

青岛德固特节能装备股份有限公司

2022 年度财务决算报告

在青岛德固特节能装备股份有限公司（以下简称“公司”）董事会的领导下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力，2022 年公司的经营工作稳健有序，依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2022 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

一、2022 年度公司财务报告的审计情况

公司编制的 2022 年度财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（XYZH/2023JNAA4B0011），现将公司的财务决算情况报告如下：

二、主要财务数据和指标

| 主要财务数据和指标 | 单位 | 2022 年度 | 2021 年度 | 增减变动幅度 |
|---------------|----|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 万元 | 32,352.74 | 29,454.74 | 9.84% |
| 营业成本 | 万元 | 19,179.37 | 20,223.48 | -5.16% |
| 营业利润 | 万元 | 7,576.66 | 5,163.95 | 46.72% |
| 利润总额 | 万元 | 7,526.48 | 4,895.89 | 53.73% |
| 净利润 | 万元 | 6,556.44 | 4,290.26 | 52.82% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 万元 | 8,456.70 | 3,722.40 | 127.18% |
| 基本每股收益 | 元 | 0.44 | 0.29 | 51.72% |
| 加权平均净资产收益率 | % | 10.88% | 8.14% | 2.74% |
| 主要财务数据和指标 | 单位 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 增减变动幅度 |
| 资产总额 | 万元 | 90,875.69 | 78,590.77 | 15.63% |
| 负债总额 | 万元 | 27,744.86 | 21,167.03 | 31.08% |
| 归属于母公司股东权益 | 万元 | 63,130.83 | 57,423.74 | 9.94% |
| 资产负债率 | % | 30.53% | 26.93% | 3.60% |

三、2022 年末财务状况分析

1、资产情况

报告期内，资产相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | 增减变动幅度 |
|----------------|------------------|------------------|---------------|
| 货币资金 | 25,926.39 | 30,187.25 | -14.11% |
| 交易性金融资产 | 16,595.36 | 7,500.00 | 121.27% |
| 应收票据 | 5,200.37 | 5,065.13 | 2.67% |
| 应收账款 | 7,010.62 | 6,971.57 | 0.56% |
| 预付款项 | 2,257.75 | 458.3 | 392.64% |
| 其他应收款 | 630.52 | 492.98 | 27.90% |
| 存货 | 13,824.39 | 9,730.28 | 42.08% |
| 合同资产 | 2,962.54 | 2,734.83 | 8.33% |
| 其他流动资产 | 173.49 | 4.64 | 3640.41% |
| 流动资产合计 | 74,581.43 | 63,144.98 | 18.11% |
| 固定资产 | 10,912.61 | 10,833.74 | 0.73% |
| 在建工程 | 1,092.88 | 709.8 | 53.97% |
| 使用权资产 | 281.31 | 311.45 | -9.68% |
| 无形资产 | 3,307.34 | 3,044.05 | 8.65% |
| 递延所得税资产 | 700.13 | 546.76 | 28.05% |
| 非流动资产合计 | 16,294.25 | 15,445.79 | 5.49% |
| 资产总计 | 90,875.69 | 78,590.77 | 15.63% |

报告期末，公司资产总额为 90,875.69 万元，较上年同期增加 12,284.92 万元，同比上升 15.63%。

- 1) 货币资金余额 25,926.39 万元，报告期内期末较期初减少 4,260.86 万元，交易性金融资产余额 16,595.36 万元，报告期内期末较期初增加 9,095.36 万元，主要系报告期内理财产品购买增加且报告期末理财产品尚未到期赎回所致。
- 2) 预付款项余额 2,257.75 万元，报告期内期末较期初增加 1,799.45 万元，主要系报告期内预付建设工程款、采购设备款增加所致。
- 3) 存货余额 13,824.39 万元，报告期内期末较期初增加 4,094.11 万元，主要系报告期在产品增加所致。
- 4) 其他流动资产余额 173.49 万元，报告期内期末较期初增加 168.85 万元，同比上升 3640.41%，主要系报告期末待认证进项税额增加所致。

- 5) 在建工程余额 1,092.88 万元，报告期内期末较期初增加 383.08 万元，同比上升 53.97%，主要系报告期内“研发中心募投项目”建设投入增加所致。

