

广东天龙科技集团股份有限公司

2023 年度财务决算报告

广东天龙科技集团股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年 12 月 31 日母公司及合并的资产负债表、2023 年度母公司及合并的利润表、2023 年度母公司及合并的现金流量表、2023 年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具审计报告。

一、2023 年度经营成果：

单位：元

项目名称	2023 年	2022 年	增加额	增长比率
营业收入	8,703,396,740.28	9,633,363,940.64	-929,967,200.36	-9.65%
营业成本	8,183,555,387.94	9,073,109,159.68	-889,553,771.74	-9.80%
税金及附加	12,277,500.58	12,204,303.76	73,196.82	0.60%
销售费用	181,239,376.70	180,824,745.03	414,631.67	0.23%
管理费用	146,798,858.06	201,678,484.21	-54,879,626.15	-27.21%
研发费用	34,157,008.79	29,730,817.15	4,426,191.64	14.89%
财务费用	29,374,500.63	29,164,486.90	210,013.73	0.72%
其他收益	31,008,406.09	53,144,301.50	-22,135,895.41	-41.65%
投资收益	14,110,573.38	1,450,744.15	12,659,829.23	872.64%
信用减值损失	-67,227,885.89	-18,763,024.17	-48,464,861.72	258.30%
资产减值损失	-53,318,733.85	-9,308,292.69	-44,010,441.16	472.81%
资产处置收益	972,351.11	784,710.68	187,640.43	23.91%
营业利润	41,538,818.42	133,960,383.38	-92,421,564.96	-68.99%
营业外收入	7,260,375.67	4,394,210.37	2,866,165.30	65.23%
营业外支出	3,302,448.88	1,302,507.61	1,999,941.27	153.55%
利润总额	45,496,745.21	137,052,086.14	-91,555,340.93	-66.80%
所得税费用	28,330,528.63	26,272,100.78	2,058,427.85	7.84%
归属于母公司股东的净利润	13,616,678.06	102,957,234.10	-89,340,556.04	-86.77%
基本每股收益	0.0181	0.1400	-0.1219	-87.07%

公司 2023 年实现营业收入 8,703,396,740.28 元，比上年同期下降 9.65%，实现营业利润 41,538,818.42 元，比上年同期下降 68.99%，实现归属于母公司股东的净利润 13,616,678.06 元，比上年同期下降 86.77%，实现基本每股收益 0.0181 元，比上年同期下降 87.07%，现将有关经营情况分析如下：

1、管理费用本期数为 146,798,858.06 元，比上年同期减少 27.21%，主要原因系股权激励考核业绩未达成而调整股份支付费用估计数及各子公司降本增效所致；

2、其他收益本期数为 31,008,406.09 元，比上年同期减少 41.65%，主要原因系公司下属子公司增值税进项加计抵减减少所致；

3、投资收益本期数为 14,110,573.38 元，比上年同期增加 12,659,829.23 元，主要原因系公司处置子公司青岛天龙油墨有限公司股权所致；

4、信用减值损失本期数为-67,227,885.89 元，比上年同期增加 48,464,861.72 元，主要原因系公司评估预期信用损失计提坏账准备增加所致；

5、资产减值损失本期数为-53,318,733.85 元，较上年同期增加 44,010,441.16 元，主要系计提商誉减值准备所致；

6、资产处置收益本期数为 972,351.11 元，较上年同期增加 23.91%，主要系本公司下属子公司使用权资产处置形成的收益增加所致

7、营业外收入本期数为 7,260,375.67 元，比上年同期增加 65.23%，主要系本期本公司下属子公司清算注销时处置无须返还的合同负债所致；

8、营业外支出本期数为 3,302,448.88 元，比上年同期增加 153.55%，主要系本期本公司下属子公司处置固定资产损失增加及违约金支出增加所致。

二、2023 年末财务状况

单位：元

项目名称	2023 年	2022 年	增加额	增长比率
货币资金	186,720,397.27	111,501,599.74	75,218,797.53	67.46%
应收票据	91,860,847.18	121,409,887.76	-29,549,040.58	-24.34%
应收账款	1,582,020,488.90	1,992,356,737.00	410,336,248.10	-20.60%
应收款项融资	53,672,957.10	20,496,988.81	33,175,968.29	161.86%
预付款项	167,874,881.40	188,143,256.26	-20,268,374.86	-10.77%
其他应收款	94,216,469.38	147,840,855.58	-53,624,386.20	-36.27%

