

# 新疆天山畜牧生物工程股份有限公司

## 2023 年度财务决算报告

公司 2023 年度财务决算报告已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了带持续经营相关的重大不确定性段和强调事项段的无保留意见的审计报告。公司 2023 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

### 一、资产负债表项目变动情况分析

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	16,734,875.94	5.31%	47,288,291.92	14.22%	-8.91%	主要是公司本期偿还银行贷款及增加存栏牛只所致
应收账款	11,882,107.99	3.77%	7,966,972.32	2.40%	1.37%	同比变动不大
存货	72,464,672.05	22.99%	54,170,780.11	16.29%	6.70%	主要是公司本期养殖规模扩大所致
投资性房地产	35,008,555.32	11.11%	46,418,982.06	13.96%	-2.85%	重分类调整至固定资产所致
长期股权投资	11,614,136.17	3.68%	10,856,210.74	3.26%	0.42%	同比变动不大
固定资产	70,333,030.27	22.31%	66,699,349.47	20.05%	2.26%	投资性房地产重分类调整至本科目所致
使用权资产	3,628,985.74	1.15%	2,129,658.59	0.64%	0.51%	同比变动不大
短期借款	83,041,591.66	26.34%	94,159,536.10	28.31%	-1.97%	偿还银行贷款所致
合同负债	1,887,818.77	0.60%	2,408,821.37	0.72%	-0.12%	同比变动不大
租赁负债	1,990,261.28	0.63%	1,215,874.15	0.37%	0.26%	同比变动不大

### 二、利润表项目变动分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减情况
营业收入	137,499,875.86	76,350,268.21	80.09%
营业成本	114,144,199.81	65,534,343.98	74.17%

营业利润	-18,661,391.28	-28,240,192.66	33.92%
利润总额	-19,306,239.14	-30,471,846.15	36.64%
归属于上市公司普通股股东的净利润	-22,001,636.31	-31,832,117.37	30.88%

报告期，公司营业总收入同比增加 80.09%，归属于上市公司股东的净利润同比增加 30.88%。

（一）报告期，公司收入增加的原因是：除牛奶业务外，各板块业务均实现了增长，其中活畜业务增长 172.64%，冻精业务收入增长 55.3%，土地租赁收入增长 5.36%。

（二）报告期，公司亏损的主要原因是：

1、公司财务费用、低效资产等负担较大，公司 2023 年度利息支出和折旧摊销成本合计约 2400 万元；

2、受行情影响，活牛市场价格大跌，公司活畜养殖盈利未达预期。

（三）本报告期内，公司非经营性损益影响净利润增加 280.85 万元。

### 三、现金流量表变动分析

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	143,037,114.09	103,495,623.04	38.21%
经营活动现金流出小计	156,784,825.27	111,061,519.14	41.17%
经营活动产生的现金流量净额	-13,747,711.18	-7,565,896.10	-81.71%
投资活动现金流入小计	2,357,061.08	991,463.00	137.74%
投资活动现金流出小计	1,645,308.11	1,650,689.00	-0.33%
投资活动产生的现金流量净额	711,752.97	-659,226.00	207.97%
筹资活动现金流入小计	106,642,500.00	124,480,000.00	-14.33%
筹资活动现金流出小计	124,159,974.74	179,861,206.67	-30.97%
筹资活动产生的现金流量净额	-17,517,474.74	-55,381,206.67	68.37%
现金及现金等价物净增加额	-30,553,415.98	-61,594,190.69	50.40%

（1）报告期经营活动现金流入同比增加 38.21%，主要是本期销售规模上升，销售收入增加所致；

（2）报告期经营活动现金流出同比增加 41.17%，主要是本期公司养殖规模

扩大，采购牛只、饲草料等增加所致；

(3) 报告期经营活动产生的现金流量净额同比减少 81.71%，主要是本期公司养殖规模扩大，期末牛只存栏增加，同时去年收到历史欠款所致；

(4) 报告期投资活动现金流入同比增加 137.74%，主要是本期公司处置生产性生物资产增加所致；

(5) 报告期投资活动现金流出同比减少 0.33%，同比变动金额不大；

(6) 报告期筹资活动现金流入同比减少 14.33%，主要是报告期公司贷款规模降低所致；

(7) 报告期筹资活动现金流出同比减少 30.97%，主要是上年度银行贷款归还较多所致。

#### 四、主要财务指标

	2023 年	2022 年		本年比上年增减 调整后	2021 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入 (元)	137,499,875.86	76,350,268.21	76,350,268.21	80.09%	107,976,195.34	107,976,195.34
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-22,001,636.31	-31,848,222.21	-31,832,117.37	30.88%	-27,302,573.67	-27,302,573.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-24,810,107.89	-22,645,548.15	-22,629,443.31	-9.64%	-62,540,184.58	-62,540,184.58
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-13,747,711.18	-7,565,896.10	-7,565,896.10	-81.71%	-35,061,014.17	-35,061,014.17
基本每股收益 (元/股)	-0.07	-0.10	-0.10	30.00%	-0.09	-0.09
稀释每股收益 (元/股)	-0.07	-0.10	-0.10	30.00%	-0.09	-0.09
加权平均净资产收益率	-30.07%	-33.81%	-33.81%	3.74%	-21.08%	-21.08%
	2023 年末	2022 年末		本年末比上年末增减 调整后	2021 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后

资产总额 (元)	315,229,860.70	332,145,607.55	332,586,814.13	-5.22%	399,195,403.71	399,764,870.16
归属于上市公司股东的 净资产(元)	62,168,636.03	84,261,480.39	84,170,272.34	-26.14%	104,129,406.24	104,022,093.35

本报告尚需提交公司 2023 年度股东大会审议。

特此报告。

新疆天山畜牧生物工程股份有限公司董事会

二〇二四年三月三十日