

四川天微电子股份有限公司

2023 年度财务决算报告

四川天微电子股份有限公司（以下简称“公司”或“天微电子”）2023 年度财务报表已经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的《审计报告》（川华信审（2024）第 0031 号）。现将财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据及财务指标

（一）主要财务数据

单位：人民币万元

主要会计数据	2023 年度	2022 年度		同比增减（%）
		调整前	调整后	
营业收入	14,048.27	11,247.20	11,075.35	26.84
归属于上市公司股东的净利润	4,970.43	4,483.87	4,492.25	10.64
归属于上市公司股东的扣非后的净利润	2,834.83	2,818.78	2,827.16	0.27
经营活动产生的现金流量净额	1,256.86	11,936.19	11,936.19	-89.47
	2023 年末	2022 年末		本期末比上年同期末增减（%）
		调整前	调整后	
归属于上市公司股东的净资产	85,186.97	79,616.46	79,625.06	6.99
总资产	95,681.10	87,200.31	87,518.12	9.33

（二）主要财务指标

主要财务指标	2023 年	2022 年		同比增减（%）
		调整前	调整后	

主要财务指标	2023 年	2022 年		同比增减 (%)
		调整前	调整后	
基本每股收益 (元/股)	0.6325	0.5611	0.5621	12.52
稀释每股收益 (元/股)	0.6325	0.5611	0.5621	12.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.3607	0.3527	0.3538	1.95
加权平均净资产收益率 (%)	6.08	5.20	5.21	增加 0.87 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.47	3.27	3.28	增加 0.19 个百分点

二、2023 年度财务决算报告

(一) 财务状况及变动原因分析

1、资产构成及变动原因分析

2023 年年末，公司资产总额 95,681.10 万元，比上年末增加 9.33%；资产构成及变动情况如下：

单位：人民币万元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日		增减变动额	变动率 (%)
		调整前	调整后		
流动资产：					
货币资金	15,791.16	14,195.54	14,195.54	1,595.62	11.24
交易性金融资产	43,500.00	44,000.00	44,000.00	-500.00	-1.14
应收票据	3,305.29	4,636.46	4,636.46	-1,331.17	-28.71
应收账款	13,413.15	6,839.23	6,652.13	6,761.02	101.64
应收款项融资	928.76	1,400.00	1,400.00	-471.24	-33.66
预付款项	19.26	41.63	41.63	-22.37	-53.74
其他应收款	44.79	35.44	35.44	9.35	26.37
存货	8,348.35	7,881.00	8,383.65	-35.29	-0.42
其他流动资产	5.95	21.54	21.54	-15.59	-72.39
流动资产合计	85,356.70	79,050.85	79,366.39	5,990.31	7.55
非流动资产：					
投资性房地产	847.52	899.83	899.83	-52.31	-5.81
固定资产	5,504.22	5,687.40	5,687.40	-183.18	-3.22
在建工程	2,116.29	46.08	46.07	2,070.22	4,493.15
无形资产	549.90	572.17	572.17	-22.27	-3.89

项目	2023年12月31日	2022年12月31日		增减变动额	变动率(%)
		调整前	调整后		
长期待摊费用	569.32	514.79	514.79	54.53	10.59
递延所得税资产	628.17	429.19	431.46	196.71	45.59
其他非流动资产	108.96			108.96	不适用
非流动资产合计	10,324.40	8,149.46	8,151.73	2,172.66	26.65
资产总计	95,681.10	87,200.31	87,518.12	8,162.98	9.33

主要资产项目变动情况说明：

(1) 应收票据：较上年减少 1,331.17 万元，下降 28.71%，主要系本期收到的商业承兑汇票较少所致；

(2) 应收账款：较上年增加 6,761.02 万元，增长 101.64%，主要系本期下半年实现的销售收入较上年同期有所增加所致；

(3) 应收款项融资：较上年减少 471.24 万元，下降 33.66%，主要系本期期末结存的银行承兑汇票减少所致；

(4) 预付账款：较上年减少 22.37 万元，下降 53.74%，主要系本期公司预付货款，未收回货物的金额较少所致；

(5) 其他应收款：较上年增加 9.35 万元，增长 26.37%，主要系本期收到的项目保证金较多所致；

(6) 其他流动资产：较上年减少 15.59 万元，下降 72.39%，主要系本期应收未收增值税减少所致；

(7) 在建工程：较上年增加 2,070.22 万元，增长 4,493.15%，主要系本期募投项目投入增加所致；

(8) 递延所得税资产：较上年增加 196.71 万元，增长 45.59%，主要系本期股份支付费用增加所致；

(9) 其他非流动资产：较上年增加 108.96 万元，主要系本期募投项目投入增加所致。

2、负债结构及变动原因分析

2023 年年末，公司负债总额 10,494.13 万元，比上年末增加 32.95%；主要负债项目构成及变动情况如下：

单位：人民币万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日		增减变动额	变动率(%)
		调整前	调整后		

