

成都天箭科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2023 年公司紧紧围绕董事会制定的年度经营计划开展工作，进一步落实精细化管理的措施，加强募投项目的建设管理。现将 2023 年财务决算的有关情况汇报如下：

一、2023 年度公司财务报告的审计情况

(一) 公司 2023 年财务报告已经立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)审计并出具了立信中联审字[2024]D-0712 号标准无保留意见的审计报告。

(二) 主要财务数据和指标：

项 目	2023 年度	2022 年度	同比增减率
营业收入（万元）	16,723.15	34,276.35	-51.21%
利润总额（万元）	5,751.63	8,370.92	-31.29%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	5,004.82	7,273.77	-31.19%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	24,207.79	-2,483.88	1074.60%
基本每股收益（元）	0.42	0.73	-42.47%
稀释每股收益（元）	0.42	0.73	-42.47%
总资产（万元）	141,370.84	133,787.83	5.67%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	109,895.84	106,530.30	3.16%

2023 年末公司资产总额 141,370.84 万元, 比上年增加 7,583.01 万元, 增长率为 5.67%; 归属于上市公司股东的所有者权益为 109,895.84 万元, 比上年增加 3,365.54 万元, 增长率为 3.16%。资产规模和所有者权益增长的原因系 2023 年度生产经营积累所致。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 2023 年末资产及负债情况：

单位：万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减率
货币资金	49,173.60	29,595.76	66.15%
应收票据	2,472.32	14,104.33	-82.47%
应收账款	44,837.97	48,414.07	-7.39%

预付款项	15.74	9.59	64.13%
其他应收款	3,399.98	3,767.60	-9.76%
存货	11,474.22	8,752.22	31.10%
合同资产	1273.44	50.85	2404.31%
其他流动资产	85.01	46.56	82.58%
流动资产合计	112,732.28	104,740.97	7.63%
长期股权投资	1,196.81	977.39	22.45%
固定资产	20,931.01	21,296.52	-1.72%
在建工程	620.80	655.74	-5.33%
无形资产	4,542.76	4,680.82	-2.95%
长期待摊费用	0	0.00	0.00%
递延所得税资产	1,347.18	1,436.39	-6.21%
其他非流动资产	0	0.00	0.00%
非流动资产合计	28,638.56	29,046.86	-1.41%
资产合计	141,370.84	133,787.83	5.67%
应付票据	13,099.32	9,935.32	31.85%
应付账款	12,748.90	13,558.86	-5.97%
合同负债	2,206.16	111.17	1884.49%
应付职工薪酬	904.04	944.34	-4.27%
应交税费	111.65	548.11	-79.63%
其他应付款	85.78	52.20	64.33%
其他流动负债	219.54	6.67	3191.45%
流动负债合计	29,375.39	25,156.67	16.77%
长期应付款	1,130.00	1,130.00	0.00%
递延收益	960.00	960.00	0.00%
非流动负债合计	2,099.62	2,100.86	-0.06%
负债合计	31,475.00	27,257.53	15.47%

主要变动原因：

1、货币资金较年初增加 66.15%，主要系票据到期客户承兑收到现金和销售商品收到的货币资金增加所致；

2、应收票据较年初减少 82.47%，主要系票据到期承兑和本年客户回款主要为货币资金所致；

3、预付账款较年初增加 64.13%，主要系购买材料的预付款项增加所致；

4、存货较年初增加 31.10%，主要系本年度备料和已签订合同和生产尚未交付的产品增加所致；

5、合同资产较年初增加 2404.31%，主要系本年交付的部分产品计提质保金所致；

6、其他流动资产较年初增加 82.58%，主要系已预缴的企业所得税较年初增

长所致；

7、长期股权投资增加，主要系本年度投资企业南京华成微波其他股东增资而形成的享有净资产份额变动所致；

8、应付票据较年初增加 31.85%，主要系应付给供应商的承兑汇票增加所致；

9、合同负债较年初增加 1884.49%，主要系已签订尚未交付完结的合同预收款项和军品审价应退款项所致；

10、应交税费较年初减少 79.63%，主要系应交企业所得税减少并且前期已预缴所致；

11、其他应付款较年初增加 64.33%，主要系搬入新园区物业管理先使用后付费所致；

12、其他流动负债较年初增加 3191.45%，主要系军品审价应退款对应的税金所致。

（二）2023 年所有者权益情况

单位：万元

项 目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	同比增减率
股本	12,012.00	10,010.00	20.00%
资本公积	57,022.09	58,661.37	-2.79%
盈余公积	5,444.76	4,944.28	10.12%
未分配利润	35,416.99	32,914.65	7.60%
所有者权益	109,895.84	106,530.30	3.16%

