

广东德生科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司 2022 年财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：广东德生科技股份有限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，公允反映了德生科技公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将决算情况报告如下：

一、2022 年度主要财务数据

单位：人民币元

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	905,375,765.35	742,638,309.06	21.91%	562,467,225.24
营业成本（元）	495,045,297.03	422,006,045.24	17.31%	301,697,469.09
营业利润（元）	136,364,723.35	105,950,900.99	28.71%	77,725,411.39
利润总额（元）	135,487,384.02	104,749,438.97	29.34%	77,430,936.82
归属于母公司股东的净利润 （元）	113,756,179.31	91,545,385.36	24.26%	72,164,378.90
经营活动产生的现金流量净额 （元）	75,698,836.51	-12,945,469.05	684.75%	32,458,881.92
每股经营活动产生的现金流量 净额（元/股）	0.25	-0.04	659.32%	0.16
基本每股收益（元/股）	0.38	0.33	15.68%	0.36

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：人民币元

项目	截至 2022 年 12 月 31 日		截至 2021 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
货币资金	410,486,925.56	27.48%	284,341,299.08	21.17%	44.36%
应收票据	3,407,525.86	0.23%	20,638,825.76	1.54%	-83.49%
应收账款	580,091,908.77	38.83%	530,360,317.00	39.48%	9.38%
预付款项	4,708,341.29	0.32%	12,979,977.02	0.97%	-63.73%
其他应收款	14,063,398.51	0.94%	12,128,086.03	0.90%	15.96%
存货	125,958,572.11	8.43%	123,361,655.52	9.18%	2.11%
合同资产	0.00	0.00%	924,584.40	0.07%	-100.00%
其他流动资产	3,362,084.38	0.23%	2,337,523.54	0.17%	43.83%
流动资产合计	1,142,078,756.48	76.45%	987,072,268.35	73.48%	15.70%
长期股权投资	1,720,570.21	0.12%	1,704,442.85	0.13%	0.95%
其他权益工具投资	1,002,898.25	0.07%	2,000,000.00	0.15%	-49.86%
固定资产	22,237,784.27	1.49%	19,042,361.20	1.42%	16.78%
在建工程	3,459,168.00	0.23%	1,330,605.35	0.10%	159.97%
使用权资产	8,240,162.74	0.55%	10,104,672.40	0.75%	-18.45%
无形资产	222,590,990.76	14.90%	228,778,578.88	17.03%	-2.70%
商誉	76,316,228.57	5.11%	80,073,417.77	5.96%	-4.69%
长期待摊费用	1,619,238.87	0.11%	2,315,085.79	0.17%	-30.06%
递延所得税资产	13,203,253.22	0.88%	9,792,318.59	0.73%	34.83%
其他非流动资产	1,454,088.86	0.10%	1,090,000.00	0.08%	33.40%
非流动资产合计	351,844,383.75	23.55%	356,231,482.83	26.52%	-1.23%
资产总计	1,493,923,140.23	100.00%	1,343,303,751.18	100.00%	11.21%

1、2022年12月31日货币资金较2021年12月31日增长44.36%，主要系经营活动回款增加所致；

- 2、2022年12月31日应收票据较2021年12月31日下降83.49%，主要系年初银行承兑汇票到期终止所致；
- 3、2022年12月31日预付账款较2021年12月31日下降63.73%，主要系预付货款减少所致；
- 4、2022年12月31日合同资产较2021年12月31日下降100.00%，主要上年合同资产转为应收账款所致；
- 5、2022年12月31日其他流动资产较2021年12月31日增长43.83%，主要系预付待摊费用增加所致；
- 6、2022年12月31日其他权益工具投资较2021年12月31日下降49.86%，主要系投资的权益工具公允价值变动所致；
- 7、2022年12月31日在建工程较2021年12月31日增长159.97%，主要系总部办公大楼项目增加建设投入所致；
- 8、2022年12月31日长期待摊费用较2021年12月31日下降30.06%，主要系费用摊销所致；
- 9、2022年12月31日递延所得税资产较2021年12月31日增长34.83%，主要系资产减值准备及可弥补亏损形成的递延所得税资产增加所致；
- 10、2022年12月31日其他非流动资产较2021年12月31日增长33.40%，主要系预付购买长期资产款项增加所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：人民币元

项目	截至 2022 年 12 月 31 日		截至 2021 年 12 月 31 日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
短期借款	0.00	0.00%	53,380,817.11	11.27%	-100.00%
应付票据	37,510,133.75	10.91%	32,313,282.20	6.82%	16.08%
应付账款	119,618,991.38	34.81%	164,943,093.43	34.82%	-27.48%
预收款项	18,361.14	0.01%	31,226.42	0.01%	-41.20%
应付职工薪酬	34,987,876.96	10.18%	38,558,094.29	8.14%	-9.26%
应交税费	18,015,260.86	5.24%	20,918,476.27	4.42%	-13.88%
其他应付款	77,387,375.85	22.52%	60,859,558.49	12.85%	27.16%
合同负债	39,304,671.06	11.44%	41,411,618.72	8.74%	-5.09%
一年内到期的非流动负债	8,021,494.35	2.33%	11,620,404.98	2.45%	-30.97%

其他流动负债	7,780,361.60	2.26%	4,505,750.19	0.95%	72.68%
流动负债合计	342,644,526.95	99.70%	428,542,322.10	90.46%	-20.04%
长期借款	0.00	0.00%	41,310,000.00	8.72%	-100.00%
租赁负债	189,949.00	0.06%	2,993,197.75	0.63%	-93.65%
递延收益	5,566.04	0.00%	90,566.04	0.02%	-93.85%
递延所得税负债	829,682.64	0.24%	816,872.63	0.17%	1.57%
非流动负债合计	1,025,197.68	0.30%	45,210,636.42	9.54%	-97.73%
负债合计	343,669,724.63	100.00%	473,752,958.52	100.00%	-27.46%