项目	2023年12月31日	2022年12月31日		增减变动额	变动率(%)
		调整前	调整后		
流动负债:					
应付票据	664.51	921.09	921.09	-256.58	-27.86
应付账款	3,876.22	2,239.87	2,239.87	1,636.35	73.06
应付职工薪酬	475.25	536.34	536.34	-61.09	-11.39
应交税费	679.01	703.54	707.32	-28.32	-4.00
其他应付款	1,470.58	273.94	273.94	1,196.63	436.82
合同负债	650.17	152.71	455.24	194.93	42.82
其他流动负债	41.54	11.19	14.08	27.47	195.10
流动负债合计	7,857.28	4,838.69	5,147.89	2,709.39	52.63
非流动负债:					
长期应付款	810.00	810.00	810.00	0.00	0.00
递延收益	1,826.85	1,935.17	1,935.17	-108.32	-5.60
非流动负债合计	2,636.85	2,745.17	2,745.17	-108.32	-3.95
负债合计	10,494.13	7,583.86	7,893.06	2,601.07	32.95

主要负债项目变动情况说明:

(1) 应付票据: 较上年减少 256.58 万元, 下降 27.86 %, 主要系本期开具的承兑汇票减少所致;

(2) 应付账款: 较上年增加 1,636.35 万元, 增长 73.06 %, 主要系本期收入增加导致采购需求增加所致;

(3) 其他应付款: 较上年增加 1,196.63 万元, 增长 436.82 %, 主要系本期限制性股票潜在的回购义务增加所致;

(4) 合同负债: 较上年增加 194.93 万元, 增长 42.82 %, 主要系本期预收项目款增加所致;

(5) 其他流动负债: 较上年增加 27.47 万元, 增长 195.10%, 主要系本期已背书未到期不可终止确认的承兑汇票增加所致。

3、所有者权益结构及变动原因分析

2023 年年末, 归属于母公司股东权益 85,186.97 万元, 比上年末增加 6.99%; 所有者权益主要构成及变动情况如下:

单位: 人民币万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日		增减变动额	变动率(%)
		调整前	调整后		

项目	2023年12月31日	2022年12月31日		增减变动额	变动率 (%)
		调整前	调整后		
股本	8,000.00	8,000.00	8,000.00	0.00	0.00
资本公积	56,489.00	56,937.44	56,937.44	-448.44	-0.79
减：库存股	3,174.36	4131.73	4,131.73	-957.37	-23.17
盈余公积	3,205.06	2,713.75	2,714.61	490.46	18.07
未分配利润	20,584.72	16,097.00	16,104.74	4,479.98	27.82
归属于母公司所有者权益合计	85,186.97	79,616.46	79,625.06	5,561.91	6.99
所有者权益（或股东权益）合计	85,186.97	79,616.46	79,625.06	5,561.91	6.99

所有者项目变动情况说明：

（1）库存股：较上年减少 957.37 万元，减少 23.17%，主要系公司收到第一类限制性股票回款所致；

（2）未分配利润：较上年增加 4,479.98 万元，增长 27.82%，主要系公司持续盈利所致。

（二）损益构成及变动原因分析

2023 年度，公司实现营业收入 14,048.27 万元，同比增加 26.84%；归属于母公司股东净利润 4,970.43 万元，同比增加 10.64%；经营情况如下：

单位：人民币万元

项目	2023年12月31日	2022年12月31日		增减变动额	变动率 (%)
		调整前	调整后		
一、营业收入	14,048.27	11,247.20	11,075.35	2,972.91	26.84
其中：主营业务收入	13,752.41	10,935.96	10,764.11	2,988.30	27.76
其他业务收入	295.86	311.24	311.24	-15.38	-4.94
减：营业成本	5,738.64	4,260.97	4,063.89	1,674.75	41.21
其中：主营业务成本	5,678.19	4,191.22	3,994.13	1,684.06	42.16
其他业务成本	60.45	69.75	69.75	-9.30	-13.34
税金及附加	228.29	102.68	102.68	125.61	122.33
销售费用	593.35	542.62	542.62	50.73	9.35
管理费用	2,477.83	2,056.55	2,056.55	421.28	20.48

