

成都天翔环境股份有限公司

2023 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

成都天翔环境股份有限公司（以下简称“公司”或“天翔环境”）2023 年度合并及母公司财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“信永中和”）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内本公司实现营业收入 29,171.82 万元，比去年同期增加 197.02%；归属于母公司股东的净利润为-5,356.88 万元，比去年同期减少 356.72%。

现将公司 2023 年度财务决算情况报告如下：

一、2023 年度主要财务指标

主要财务指标	2023年度/末	2022年度/末	较上年增减
基本每股收益（元/股）	-0.0345	0.0134	-357.46%
加权净资产收益率（%）	-19.73	7.69	-356.57%
资产负债率（%）	68.68	68.97	-0.42%
总资产增长率%	-16.43	-3.03	-442.24%
应收账款周转率（次）	3.17	1.09	190.83%
存货周转率（次）	2.09	0.34	514.71%
流动比率（倍）	1.99	1.54	29.22%

二、2023 年末主要资产负债状况

单位：万元

主要资产负债项目	2023年末	2022年末	较上年增减
货币资金	6,679.11	2,527.06	164.30%
应收票据	30.00	200.00	-85.00%
应收账款	10,215.74	4,596.59	122.25%
应收款项融资	3.00	3,057.70	-99.90%
预付款项	1,758.29	1,824.36	-3.62%
其他应收款	190.78	1,236.69	-84.57%
存货	8,621.98	17,308.91	-50.19%
其他流动资产	17,438.93	21,787.60	-19.96%
长期股权投资	1,018.81	7,231.80	-85.91%
固定资产	26,751.36	28,294.80	-5.45%
在建工程	1,796.32	1,624.68	10.56%
无形资产	3,219.63	3,346.99	-3.81%
资产总计	78,254.74	93,636.47	-16.43%
应付账款	4,413.31	9,038.36	-51.17%
合同负债	2,469.72	9,834.93	-74.89%
应交税费	41.98	446.79	-90.60%
其他应付款	13,675.03	13,254.58	3.17%
一年内到期的非流动负债	442.86	341.91	29.52%
其他流动负债	299.16	108.33	176.16%
长期借款	2,679.93	576.18	365.12%
预计负债	277.45	285.62	-2.86%
其他非流动负债	27,080.81	27,813.94	-2.64%
递延收益	1,158.47	1,757.53	-34.09%
负债总计	53,744.56	64,577.71	-16.78%
股东权益合计	24,510.18	29,058.77	-15.65%

报告期内：

1、货币资金较上年期末增加 164.30%，主要系本期出售联营企业收到处置款所致；

2、应收票据较上年期末减少 85.00%，主要系上期收到商业承兑汇票在本期到期承兑，本期收到商业承兑汇票较少所致；

3、应收账款较上年期末增加 122.25%，主要系前期签订煅烧炉等大型项目在本期达到收入确认条件所致；

4、应收款项融资较上年期末减少 99.90%，主要系上期收到的银行承兑汇票在本期已贴现及背书转让所致；

5、其他应收款较上年期末减少 84.57%，主要系本期信用减值损失增加，导致其他应收款净值下降；

6、存货较上年期末减少 50.19%，主要系前期签订的订单中煅烧炉已交货，成本已结转所致；

7、长期股权投资较上年期末减少 85.91%，主要系本期将联营企业出售处置所致；

8、应付账款较上年期末减少 51.17%，主要系原应由子公司支付的征地款变更为第三方支付所致；

9、合同负债较上年期末减少 74.89%，主要系本期达到收入确认条件的产品预收款转出所致；

10、应交税费较上年期末减少 90.60%，主要系本期缴纳税款所致；

11、其他流动负债较上年期末增加 176.16%，主要系合同负债中的待转税费转入所致；

12、长期借款较上年期末增加 365.12%，主要系本期新增借款所致；

13、递延收益较上年期末减少 34.09%，主要系本期转销未实现售后租回损益所致；

三、2023 年度主要经营成果

单位：万元

主要项目	2023年度	2022年度	较上年增减
营业收入	29,171.82	9,821.50	197.02%
营业成本	27,084.17	8,153.58	232.18%
销售费用	877.39	757.48	15.83%
管理费用	3,377.06	1,986.40	70.01%
财务费用	659.30	563.38	17.03%
其他收益	135.80	180.59	-24.80%
投资收益	468.36	346.48	35.18%
信用减值损失	2,350.41	-139.55	1784.30%
资产减值损失	31.12	1,342.70	-97.68%
资产处置收益		79.79	-100.00%
营业利润	-5,217.45	-4,219.74	-23.64%
营业外收入	362.63	992.66	-63.47%
营业外支出	65.74	-2,867.78	102.29%
净利润	-4,936.59	-700.97	-604.25%
归属于母公司股东的净利润	-5,356.88	2,086.64	-356.72%
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	-6,073.60	-4869.34	-24.73%

报告期内：

1、营业收入较上年同期增加 197.02%，营业成本较上期增加 232.18%，主要系前期订单在本期达到收入确认条件所致；

2、管理费用较上年同期增加 70.01%，主要系上期冲回多计提的破产重整费及本期子公司新增咨询服务费所致；

3、投资收益较上年同期增加 35.18%，主要系处置长期股权投资所致。

4、信用减值损失较上年同期增加 1784.30%，主要系应收款按账龄组合计提坏账所致；

5、资产减值损失较上年同期减少 97.68%，主要系上期在建工程减值所致；

6、资产处置收益较上年同期减少 100.00%，主要系上期出售资产所致；

7、营业外收入较上年同期减少 63.47%，主要系上期无法支付的款项转入所致；

8、营业外支出较上年同期增加 102.29%，主要系上期母公司冲回多计提的证券索赔所致；

9、净利润较上年同期减少 604.25%，主要系本期毛利率下降，以及上期冲销多计提的证券索赔款项等原因所致。

综上所述情况，导致最终与利润有关的净利润、归属于母公司股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别较上年同期减少 604.25%、356.72%、24.73%。

四、2023 年度现金流量状况

单位：万元

主要现金流项目	2023年度	2022年度	较上年增减%
经营活动现金流入	18,761.30	19,801.17	-5.25%

经营活动现金流出	21,388.08	22,084.31	-3.15%
经营活动产生的现金流量净额	-2,626.79	-2,283.14	-15.05%
投资活动现金流入	6,741.62	326.61	1964.12%
投资活动现金流出	491.25	409.98	19.82%
投资活动产生的现金流量净额	6,250.38	-83.36	7597.76%
筹资活动现金流入	2,121.62	36.96	5640.31%
筹资活动现金流出	1,706.71	2,837.44	-39.85%
筹资活动产生的现金流量净额	414.91	-2,800.48	114.82%

报告期内：

1、投资活动产生的现金流量净额较上期增加 7597.76%，主要系本期出售联营企业，收回投资所致。

2、筹资活动产生的现金流量净额较上期增加 114.82%，主要系本期对外借款增加所致。

特此公告！

成都天翔环境股份有限公司

