

山东泰和科技股份有限公司

2023 年年度财务决算报告

山东泰和科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天职业字[2024]11544 号标准无保留意见的审计报告。

为了更全面、详细地了解公司 2023 年的财务状况和经营成果，现将 2023 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2023 年度主要财务数据

单位：人民币元（除特别注明外，以下单位相同）

项目	2023 年度	2022 年度	与上年增减
营业收入	2,205,564,670.67	2,727,016,064.17	-19.12%
营业成本	1,823,901,506.28	2,094,190,906.56	-12.91%
营业利润	179,868,435.50	474,904,330.35	-62.13%
归属于上市公司股东的净利润	141,843,161.48	397,628,099.01	-64.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	115,877,493.84	391,104,439.48	-70.37%
经营活动产生的现金流量净额	407,019,810.55	476,754,998.25	-14.63%
期末总股本	218,430,000.00	217,410,000.00	0.47%
资产总额	3,117,749,142.07	2,907,785,475.07	7.22%
负债总额	746,349,539.85	533,504,969.97	39.90%
归属于上市公司股东的所有者权益合计	2,371,399,602.22	2,374,630,031.56	-0.14%

二、2023 年度主要财务指标

项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	0.6686	1.8376	-63.62%
加权平均净资产收益率	6.04%	17.64%	-11.60%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	10.86	10.92	-0.55%
流动比率	2.76	4	-31.00%
速动比率	2.14	3.02	-29.14%

资产负债率	23.94%	18.35%	5.59%
应收账款周转率	9.43	11.77	-19.88%
存货周转率	9.18	10.94	-16.09%
总资产周转率	0.73	1	-27.00%

三、2023 年公司财务状况

1、资产构成状况

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减额	变动幅度
货币资金	473,243,039.26	588,346,307.71	-115,103,268.45	-19.56%
交易性金融资产	351,481,692.34	285,000,303.01	66,481,389.33	23.33%
应收票据	140,613,308.96		140,613,308.96	
应收款项融资	8,619,736.82	34,272,235.85	-25,652,499.03	-74.85%
应收账款	231,394,436.42	236,376,168.91	-4,981,732.49	-2.11%
预付款项	30,584,675.28	56,064,720.56	-25,480,045.28	-45.45%
其他应收款	49,383,256.56	45,171,126.17	4,212,130.39	9.32%
存货	185,973,180.80	211,501,394.42	-25,528,213.62	-12.07%
其他流动资产	149,046,808.33	117,523,784.61	31,523,023.72	26.82%
流动资产合计	1,620,340,134.77	1,574,256,041.24	46,084,093.53	2.93%
长期应收款	18,612,331.65		18,612,331.65	
其他权益工具投资	92,008,234.61	135,403,424.68	-43,395,190.07	-32.05%
固定资产	493,015,235.52	452,590,841.27	40,424,394.25	8.93%
在建工程	558,111,617.06	427,517,335.59	130,594,281.47	30.55%
使用权资产	148,810,415.46	155,017,370.78	-6,206,955.32	-4.00%
无形资产	103,485,877.93	106,204,066.19	-2,718,188.26	-2.56%
长期待摊费用	36,123,717.83	1,106,096.02	35,017,621.81	3,165.88%
递延所得税资产	40,560,293.91	12,151,264.68	28,409,029.23	233.79%
其他非流动资产	6,681,283.33	43,539,034.62	-36,857,751.29	-84.65%
非流动资产合计	1,497,409,007.30	1,333,529,433.83	163,879,573.47	12.29%
资产总计	3,117,749,142.07	2,907,785,475.07	209,963,667.00	7.22%