股本增加和资本公积减少，系报告期内实施 2022 年度利润分配方案，以资本公积转增股本所致。

（三）2023 年经营情况

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	同比增减率
营业收入	16,723.15	34,276.35	-51.21%
营业成本	9,200.17	19,551.05	-52.94%
税金及附加	285.39	199.17	43.29%
销售费用	71.01	72.02	-1.40%
管理费用	1,654.05	1,425.75	16.01%
研发费用	1,137.51	1,264.81	-10.06%
财务费用	-741.11	-592.78	25.02%
信用减值损失	642.82	-4,181.34	-115.37%

资产减值损失	-48.13	-11.23	328.58%
其他收益	103.06	8.94	1052.80%
投资收益	-59.53	106.26	-156.02%
营业利润	5,754.35	8,278.95	-30.49%
营业外收入	0	100	-100.00%
营业外支出	2.72	8.04	-66.17%
利润总额	5,751.63	8,370.92	-31.29%
所得税费用	746.81	1,097.15	-31.93%
净利润	5,004.82	7,273.77	-31.19%

主要变动原因：

1、营业收入较上年同期减少 51.21%，主要系公司 2023 年度产品需求计划的调整导致部分产品订单的推迟，部分产品受阶梯降价策略和军品税制改革政策的影响；

2、营业成本较上年同期减少 52.94%，主要系与收入减少相匹配；

3、税金及附加较上年同期增加 43.29%，主要系本期缴纳房产税所致；

4、研发费用较上年同期减少 10.06%，主要系研发投入减少所致；

5、信用减值损失较上年同期减少 115.37%，主要系本期应收款项收回坏账准备计提减少所致；

6、资产减值损失较上年同期增加 328.58%，主要系本期合同资产增加相对应计提的坏账准备增加所致；

7、其他收益较上年同期增加 1052.80%，主要系本期开始实施的增值税进项税金加计抵减所致；

8、投资收益较上年同期减少 156.02%，主要系闲置资金理财收益减少和所投资的公司利润减少所致；

9、营业外收入较上年同期减少 100%，主要系政府补助减少所致；

10、所得税费用较上年同期减少 32.13%，主要系与本年度利润减少相匹配。

（四）2023 年度现金流量情况

单位：万元

项 目	2023 年度	2022 年度	同比增减率
经营活动现金流入合计	36,890.56	13,581.84	171.62%
经营活动现金流出合计	12,682.77	16,065.72	-21.06%
经营活动产生现金流净流量合计	24,207.79	-2483.88	1074.60%
投资活动现金流入合计	10,088.80	16,437.45	-38.62%
投资活动现金流出合计	12,388.21	21,598.41	-42.64%

投资活动产生现金流净流量合计	-2,299.41	-5,160.96	-55.45%
筹资活动现金流入合计	0	0	0.00%
筹资活动现金流出合计	2,006.00	2,145.00	-6.48%
筹资活动产生现金流净流量合计	-2,006.00	-2,145.00	-6.48%
现金及现金等价物净增加额	19,902.38	-9,789.83	303.30%

主要变动原因：

1、经营活动现金流入较去年同期增长 171.62%，主要系本年度应收票据到期和收到的货币资金货款增加所致；

2、经营活动现金流出较去年同期减少 21.06%，主要系本年度支付采购货款减少和支付的税费减少所致；

3、投资活动现金流入和流出较去年同期大幅减少，主要系闲置募集资金和闲置自有资金理财规模缩小所致；

4、现金及现金等价物净增加额较去年同期增长 303.30%，主要系本年度应收票据到期和收到的货币资金货款增加同时本年度支付采购货款减少和支付的税费减少所致。

成都天箭科技股份有限公司

董事会

2024年4月26日