项目名称	2023年	2022年	增加额	增长比率
存货	270,123,689.49	318,824,354.24	-48,700,664.75	-15.28%
其他流动资产	55,677,619.02	28,462,708.39	27,214,910.63	95.62%
长期股权投资	1,196,880.85	1,384,811.07	-187,930.22	-13.57%
其他权益工具投资	3,100,000.00	3,100,000.00	-	0.00%
投资性房地产	16,441,271.33	17,013,305.70	-572,034.37	-3.36%
固定资产	139,664,802.00	145,665,368.55	-6,000,566.55	-4.12%
在建工程	103,801,262.11	67,886,904.62	35,914,357.49	52.90%
使用权资产	19,648,505.77	16,617,416.31	3,031,089.46	18.24%
无形资产	48,165,787.56	50,380,086.26	-2,214,298.70	-4.40%
商誉	13,640,092.15	64,129,341.08	-50,489,248.93	-78.73%
长期待摊费用	4,226,182.40	3,468,839.10	757,343.30	21.83%
递延所得税资产	50,792,247.98	37,811,241.04	12,981,006.94	34.33%
其他非流动资产	7,585,978.16	9,865,096.51	-2,279,118.35	-23.10%
短期借款	359,343,195.04	565,110,704.46	-205,767,509.42	-36.41%
应付账款	275,678,779.04	451,064,367.42	-175,385,588.38	-38.88%
预收款项	367,592.66	457,810.79	-90,218.13	-19.71%
合同负债	133,566,889.40	191,150,312.15	-57,583,422.75	-30.12%
应付职工薪酬	48,642,259.78	53,026,822.61	-4,384,562.83	-8.27%
应交税费	31,865,966.49	47,429,801.59	-15,563,835.10	-32.81%
应付利息	5,641,808.19	3,427,384.71	2,214,423.48	64.61%
其他应付款	161,831,567.92	198,834,479.49	-37,002,911.57	-18.61%
一年内到期的非流动负债	76,405,692.23	17,601,023.66	58,804,668.57	334.10%
其他流动负债	63,763,049.89	69,864,034.89	-6,100,985.00	-8.73%
长期借款	84,981,464.80	109,410,000.00	-24,428,535.20	-22.33%
租赁负债	12,858,709.40	3,545,418.61	9,313,290.79	262.69%
递延收益	5,272,119.44	6,316,394.28	-1,044,274.84	-16.53%
递延所得税负债	407,297.24	335,074.22	72,223.02	21.55%

说明：

1、货币资金 2023 年 12 月 31 日年末数为 186,720,397.27 元，比年初数增加 67.46%，主要系本公司及下属子公司收回的款项大于支出的款项所致；

2、应收票据 2023 年 12 月 31 日年末数为 91,860,847.18 元，比年初数减少 24.34%，主要系本公司下属子公司持有的未终止确认的应收票据减少所致；

3、应收账款 2023 年 12 月 31 日年末数为 1,582,020,488.90 元，比年初数减少 20.60%，主要系本公司下属子公司收入下降应收账款相应下降及加紧回收货款、应收账款福费廷业务重分类所致；

4、应收款项融资 2023 年 12 月 31 日年末数为 53,672,957.10 元，比年初数增加 33,175,968.29 元，主要原因系公司下属子公司应收账款福费廷业务重分类所致；

5、其他应收款 2023 年 12 月 31 日年末数为 94,216,469.38 元，比年初数减少 36.27%，主要原因系公司下属子公司收到的媒体保证金减少所致；

6、其他流动资产 2023 年 12 月 31 日年末数为 55,677,619.02 元，比年初数增加 95.62%，主要系本公司下属子公司预缴或留抵的税金增加所致；

7、在建工程 2023 年 12 月 31 日年末数为 103,801,262.11 元，比年初数增加 52.90%，主要系本公司新媒体（总部）大楼建设增加所致；

8、商誉 2023 年 12 月 31 日年末数为 13,640,092.15 元，比年初数减少 78.73%，主要系本公司计提商誉减值准备所致；

9、长期待摊费用 2023 年 12 月 31 日年末数为 4,226,182.40 元，比年初数增加 21.83%，主要系本公司下属子公司装修费增加所致；

10、递延所得税资产 2023 年 12 月 31 日年末数为 50,792,247.98 元，比年初数增加 34.33%，主要系公司下属子公司计提递延所得税资产增加所致；

11、其他非流动资产 2023 年 12 月 31 日年末数为 7,585,978.16 元，比年初数减少 23.10%，主要系公司下属子公司预付工程及设备款减少所致；

12、短期借款 2023 年 12 月 31 日年末数为 359,343,195.04 元，比年初数减少 36.41%，主要系本公司及下属子公司减少银行借款所致；

13、应付账款 2023 年 12 月 31 日年末数为 275,678,779.04 元，比年初数减少 38.88%，主要系本公司下属子公司应付媒体款和应付材料款减少所致；

