

# 厦门金达威集团股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

厦门金达威集团股份有限公司（以下简称“金达威”）2022 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具标准无保留意见的《审计报告》（信会师报字[2023]第 ZA11138 号），并出具了如下意见：金达威合并及公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 一、财务状况

#### 1. 资产变动情况

2022 年 12 月 31 日资产总额为 53.58 亿元，与上年相比减少 4.90 亿元，下降 8.37%。其中流动资产减少 0.16 亿元；非流动资产减少 4.73 亿元，主要为其其他权益工具投资减少 4.24 亿元、商誉减少 0.73 亿元。

单位：万元

资产	年末余额	年初余额
货币资金	68,766.44	76,956.09
交易性金融资产	9,968.91	0.00
应收票据	3,233.48	1,879.78
应收账款	36,473.69	36,027.42
应收款项融资	114.76	3,987.41
预付款项	3,265.81	2,960.93
其他应收款	1,894.66	1,495.74
存货	83,994.47	83,373.74
其他流动资产	2,927.30	5,589.59
<b>流动资产合计</b>	<b>210,639.52</b>	<b>212,270.70</b>
长期股权投资	6,390.24	5,742.44
其他权益工具投资	57,258.10	99,692.59

其他非流动金融资产	5,603.75	6,435.61
固定资产	111,803.32	118,963.07
在建工程	16,075.16	6,559.87
使用权资产	26,954.35	28,695.33
无形资产	30,890.57	35,085.93
商誉	47,776.21	55,080.94
长期待摊费用	4,441.99	4,993.71
递延所得税资产	17,239.96	10,754.28
其他非流动资产	744.41	504.72
<b>非流动资产合计</b>	<b>325,178.06</b>	<b>372,508.52</b>
<b>资产总计</b>	<b>535,817.58</b>	<b>584,779.21</b>

## 2. 负债变动情况

2022年12月31日总负债为16.98亿元，与上年同期相比减少1.22亿元，减少6.72%。其中，流动负债增加3.64亿元；非流动负债减少4.86亿元，主要系2023年到期的长期借款转入一年内到期的非流动负债科目。

资产负债率为31.70%，比上年增加0.56%。

单位：万元

负债项目	年末余额	年初余额
短期借款	14,009.02	16,740.83
衍生金融负债	0.00	245.62
应付票据	2,500.54	0.00
应付账款	23,015.83	25,476.62
合同负债	1,235.63	1,245.58
应付职工薪酬	6,144.69	8,837.81
应交税费	1,682.73	2,492.12
其他应付款	2,741.86	2,841.25
一年内到期的非流动负债	47,252.72	5,589.33
其他流动负债	3,168.56	1,915.79

流动负债合计	101,751.59	65,384.93
长期借款	21,485.00	62,838.95
租赁负债	25,188.62	26,736.00
长期应付款	148.82	170.56
预计负债	0.00	892.60
递延收益	5,505.71	5,366.30
递延所得税负债	15,757.67	20,690.14
非流动负债合计	68,085.82	116,694.55
负债合计	169,837.41	182,079.48

### 3. 股东权益变动情况

2022年12月31日归属于母公司所有者权益36.47亿元，比上年减少3.23亿元，减少8.14%，主要系分配股利3.66亿元，本年实现归属于母公司所有者净利润2.57亿元，以及其他综合收益减少2.14亿元。

单位：万元

所有者权益（或股东权益）项目	年末余额	年初余额	增减金额
股本	60,993.48	61,648.19	-654.71
资本公积	79,180.34	88,528.24	-9,347.90
减：库存股	0.00	10,002.61	-10,002.61
其他综合收益	-3,958.69	17,442.96	-21,401.65
盈余公积	30,824.10	30,824.10	0.00
未分配利润	197,701.19	208,614.77	-10,913.58
归属于母公司所有者权益合计	364,740.42	397,055.65	-32,315.23

## 二、经营成果

报告期内，公司实现营业收入30.09亿元，比上年同期下降16.78%，实现归属上市公司股东的净利润2.57亿元，比上年同期下降67.44%。公司经营活动现金流量净额6.95亿元，下降17.96%，主要系因供给增加，需求疲软，造成维生素A市场价格下跌，公司在2022年度维生素A产品销售价格同比下降41.07%，该因素影响净利润2.78亿元。因辅酶Q10市场价格下跌，公司在2022年度辅酶