超过 30%增减变动的说明：

(1) 应收票据较去年增加 14,061.33 万元，主要系已背书未终止确认的票据

重分类所致；

(2) 应收款项融资较去年减少 74.85%，主要系公司根据票据风险等级划分标准，期末在手银行承兑汇票重分类所致；

(3) 预付款项较去年减少 45.45%，主要系预付租赁款减少所致；

(4) 其他权益工具投资较去年减少 32.05%，主要系本期收回对外股权投资所致；

(5) 在建工程较去年增加 30.55%，主要系公司工程投入增加所致；

(6) 长期待摊费用较去年增加 3,165.88%，主要系公司租赁生产线改造所致；

(7) 递延所得税资产较去年增加 233.79%，主要系新租赁准则税会差异所致；

(8) 其他非流动资产较去年减少 84.65%，主要系上期预付设备款，本期收到发票所致。

2、负债构成情况

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减额	变动幅度
应付票据	258,734,720.48	153,645,200.00	105,089,520.48	68.40%
应付账款	94,711,981.98	105,895,493.97	-11,183,511.99	-10.56%
合同负债	14,267,547.89	24,048,903.88	-9,781,355.99	-40.67%
应付职工薪酬	38,583,126.78	44,945,367.18	-6,362,240.40	-14.16%
应交税费	15,936,413.11	34,119,114.02	-18,182,700.91	-53.29%
其他应付款	2,624,530.37	1,656,815.27	967,715.10	58.41%
一年内到期的非流动负债	29,087,602.50	28,005,611.70	1,081,990.80	3.86%
其他流动负债	132,172,351.41	1,308,513.00	130,863,838.41	10,000.96%
流动负债合计	586,118,274.52	393,625,019.02	192,493,255.50	48.90%
租赁负债	125,863,234.02	133,950,298.26	-8,087,064.24	-6.04%
递延收益	3,342,888.65	4,358,777.55	-1,015,888.90	-23.31%
递延所得税负债	31,025,142.66	1,570,875.14	29,454,267.52	1,875.02%
非流动负债合计	160,231,265.33	139,879,950.95	20,351,314.38	14.55%
负债合计	746,349,539.85	533,504,969.97	212,844,569.88	39.90%

超过 30%增减变动的说明：

(1) 应付票据较去年增加 68.40%，主要系公司以银行承兑汇票支付采购款增加所致；

(2) 合同负债较去年减少 40.67%，主要系公司预收款项减少所致；

(3) 应交税费较去年减少 53.29%，主要系应交企业所得税及应交增值税减少所致；

(4) 其他应付款较去年增加 58.41%，主要系公司代收代扣个人所得税款所致；

(5) 其他流动负债较去年增加 10,000.96%，主要系已背书未终止确认的票据重分类所致；

(6) 递延所得税负债较去年增加 1,875.02%，主要系新租赁准则税务和会计差异所致。

3、股东权益情况

项目	2023年12月31日	2022年12月31日	增减额	变动幅度
股本	218,430,000.00	217,410,000.00	1,020,000.00	0.47%
资本公积	1,030,521,307.60	1,014,217,732.33	16,303,575.27	1.61%
库存股	149,999,934.10	72,994,058.84	77,005,875.26	105.50%
其他综合收益	-10,000,000.00	-5,871,092.26	-4,128,907.74	-70.33%
专项储备	5,894,692.66	5,512,959.46	381,733.20	6.92%
盈余公积	158,726,568.88	137,660,156.81	21,066,412.07	15.30%
未分配利润	1,117,826,967.18	1,078,694,334.06	39,132,633.12	3.63%
归属于母公司所有者权益合计	2,371,399,602.22	2,374,630,031.56	-3,230,429.34	-0.14%
所有者权益合计	2,371,399,602.22	2,374,280,505.10	-2,880,902.88	-0.12%