项目	2023年12月31日	2022年12月31日		增减变动额	变动率(%)
		调整前	调整后		
研发费用	1,604.20	1,415.66	1,415.66	188.54	13.32
财务费用	-105.77	-143.41	-143.42	37.64	不适用
其中：利息费用		7.25	7.25	-7.25	-100.00
利息收入	106.96	152.76	152.76	-45.80	-29.98
加：其他收益	568.80	325.66	325.66	243.14	74.66
投资收益（“-”号为损失）	1,211.80	1,528.72	1,528.72	-316.91	-20.73
信用减值损失（“-”号为损失）	-344.85	1.94	11.80	356.65	3,021.36
资产减值损失（“-”号为损失）	-199.43	-7.08	-32.32	167.11	不适用
资产处置收益（“-”号为损失）	-0.19	6.24	6.24	-6.43	-103.03
二、营业利润（“-”号为亏损）	4,747.87	4,867.61	4,877.47	-129.60	-2.66
加：营业外收入	931.02	221.98	221.98	709.04	319.42
减：营业外支出	3.96	11.64	11.64	-7.68	-65.98
三、利润总额（“-”号为亏损）	5,674.93	5,077.95	5,087.81	587.12	11.54
减：所得税费用	704.49	594.08	595.56	108.94	18.29
四、净利润（“-”号为净亏损）	4,970.43	4,483.87	4,492.25	478.18	10.64
1、归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	4,970.43	4,483.87	4,492.25	478.18	10.64
2、少数股东损益（净亏损以“-”号填列）					
五、每股收益：					
（一）基本每股收益（元/股）	0.6325	0.5611	0.5621	0.07	12.52
（二）稀释每股收益（元/股）	0.6325	0.5611	0.5621	0.07	12.52

主要损益项目变动情况说明：

（1）营业收入：公司2023年实现营业收入14,048.27万元，较上年同期增长26.84%，主要系公司的主要产品灭火抑爆系统作为整车的分系统，需求受整车的年度任务影响；

(2) 营业成本：较上年增加 1,674.75 万元，增长 41.21%，主要系公司营业收入增加所致；

(3) 税金及附加：较上年增加 125.61 万元，增长 122.33%，主要系去年上半年存在增值税留抵退税抵减税金及附加所致。

(4) 管理费用：较上年增加 421.28 万元，增长 20.48%，主要系股份支付费用增加所致；

(5) 其他收益：较上年增加 243.14 万元，增长 74.66%，主要系本期与企业日常活动相关的政府补助增加所致；

(5) 投资收益：较上年减少 316.91 万元，下降 20.73%，主要系理财产品收益率下降所致；

(6) 信用减值损失：较上年增加 356.65 万元，主要系本期应收账款余额增加及账龄结构变化所致；

(7) 资产减值损失：较上年增加 167.11 万元，主要系项目投入超过项目合同金额所致；

(8) 营业外收入：较上年增加 709.04 万元，增长 319.42%，主要系本期收到的与日常经营活动无关的政府补助增加所致；

(9) 营业外支出：较上年减少 7.68 万元，下降 65.98%，主要系本期处置的非流动资产减少所致。

(三) 现金流量构成及变动原因分析：

2023 年度，公司现金流量简表如下：

单位：人民币万元

项目	2023 年度	2022 年度		增减变动额	变动率 (%)
		调整前	调整后		
一、经营活动产生的现金流量净额	1,256.86	11,936.19	11,936.19	-10,679.33	-89.47
二、投资活动产生的现金流量净额	-1,175.84	-3,821.64	-3,821.64	2,645.80	不适用
三、筹资活动产生的现金流量净额	957.51	-12,204.09	-12,204.09	13,161.60	不适用
四、汇率变动对现金及其等价物影响					
五、现金及现金等价物净增加额	1,038.53	-4,089.54	-4,089.54	5,128.07	不适用

项目	2023年 度	2022年度		增减变动 额	变动率 (%)
		调整前	调整后		
加：期初现金及现金等价物 余额	13,951.7 1	18,041.25	18,041.25	-4,089.54	-22.67
六、期末现金及现金等价物 余额	14,990.2 4	13,951.71	13,951.71	1,038.53	7.44

现金流量表主要项目变动情况说明：

（1）经营活动产生的现金流量净额减少 10,679.33 万元，同比下降 89.47%，主要系 2023 年到期票据减少即解汇现金流减少所致；

（2）投资活动产生的现金流量净额增加 2,645.80 万元，主要系本期赎回理财产品的金额较多所致；

（3）筹资活动产生的现金流量净额增加 13,161.60 万元，主要系上年同期偿还了短期借款、回购股份及现金分红，导致上期筹资活动支出较高所致。

四川天微电子股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 26 日