2、负债情况

报告期内，负债相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

| 项目 | 2022年12月31日 | 2021年12月31日 | 增减变动幅度 |
|----------------|------------------|------------------|----------------|
| 短期借款 | 2.09 | 1,001.20 | -99.79% |
| 应付票据 | 10,216.71 | 6,827.54 | 49.64% |
| 应付账款 | 5,159.14 | 4,958.24 | 4.05% |
| 预收款项 | 6.75 | 6.74 | 0.11% |
| 合同负债 | 8,104.46 | 5,047.46 | 60.57% |
| 应付职工薪酬 | 1,043.27 | 673.56 | 54.89% |
| 应交税费 | 927.36 | 513.97 | 80.43% |
| 其他应付款 | 162.41 | 46.06 | 252.59% |
| 一年内到期的非流动负债 | 24.16 | 22.87 | 5.61% |
| 其他流动负债 | 558.73 | 260.21 | 114.72% |
| 流动负债合计 | 26,205.07 | 19,357.86 | 35.37% |
| 租赁负债 | 260.24 | 284.39 | -8.49% |
| 预计负债 | 0.00 | 198.00 | -100.00% |
| 递延收益 | 972.11 | 1,100.31 | -11.65% |
| 递延所得税负债 | 307.44 | 226.47 | 35.75% |
| 非流动负债合计 | 1,539.78 | 1,809.17 | -14.89% |
| 负债合计 | 27,744.86 | 21,167.03 | 31.08% |

报告期末，公司负债总额为 27,744.86 万元，较上年同期增加 6,577.83 万元，同比增长 31.08%。

- 1) 短期借款余额 2.09 万元，较上年同期减少 999.11 万元，主要系报告期银行短期借款到期完成还款所致。
- 2) 应付票据余额 10,216.71 万元，较上年同期增加 3,389.17 万元，主要系公司本报告期末应付材料款同比增长所致。
- 3) 合同负债余额 8,104.46 万元，较上年同期增加 3,057.00 万元，主要系报告期内预收货款增加所致。

- 4) 应付职工薪酬余额 1043.27 万元，较上年同期增加 369.71 万元，主要系报告期薪资水平调整及人员增加所致。
- 5) 应交税费余额 927.36 万元，较上年同期增加 413.38 万元，主要系报告期利润总额增加所致。
- 6) 其他应付款余额 162.41 万元，较上年同期增加 116.35 万元，主要系报告期内收到的投标保证金尚未到期退回所致。
- 7) 其他流动负债余额 558.73 万元，较上年同期增加 298.52 万元，主要系报告期内预收货款增加所致。
- 8) 预计负债余额 0 万元，较上年同期减少 198.00 万元，主要系报告期内冲回新源国能诉讼计提预计负债所致。

3、股东权益情况

报告期内，股东权益相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 | 增减变动幅度 |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 股本 | 15,000.00 | 10,000.00 | 50.00% |
| 资本公积 | 18,103.22 | 22,986.99 | -21.25% |
| 专项储备 | 1,153.75 | 1,119.33 | 3.07% |
| 盈余公积 | 4,431.18 | 3,755.36 | 18.00% |
| 未分配利润 | 24,442.68 | 19,562.06 | 24.95% |
| 股东权益合计 | 63,130.83 | 57,423.74 | 9.94% |

报告期末，公司股东权益合计为 63,130.83 万元，较上年同期增加 5,707.09 万元，同比增长 9.94%。

- 1) 股本 15,000.00 万元，较上年同期增加 5,000 万元，资本公积 18,103.22 万元，较上年同期减少 4,883.77 万元，主要系报告期内资本公积金转增股本所致。