14、合同负债 2023 年 12 月 31 日年末数为 133,566,889.40 元，比年初数减少 30.12%，主要系本公司下属子公司收到客户广告投放的充值款减少所致；

15、应交税费 2023 年 12 月 31 日年末数为 31,865,966.49 元，比年初数减少 32.81%，主要系本公司下属子公司计提的税金减少所致；

16、应付利息 2023 年 12 月 31 日年末数为 5,641,808.19 元，比年初数增加 64.61%，主要系本公司应付利息增加所致；

17、一年内到期的非流动负债 2023 年 12 月 31 日年末数为 76,405,692.23 元，比年初数增加 58,804,668.57 元，主要系本公司及下属子公司一年内到期的长期借款增加所致；

18、长期借款 2023 年 12 月 31 日年末数为 84,981,464.80 元，比年初数减少 22.33%，主要系本公司及下属子公司一年内到期的长期借款重分类到一年内到期的非流动负债增加所致；

19、租赁负债 2023 年 12 月 31 日年末数为 12,858,709.40 元，比年初数增加 9,313,290.79 元，主要系公司下属子公司应付房租增加所致；

20、递延所得税负债 2023 年 12 月 31 日年末数为 407,297.24 元，比年初数增加 21.55%，主要系本公司下属子公司应纳税暂时性差异增加所致。

三、2023 年末股东权益状况

单位：元

项目名称	2023 年	2022 年	增长额	增长比率
股本	758,527,150.00	753,313,950.00	5,213,200.00	0.69%
资本公积	1,287,359,470.00	1,294,375,118.72	-7,015,648.72	-0.54%
库存股	-	1,352,000.00	-1,352,000.00	-100.00%
其他综合收益	-28,131.97	-45,812.11	17,680.14	38.59%
专项储备	14,317,104.97	9,369,510.98	4,947,593.99	52.81%
盈余公积	10,213,657.36	10,213,657.36	-	0.00%
未分配利润	-510,879,240.00	-523,925,618.87	13,046,378.87	-2.49%
归属于母公司股东权益	1,559,510,010.36	1,541,948,806.08	17,561,204.28	1.14%
少数股东权益	90,293,958.17	86,836,363.06	3,457,595.11	3.98%

说明：

1、库存股 2023 年 12 月 31 日年末数为 0.00 元，比年初减少 1,352,000.00 元，主要系本公司股权激励限售股解禁导致库存股减少所致；

2、其他综合收益 2023 年 12 月 31 日年末数为-28,131.97 元，比年初数增加 17,680.14

元，主要系本公司下属子公司本期发生的外币报表汇率折算差额所致；

3、专项储备 2023 年 12 月 31 日年末数为 14,317,104.97 元，比年初数增加 52.81%，主要系本公司下属子公司计提的安全生产费用增加所致。

四、2023 年度现金流量情况

单位：元

项目名称	2023 年	2022 年	增长额	增长比率
经营活动产生的现金流量净额	337,774,160.17	-40,068,727.81	377,842,887.98	942.99%
投资活动产生的现金流量净额	-44,869,054.26	-65,377,044.89	20,507,990.63	31.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-217,814,326.72	-33,274,305.29	-184,540,021.43	-554.60%

说明：

1、2023 年度经营活动产生的现金流量净额较 2022 年度增加 377,842,887.98 元，主要系购买商品、接受劳务支付的现金减少大于销售商品、接受劳务收到的现金的减少及支付其他与经营活动有关的现金减少所致；

2、2023 年度投资活动产生的现金流量净额较 2022 年度增加 31.37%，主要系本公司处置下属子公司股权收到现金所致；

3、2023 年度筹资活动产生的现金流量净额较 2022 年度减少 184,540,021.43 元，主要系本期银行借款减少所致；

五、主要财务指标

单位：元

指标项目	2023 年度	2022 年度	本年比上年增减 (%)
基本每股收益	0.0181	0.1400	-87.07%
加权平均净资产收益率 (%)	0.88	7.00	-0.12%
每股经营活动产生的现金流量净额	0.4453	-0.0531	938.61%
归属于上市公司股东的每股净资产	2.1750	2.1617	0.61%
流动资产周转率	3.2050	3.2889	-2.55%
总资产周转率	2.7807	2.8790	-3.41%
流动比率 (倍)	2.1625	1.8329	17.98%

速动比率（倍）	1.9290	1.6334	18.09%
资产负债率（%）	43.31	51.33	-8.02%

注：收益按归属于普通股股东的净利润计算,基本每股收益均按发行在外加权平均股数计算。

广东天龙科技集团股份有限公司

董 事 会

2024年4月26日