- 1、2022年12月31日短期借款较2021年12月31日下降100.00%，主要系偿还借款所致；
- 2、2022年12月31日预收账款较2021年12月31日下降41.20%，主要系预收租金减少所致；
- 3、2022年12月31日其他流动负债较2021年12月31日上升72.68%，主要系待转销项税增加所致；
- 4、2022年12月31日一年内到期的非流动负债较2021年12月31日下降30.97%，主要系一年内到期的租赁负债减少所致；
- 5、2022年12月31日长期借款较2021年12月31日下降100.00%，主要系提前偿还借款所致；
- 6、2022年12月31日租赁负债较2021年12月31日下降93.65%，主要系应付1年以上的房屋租赁款减少所致；
- 7、2022年12月31日递延收益较2021年12月31日下降93.85%，主要系政府补助按受益情况结转其他收益所致。

（三）报告期股东权益情况

单位：人民币元

项目	截至2022年12月31日		截至2021年12月31日		变动幅度
	金额	比重	金额	比重	
股本	308,647,340.00	26.83%	200,934,847.00	23.11%	53.61%
资本公积	405,864,308.86	35.28%	313,912,974.00	36.10%	29.29%

减：库存股	20,267,141.49	1.76%	1,684,428.69	0.19%	1103.21%
其他综合收益	-997,101.75	-0.09%			-100.00%
盈余公积	62,842,443.64	5.46%	51,758,889.10	5.95%	21.41%
未分配利润	371,768,462.20	32.32%	291,134,747.73	33.48%	27.70%
归属于母公司所有者权益合计	1,127,858,311.46	98.05%	856,057,029.14	98.45%	31.75%
少数股东权益	22,395,104.14	1.95%	13,493,763.52	1.55%	65.97%
股东权益合计	1,150,253,415.60	100.00%	869,550,792.66	100.00%	32.28%

- 1、2022年12月31日股本较2021年12月31日增长53.61%，主要原因系非公开发行股份及资本公积转增股本所致；
- 2、2022年12月31日库存股较2021年12月31日增长1103.21%，主要系回购股份拟用于股权激励所致。
- 3、2022年12月31日其他综合收益较2021年12月31日下降100.00%，主要系其他权益工具公允价值变动所致。
- 4、2022年12月31日少数股东权益较2021年12月31日增长65.97%，主要系非全资子公司盈利归属于少数股东的损益增加所致。

（四）报告期损益情况

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业收入	905,375,765.35	742,638,309.06	21.91%
营业成本	495,045,297.03	422,006,045.24	17.31%
营业税金及附加	5,147,935.51	4,801,342.83	7.22%
销售费用	107,765,336.32	89,626,912.07	20.24%
管理费用	57,025,365.64	50,644,892.45	12.60%
研发费用	83,703,810.57	73,037,832.76	14.60%
财务费用	66,710.93	1,495,262.40	-95.54%

其他收益	4,890,435.94	4,007,930.28	22.02%
投资收益	522,149.46	549,286.25	-4.94%
信用减值损失	-12,583,128.49	7,084,864.99	-277.61%
资产减值损失	-13,305,898.49	-7,971,296.39	-66.92%
资产处置收益	219,855.58	1,254,094.55	-82.47%
营业利润	136,364,723.35	105,950,900.99	28.71%
营业外收入	123,935.12	60,464.74	104.97%
营业外支出	1,001,274.45	1,261,926.76	-20.66%
利润总额	135,487,384.02	104,749,438.97	29.34%
所得税费用	12,829,864.09	11,386,225.22	12.68%
净利润	122,657,519.93	93,363,213.75	31.38%

1、2022年度财务费用较2021年度下降95.54%，主要系借款利息支出减少所致；

2、2022年度信用减值损失较2021年度下降277.61%，主要系本期应收账款增加，相应计提坏账准备增加所致；

3、2022年度资产减值损失较2021年度下降66.92%，主要系本期计提存货跌价及商誉减值增加所致；

4、2022年度资产处置收益较2021年度下降82.47%，主要系处置固定资产收益减少所致；

5、2022年度营业外收入较2021年度增长104.97%，主要系债务转入收益增加所致。

（五）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币元

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	976,150,667.82	676,286,632.02	44.34%
经营活动现金流出小计	900,451,831.31	689,232,101.07	30.65%
经营活动产生的现金流量净额	75,698,836.51	-12,945,469.05	684.75%

投资活动现金流入小计	273,105,061.58	166,866,250.07	63.67%
投资活动现金流出小计	285,490,336.70	177,760,880.96	60.60%
投资活动产生的现金流量净额	-12,385,275.12	-10,894,630.89	-13.68%
筹资活动现金流入小计	313,403,447.55	161,661,762.33	93.86%
筹资活动现金流出小计	247,711,274.16	153,609,201.08	61.26%
筹资活动产生的现金流量净额	65,692,173.39	8,052,561.25	715.79%
现金及现金等价物净增加额	129,005,734.78	-15,787,538.69	917.14%

1、本报告期经营活动产生现金流量净额同比增长684.75%，主要系经营性回款增加所致；

2、本报告期筹资活动产生现金流量净额同比增长715.79%，主要系非公开发行股票收到股东出资款所致。

广东德生科技股份有限公司董事会

二〇二三年四月十八日