Q10 产品销售价格同比下降 36.41%，该因素影响净利润 2.18 亿元。以及计提商誉减值同比增加 0.74 亿元。

2022 年度期间费用共计为 7.03 亿元，与上年度的 7.47 亿元相比下降 5.87%。

单位：万元

项目	本年金额	上年度金额	增减金额
<b>营业总收入</b>	<b>300,922.91</b>	<b>361,615.95</b>	<b>-60,693.04</b>
<b>营业总成本</b>	<b>251,688.86</b>	<b>259,994.61</b>	<b>-8,305.75</b>
其中：营业成本	179,084.37	183,045.31	-3,960.94
税金及附加	2,268.46	2,224.51	43.95
销售费用	28,874.75	24,965.44	3,909.31
管理费用	37,065.53	36,188.47	877.06
研发费用	7,185.77	8,294.69	-1,108.92
财务费用	-2,790.03	5,276.19	-8,066.22
加：其他收益	1,776.77	1,692.74	84.03
投资收益（损失以“-”号填列）	665.44	657.05	8.39
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-95.56	461.38	-556.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-513.81	138.43	-652.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-19,450.75	-10,698.68	-8,752.07
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-380.99	-138.09	-242.90
<b>营业利润</b>	<b>31,235.16</b>	<b>93,734.16</b>	<b>-62,499.00</b>
营业外收入	393.72	1,507.73	-1,114.01
营业外支出	555.52	2,123.32	-1,567.80
所得税费用	6,616.69	14,932.03	-8,315.34
<b>净利润</b>	<b>24,456.67</b>	<b>78,186.54</b>	<b>-53,729.87</b>
<b>归属于母公司所有者净利润</b>	<b>25,682.51</b>	<b>78,885.79</b>	<b>-53,203.28</b>
<b>少数股东损益</b>	<b>-1,225.84</b>	<b>-699.25</b>	<b>-526.59</b>

上表中增减金额尾数存在的差异系由四舍五入造成。

### 三、现金流量分析

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	变动说明
经营活动现金净流量	69,512.16	84,733.11	主要系销售商品、提供劳务收到的现金减少4.53亿元；以及购买商品、接受劳务支付的现金减少1.66亿，支付的各项税费减少1.23亿元，支付给员工及为员工支付的现金减少0.27亿元。
投资活动现金净流量	-24,114.99	-30,965.68	主要系收到其他与投资活动有关的现金增加4.44亿；以及支付其他与投资活动有关的现金增加5.89亿，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少1.83亿元。
筹资活动现金净流量	-55,332.25	-52,722.93	主要系取得借款增加1.14亿元，收到其他与筹资活动有关的现金减少0.66亿；以及归还银行借款增加0.43亿元，支付其他与筹资活动有关的现金增加0.35亿元。

#### 四、主要财务指标

报告期内，销售毛利率、销售净利率、加权平均净资产收益率均有所下降，主要系维生素 A 产品和辅酶 Q10 价格大幅下降，导致利润率水平下降。流动比率、速动比率下降，主要系 6000 万美元的长期借款转入一年内到期的非流动负债，增加了流动负债。归属母公司所有者每股净资产下降，主要系其他权益工具投资的公允价值变动，减少了净资产。每股收益下降，主要系净利润下降造成。

项目		本年数	上年数
盈利能力	销售毛利率（%）	40.49%	49.38%
	销售净利率（%）	8.13%	21.62%
	加权平均净资产收益率（%）	6.27%	19.69%
偿债能力	流动比率	2.07	3.25
	速动比率	1.21	1.93
	资产负债率（%）	31.70%	31.14%
运营能力	应收账款周转天数（天）	43.37	37.75
	存货周转天数（天）	168.22	149.85

归属母公司所有者每股净资产（元）	5.98	6.44
每股收益（元）	0.43	1.29
每股经营活动现金净流量（元）	1.14	1.37

厦门金达威集团股份有限公司

董 事 会

2023年4月19日