

太龙电子股份有限公司

2023年度财务决算报告

太龙电子股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度财务报表经华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具华兴审字[2024]23013320029号标准无保留意见的审计报告。现将公司2023年度财务决算的相关内容报告如下：

一、2023年度公司主要财务指标

单位：元

项目	本报告期	上年同期	增减变动幅度
营业总收入	2,644,590,150.77	3,235,353,262.17	-18.26%
营业利润	50,343,235.95	63,050,851.85	-20.15%
利润总额	51,481,523.49	64,055,678.35	-19.63%
归属于上市公司股东的净利润	42,834,849.71	54,369,259.75	-21.21%
基本每股收益（元）	0.21	0.25	-16.00%
加权平均净资产收益率	3.71%	5.07%	-1.36%
项目	本报告期末	本报告期初	增减变动幅度
总资产	2,071,276,609.25	2,117,500,792.95	-2.18%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,194,395,239.72	1,112,445,372.45	7.37%
股本	218,296,126.00	218,296,126.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	5.47	5.10	7.39%

报告期内，公司实现营业总收入2,644,590,150.77元，较上年下降18.26%，营业利润50,343,235.95元，较上年下降20.15%，利润总额51,481,523.49元，较上年下降19.63%，归属于上市公司股东的净利润42,834,849.71元，较上年下降21.21%。

截至报告期末，公司总资产2,071,276,609.25元，较期初余额下降2.18%；归属于上市公司股东的所有者权益1,194,395,239.72元，较期初余额增加7.37%。报告期每股净资产5.47元，较期初增加7.39%。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 报告期资产构成及变动情况

单位:元

项 目	期末余额	期初余额	变动额	增减变动比率
货币资金	258,110,630.41	171,651,459.33	86,459,171.08	50.37%
应收票据	3,575,392.18	7,853,039.93	-4,277,647.75	-54.47%
应收账款	329,792,771.51	276,189,112.88	53,603,658.63	19.41%
应收款项融资	83,867,337.07	194,750,615.26	-110,883,278.19	-56.94%
预付款项	62,264,818.66	32,148,196.55	30,116,622.11	93.68%
其他应收款	7,212,650.97	4,781,368.30	2,431,282.67	50.85%
存货	409,076,779.98	511,904,467.47	-102,827,687.49	-20.09%
其他流动资产	8,379,808.12	8,324,486.92	55,321.20	0.66%
投资性房地产	76,100,281.43	30,707,774.46	45,392,506.97	147.82%
固定资产	251,139,522.00	296,721,649.58	-45,582,127.58	-15.36%
在建工程	18,267,525.97	14,321,822.18	3,945,703.79	27.55%
无形资产	9,635,816.80	14,713,114.76	-5,077,297.96	-34.51%
长期待摊费用	4,221,476.34	2,470,148.63	1,751,327.71	70.90%
递延所得税资产	30,512,025.85	24,299,693.20	6,212,332.65	25.57%
其他非流动资产	2,707,746.03	14,761,120.94	-12,053,374.91	-81.66%

