2022年	增减额	同比增减(%)
一、经营活动产生的净现金流量	241,120.95	287,716.44	-46,595.49	-16.19

项目	2023年	2022年	增减额	同比增减 (%)
二、投资活动产生的净现金流量	-436,873.16	-532,925.98	96,052.82	18.02
三、筹资活动产生的净现金流量	210,528.46	69,185.77	141,342.69	204.29
四、现金及现金等价物净增加额	13,580.56	-166,936.71	180,517.27	108.14

(1) 筹资活动产生的净现金流量较上年同期增长 204.29%，主要为公司及子公司取得借款收到的现金增加所致；

(2) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增长 108.14%，主要为本报告期筹资活动产生的现金流量净额增加所致。

## 6、主要财务指标

### (1) 偿债能力指标

2023 年资产负债率为 43.34%，流动比率为 1.16，速动比率为 0.91；2022 年资产负债率为 38.01%，流动比率为 1.21，速动比率为 0.93。公司的总体财务状况良好，偿债能力较强。

### (2) 营运能力指标

2023 年应收账款周转率为 5.68 次，存货周转率为 4.56 次；2022 年应收账款周转率为 6.56 次，存货周转率为 4.36 次。

天水华天科技股份有限公司董事会

二〇二四年四月二日