

宝塔实业股份有限公司

2022 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、财务状况

（一）资产状况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司合并资产总计 124,403.71 万元，较年初 136,304.53 万元减少 11,900.82 万元，降幅 8.73%。主要资产项目如下：

1. 货币资金 12,803.41 万元，较年初 24,429.69 万元减少 11,626.27 万元，降幅 47.59%，主要是支付采购款增加、购建固定资产及偿还债务所致。

2. 应收票据 5,845.27 万元，较年初 0 元增加 5,845.27 万元，主要为承兑汇票重分类所致。

3. 应收账款 15,260.51 万元，较年初 10,548.70 万元增加 4,711.82 万元，增幅 44.67%，主要是营业收入增加所致。

4. 应收款项融资 208.50 万元，较年初 6,686.52 万元减少 6,478.02 万元，降幅 96.88%，主要为重分类至应收票据所致。

5. 预付款项 1,756.52 万元,较年初 834.41 万元增加 922.11 万元,增幅 110.51%,主要是预付供应商货款增加所致。

6. 其他应收款 690.37 万元,较年初 653.45 万元增加 36.92 万元,增幅 5.65%。

7. 存货 20,397.47 万元,较年初 18,802.33 万元增加 1,595.14 万元,增幅 8.48%,主要是原材料增加所致。

8. 合同资产 3,272.66 万元,较年初 5,199.04 万元减少 1,926.37 万元,降幅 37.05%,主要是子公司桂林海威收到客户结算款所致。

9. 固定资产 36,061.89 万元,较年初 38,168.73 万元减少 2,106.84 万元,降幅 5.52%,主要是正常计提折旧及在建工程转固所致。

10. 在建工程 1,737.77 万元,较年初 1,698.01 万元增加 39.76 万元,增幅 2.34%。

11. 无形资产 12,486.16 万元,较年初 12,943.14 万元减少 456.98 万元,降幅 3.53%,主要是无形资产摊销所致。

12. 商誉 12,461.33 万元,较年初 14,743.13 万元减少 2,281.81 万元,降幅 15.48%,为计提的桂林海威商誉减值。

(二) 负债情况

截至 2022 年 12 月 31 日,公司合并负债合计 51,614.14

万元,较年初 54,994.19 万元减少 3,380.05 万元,降幅 6.15%。

主要负债项目如下:

1. 应付账款 6,102.57 万元,较年初 4,318.88 万元增加 1,783.69 万元,增幅 41.30%,主要是供应商款项尚未到期结算所致。

2. 应付职工薪酬 2,323.89 万元,较年初 2,501.68 万元减少 177.79 万元,降幅 7.11%。

3. 应交税费 1,296.23 万元,较年初 1,152.36 万元增加 143.87 万元,增幅 12.48%,主要为营业收入增长相应增值税增加所致。

4. 其他应付款 8,889.08 万元,较年初 10,650.21 万元减少 1,761.12 万元,降幅 16.54%。

5. 一年内到期的非流动负债 3,909.76 万元,较年初 2,458.13 增加 1,451.63 万元,增幅 59.05%,主要是长期借款重分类所致。

6. 其他流动负债 4,523.49 万元,较年初 6,474.10 万元减少 1,950.61 万元,降幅 30.13%,主要是未终止确认应收票据减少所致。

7. 长期借款 18,430.28 万元,较年初 21,921.98 万元减少 3,491.70 万元,降幅 15.93%,主要是偿还债务、重分类至一年内到期的非流动负债所致。

8. 递延收益 3,657.68 万元,较年初 3,821.36 万元减少 163.68 万元,降幅 4.28%,主要是按规定进行摊销所致。

(三) 所有者权益

所有者权益合计 72,789.57 万元,其中归属于上市公司股东权益合计 66,699.12 万元,较年初 75,379.78 万元减少 8,680.66 万元,主要项目如下:

1. 股本 113,865.64 万元,本年无变化。
2. 资本公积 69,494.80 万元,本年无变化。
3. 未分配利润-118,142.19 万元,较年初-109,159.12 万元减少 8,983.07 万元,减幅 8.23%,主要是本年亏损所致。

二、经营情况

1. 2022 年度公司实现营业总收入 25,041.31 万元,较上年 17,476.70 万元增加 7,564.61 万元,增幅 43.28%,主要是轴承业务及船舶电器业务增加所致。

2. 营业总成本 31,015.86 万元,较上年 27,002.04 万元增加 4,013.82 万元,同比增幅 14.86%,主要项目如下:

(1) 营业成本 24,430.90 万元,较上年 18,900.13 万元增加 5,530.77 万元,同比增幅 29.26%,主要是营业收入增加所致。

(2) 税金及附加 160.28 万元,较上年 572.43 万元减少 412.26 万元,同比降幅 72%,主要是地方税收减免所致。

(3) 销售费用 1,282.52 万元, 较上年 1,581.19 万元减少 298.67 万元, 同比降幅 18.89%, 主要是三包损失减少所致。

(4) 管理费用 4,362.51 万元, 较上年 5,379.01 万元减少 1,016.49 万元, 同比减幅 18.90%, 主要是压缩及控制费用所致。

(5) 财务费用 314.92 万元, 较上年 317.61 万元减少 2.70 万元。

(6) 投资收益 515.19 万元, 较上年 0 元增加 515.19 万元, 主要为债务重组利得所致。

(7) 信用减值损失及资产减值损失合计为-4,604.42 万元, 较上年-8,379.99 万元减少 3,775.56 万元, 主要是本年应收账款坏账损失及存货跌价损失减少所致。

3. 营业外收入 518.92 万元, 较上年 1,090.53 万元减少 571.61 万元, 同比减幅 52.42%, 主要是部分税收免征所致。

4. 营业外支出 37.45 万元, 较上年 1,035.88 万元减少 998.43 万元, 降幅 96.38%, 主要是上年存在赔偿款及滞纳金所致。

5. 净利润-8,865.04 万元, 较上年-17,672.45 万元减亏 8,807.41 万元, 同比减亏降幅 49.84%, 主要是本年收入增加及费用减少所致。其中: 归属于上市公司股东的净利润

-8,983.07 万元。

三、每股收益和每股净资产

2022 年度每股收益-0.08 元，归属于上市公司股东的净资产为 66,699.12 万元，每股净资产 0.59 元。

四、资产负债率

资产负债率为 41.49%，较年初 40.35%增加 1.14 个百分点。

特此公告。

宝塔实业股份有限公司董事会

2023 年 4 月 19 日