4、经营成果情况

报告期内，利润表相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 增减变动幅度 |
|--------------|-----------|-----------|----------|
| 营业收入 | 32,352.74 | 29,454.74 | 9.84% |
| 营业成本 | 19,179.37 | 20,223.48 | -5.16% |
| 税金及附加 | 461.79 | 263.38 | 75.33% |
| 销售费用 | 767.10 | 584.16 | 31.32% |
| 管理费用 | 3467.70 | 2,917.10 | 18.87% |
| 研发费用 | 1596.25 | 1,318.92 | 21.03% |
| 财务费用 | -1010.36 | 128.97 | -883.40% |
| 其他收益 | 610.87 | 1,141.74 | -46.50% |
| 投资收益 | 230.86 | 254.18 | -9.18% |
| 公允价值变动收益 | 95.36 | | 100.00% |
| 信用减值损失 | -718.02 | -139.53 | 414.58% |
| 资产减值损失 | -547.52 | -125.91 | 334.85% |
| 资产处置收益 | 14.22 | 14.74 | -3.56% |
| 营业利润 | 7,576.66 | 5,163.95 | 46.72% |
| 营业外收入 | 1.33 | 1.96 | -32.35% |
| 营业外支出 | 51.51 | 270.02 | -80.92% |
| 利润总额 | 7,526.48 | 4,895.89 | 53.73% |
| 所得税费用 | 970.04 | 605.63 | 60.17% |
| 净利润 | 6,556.44 | 4,290.26 | 52.82% |
| 归属于母公司股东的净利润 | 6,556.44 | 4,290.26 | 52.82% |
| 综合收益总额 | 6,556.44 | 4,290.26 | 52.82% |

报告期内，归属于母公司股东的净利润为 6,556.44 万元，较上年同期增加 2,266.18 万元，同比上涨 52.82%。

- 1) 税金及附加 461.79 万元，较上年同期增加 198.41 万元，主要系报告期内缴纳的附加税费增加所致。
- 2) 销售费用 767.10 万元，较上年同期增加 182.94 万元，同比上涨 31.32%，主要系销售人员数量及相关薪酬增加所致。
- 3) 财务费用-1010.36 万元，较上年同期减少 1,139.33 万元，主要系汇率变动、汇兑收益增加所致。
- 4) 其他收益 610.87 万元，较上年同期减少 530.87 万元，同比减少 46.50%，主要系 2021 年收到上市奖励 520 万元所致。
- 5) 公允价值变动收益 95.36 万元，较上年同期增加 95.36 万元，主要系报告期购买的结构性存款尚未到期收回所致。

- 6) 信用减值损失 718.02 万元，较上年同期增加 578.49 万元，主要系报告期内应收账款坏账准备计提增加所致。
- 7) 资产减值损失 547.52 万元，较上年同期增加 421.61 万元，主要系报告期存货跌价准备计提增加所致。
- 8) 营业外支出 51.51 万元，较上年同期减少 218.51 万元，主要系报告期内冲回新源国能诉讼计提的预计负债所致。
- 9) 所得税费用 970.04 万元，较上年同期增加 364.41 万元，主要系报告期内利润总额增加所致。

5、现金流量情况

报告期内，现金流量表相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 增减变动幅度 |
|----------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 38,727.46 | 29,680.83 | 30.48% |
| 经营活动现金流出小计 | 30,270.76 | 25,958.43 | 16.61% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 8,456.70 | 3,722.40 | 127.18% |
| 投资活动现金流入小计 | 35,343.93 | 62,875.93 | -43.79% |
| 投资活动现金流出小计 | 47,723.06 | 70,980.98 | -32.77% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -12,379.13 | -8,105.05 | -52.73% |
| 筹资活动现金流入小计 | 0.00 | 20,122.50 | -100.00% |
| 筹资活动现金流出小计 | 2,111.42 | 2,287.65 | -7.70% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -2,111.42 | 17,834.85 | -111.84% |

- 1) 2022 年公司经营活动现金流入 38,727.46 万元，同比增长 30.48%，经营活动产生的现金流量净额 8,456.70 万元，同比增长 127.18%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- 2) 2022 年投资活动现金流入 35,343.93 万元，同比下降 43.79%，投资活动产生的现金流量净额-12,379.13 万元，同比下降 52.73%，主要系报告期购买的结构性存款尚未到期收回所致。
- 3) 2022 年公司筹资活动现金流入增加 0 万元，较上年同期减少 20,122.50 万元，主要系 2021 年收到上市募集资金所致。

青岛德固特节能装备股份有限公司

董 事 会

2023年4月24日