1、货币资金：货币资金期末较期初增加 50.37%，主要系期末通过应收账款保理收回较多贷款所致。

2、应收票据：应收票据期末较期初下降 54.47%，主要系本期以汇票结算的客户款项有所减少所致。

3、应收款项融资：应收款项融资期末较期初下降 56.94%，主要系期末增加应收账款保理金额所致。

4、预付账款：预付账款期末较期初增加 93.68%，主要系期末计提大额供应商返利导致第一大供应商余额成为预付款所致。

5、其他应收款：其他应收款期末较期初增加 50.85%，主要系本期押金及债权转让款增加同时坏账准备转回所致。

6、投资性房地产：投资性房地产期末较期初增长 147.82%，主要系本期增加用于出租的固定资产所致。

7、无形资产：无形资产期末较期初下降 34.51%，主要系本期部分无形资产转入投资性房地产所致。

8、长期待摊费用：长期待摊费用期末较期初增长 70.9%，主要系本期增加长期顾问费所致。

9、其他非流动资产：其他非流动资产期末较期初下降 81.66%，主要系预付长期资产款本期转入固定资产所致。

(二) 报告期负债构成及变动情况

单位：元

项 目	期末余额	期初余额	变动额	增减变动比率
短期借款	134,077,499.69	335,686,809.52	-201,609,309.83	-60.06%
应付票据	14,994,180.50	11,666,491.82	3,327,688.68	28.52%
应付账款	199,668,011.52	143,092,720.26	56,575,291.26	39.54%
合同负债	52,561,342.55	10,074,404.28	42,486,938.27	421.73%
应付职工薪酬	17,857,587.80	16,638,196.91	1,219,390.89	7.33%
应交税费	9,906,262.56	15,146,975.18	-5,240,712.62	-34.60%
其他应付款	16,798,610.95	164,472,108.00	-147,673,497.05	-89.79%
一年内到期的非流动负债	116,371,895.46	89,377,051.26	26,994,844.20	30.20%
长期借款	268,680,000.00	178,762,386.67	89,917,613.33	50.30%
预计负债	2,331,308.70	2,232,926.15	98,382.55	4.41%
递延收益	3,500,830.51	4,138,654.43	-637,823.92	-15.41%
递延所得税负债	102,841.84	1,448,623.91	-1,345,782.07	-92.90%

1、短期借款：短期借款期末较期初下降 60.06%，主要系本期偿还短期借款所致。

2、应付账款：应付账款期末较期初增加 39.54%，主要系本年末采购额大于上年末采购额所致。

3、合同负债：合同负债期末较期初增加 421.73%，主要系预收客户货款增加所致。

4、应交税费：应交税费期末较期初减少 34.6%，主要系本期增值税及所得税随收入及利润下降所致。

5、其他应付款：其他应付款期末较期初下降 89.79%，主要系支付第四期股权款所致。

6、一年内到期的非流动负债：一年内到期的非流动负债期末较期初增长 30.20%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

7、长期借款：长期借款期末较期初增长 50.3%，主要系本期增加并购借款所致。

8、递延所得税负债：递延所得税负债期末较期初下降 92.9%，主要系同一纳税主体递延所得税资产与递延所得税负债抵消所致。

（三）报告期费用情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	增减变动比率
销售费用	48,142,379.98	56,080,647.55	-7,938,267.57	-14.16%
管理费用	74,644,935.80	75,930,558.04	-1,285,622.24	-1.69%
研发费用	34,450,261.97	41,868,088.41	-7,417,826.44	-17.72%
财务费用	25,481,577.19	16,741,705.44	8,739,871.75	52.20%

财务费用：财务费用较同期增长 52.20%，主要系本期借款增加，利息支出随之增加所致。

（四）现金流量情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动额	增减变动比率
经营活动现金流入小计	2,785,019,910.31	3,361,860,573.00	-576,840,662.69	-17.16%
经营活动现金流出小计	2,175,648,661.27	2,824,851,465.22	-649,202,803.95	-22.98%
经营活动产生的现金流量净额	613,971,249.04	537,009,107.78	76,962,141.26	13.48%
投资活动现金流入小计	47,357,214.02	77,542,906.12	-30,185,692.10	-38.93%
投资活动现金流出小计	222,582,352.16	247,219,457.36	-24,637,105.20	-9.97%
投资活动产生的现金流量净额	-175,225,138.14	-169,676,551.24	-5,548,586.90	3.27%
筹资活动现金流入小计	479,494,728.85	401,603,678.46	77,891,050.39	19.40%
筹资活动现金流出小计	837,972,324.17	838,913,347.83	-941,023.66	-0.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-363,077,595.32	-437,309,669.37	74,232,074.05	-18.03%
现金及现金等价物净增加额	77,797,300.36	-57,344,765.12	135,142,065.48	-235.67%
期末现金及现金等价物余额	244,613,949.91	166,816,649.55	77,797,300.36	46.64%

1、本期投资活动现金流入小计较上期变动38.93%，主要系本期理财赎回减少所致。

2、期末现金及现金等价物余额较上期变动46.64%，主要系期末通过应收账款保理收回较多货款所致。

太龙电子股份有限公司

董事会

2024年4月18日