超过 30%增减变动的说明：

(1) 库存股较去年增加 105.50%，主要系本期回购股份所致；

(2) 其他综合收益较去年减少 70.33%，主要系本期处置部分其他权益工具投资所致。

4、公司经营情况

项目	2023 年度	2022 年度	增减额	变动幅度
营业收入	2,205,564,670.67	2,727,016,064.17	-521,451,393.50	-19.12%
营业成本	1,823,901,506.28	2,094,190,906.56	-270,289,400.28	-12.91%
税金及附加	11,790,949.37	15,109,978.77	-3,319,029.40	-21.97%
销售费用	26,031,542.92	22,524,926.02	3,506,616.90	15.57%
管理费用	83,552,423.41	93,759,975.23	-10,207,551.82	-10.89%
研发费用	67,655,016.74	73,018,533.39	-5,363,516.65	-7.35%
财务费用	-4,836,374.70	-36,211,601.97	31,375,227.27	86.64%
其他收益	19,519,982.30	6,463,014.09	13,056,968.21	202.03%
投资收益	9,576,917.12	5,109,861.39	4,467,055.73	87.42%
公允价值变动收益	1,827,514.30	-239,040.00	2,066,554.30	864.52%
信用减值损失	-6,614,009.26	-998,450.69	-5,615,558.57	-562.43%
资产减值损失	-42,259,677.21		-42,259,677.21	
资产处置收益	348,101.60	-54,400.61	402,502.21	739.89%
营业外收入	41,653.76	322,224.49	-280,570.73	-87.07%
营业外支出	3,180,782.41	3,212,604.08	-31,821.67	-0.99%
利润总额	176,729,306.85	472,013,950.76	-295,284,643.91	-62.56%
所得税费用	34,886,145.37	74,657,703.21	-39,771,557.84	-53.27%
净利润	141,843,161.48	397,356,247.55	-255,513,086.07	-64.30%
扣除非经常性损益后净利润	115,877,493.84	391,104,439.48	-275,226,945.64	-70.37%

超过 30%增减变动的说明：

(1) 财务费用较去年增加 86.64%，主要系公司汇兑收益及利息收入减少所致；

(2) 其他收益较去年增加 202.03%，主要系公司享受增值税加计扣除政策所致；

(3) 投资收益较去年增加 87.42%，主要系委托贷款收益所致；

(4) 公允价值变动收益较去年增加 864.52%，主要系交易性金融资产公允

价值变动所致；

(5) 信用减值损失较去年增加 562.43%，主要系本期其他应收账款账龄增加所致；

(6) 资产减值损失较去年增加 4,225.97 万元，主要系本期存货及在建工程减值所致；

(7) 资产处置收益较去年增加 739.89%，主要系公司本期处置固定资产收益增加所致；

(8) 营业外收入较去年减少 87.07%，主要系公司上年同期收到赔偿款所致；

(9) 所得税费用较上年减少 53.27%，主要系本期利润减少所致。

5、报告期内现金流量变化情况

项目	2023 年度	2022 年度	增减额	变动幅度
经营活动现金流入小计	2,029,375,006.02	2,674,306,439.45	-644,931,433.43	-24.12%
经营活动现金流出小计	1,622,355,195.47	2,197,551,441.20	-575,196,245.73	-26.17%
一、经营活动产生的现金流量净额	407,019,810.55	476,754,998.25	-69,735,187.70	-14.63%
投资活动现金流入小计	1,406,907,071.26	2,440,299,952.27	-1,033,392,881.01	-42.35%
投资活动现金流出小计	1,776,663,788.59	2,997,966,790.75	-1,221,303,002.16	-40.74%
二、投资活动产生的现金流量净额	-369,756,717.33	-557,666,838.48	187,910,121.15	33.70%
筹资活动现金流入小计	11,811,600.00	16,707,600.00	-4,896,000.00	-29.30%
筹资活动现金流出小计	191,670,795.06	200,820,324.81	-9,149,529.75	-4.56%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-179,859,195.06	-184,112,724.81	4,253,529.75	2.31%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,427,298.96	6,785,971.21	-4,358,672.25	-64.23%
五、现金及现金等价物净增加额	-140,168,802.88	-258,238,593.83	118,069,790.95	45.72%

超过 30%增减变动的说明：

(1) 投资活动产生的现金流量净额比去年增加 33.70%，主要系本期理财赎回所致；

(2) 汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年减少 64.23%，主要系受汇率波动影响，本期汇兑收益减少所致。

山东泰和科技股份有限公司董事会

2024年3月29日