

深圳市利和兴股份有限公司

2022年度财务决算报告

深圳市利和兴股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务报表经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见审计报告。经审计的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。现将公司2022年度财务决算（合并口径）情况报告如下：

一、2022年度主要财务数据指标

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减
资产总额	1,379,642,224.66	1,332,824,199.73	3.51%
归属于上市公司股东的净资产	875,358,852.30	932,332,715.84	-6.11%
项目	2022年	2021年	同比增减
营业收入	306,537,601.10	433,303,369.39	-29.26%
归属于上市公司股东的净利润	-41,390,993.14	47,965,512.41	-186.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-43,914,700.96	37,405,597.80	-217.40%
经营活动产生的现金流量净额	-96,894,600.49	-51,912,285.80	-86.65%
基本每股收益（元/股）	-0.18	0.35	-151.43%
稀释每股收益（元/股）	-0.18	0.35	-151.43%
加权平均净资产收益率	-4.58%	6.25%	-10.83%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(1) 2022年末资产及负债情况

单位：元

项目	2022年末	2021年末	同比增减
货币资金	162,447,801.74	259,931,233.37	-37.50%
交易性金融资产	62,000,000.00	88,000,000.00	-29.55%
应收票据	6,511,368.38	342,139.98	1803.13%

应收账款	275,620,449.08	337,537,093.81	-18.34%
预付款项	5,747,643.11	9,673,985.50	-40.59%
其他应收款	4,091,190.67	3,833,016.60	6.74%
存货	162,778,713.60	108,750,710.82	49.68%
合同资产	5,060,906.30	5,595,601.70	-9.56%
其他流动资产	34,270,711.26	17,067,471.58	100.80%
流动资产合计	718,528,784.14	830,731,253.36	-13.51%
固定资产	368,438,713.67	73,368,587.63	402.18%
在建工程	141,314,656.81	331,611,404.28	-57.39%
使用权资产	40,423,640.56	25,258,940.28	60.04%
无形资产	19,036,740.57	18,758,746.69	1.48%
商誉	147,661.25	147,661.25	0.00%
长期待摊费用	55,106,759.34	9,949,298.00	453.88%
递延所得税资产	28,164,539.57	10,558,175.33	166.76%
其他非流动资产	8,480,728.75	32,440,132.91	-73.86%
非流动资产合计	661,113,440.52	502,092,946.37	31.67%
资产总计	1,379,642,224.66	1,332,824,199.73	3.51%
短期借款	125,822,227.52	40,247,188.11	212.62%
应付票据	44,721,855.73	46,592,565.93	-4.02%
应付账款	80,620,018.63	84,749,462.72	-4.87%
预收账款	40.00		
合同负债	2,375,465.22	10,664,092.77	-77.72%
应付职工薪酬	9,209,889.47	8,246,917.01	11.68%
应交税费	19,814,684.09	28,015,887.69	-29.27%
其他应付款	4,175,486.35	4,700,575.82	-11.17%
一年内到期的非流动负债	24,349,851.41	18,390,951.12	32.40%
其他流动负债	263,293.88	338,742.44	-22.27%
流动负债合计	311,352,812.30	241,946,383.61	28.69%
长期借款	104,128,571.43	84,000,000.00	23.96%
租赁负债	32,051,069.82	17,123,618.84	87.17%
长期应付款	54,580,821.92	50,580,821.92	7.91%
预计负债		1,800,000.00	-100.00%

递延收益	383,235.00	2,001,479.91	-80.85%
递延所得税负债	1,511,692.45	1,434,226.09	5.40%
非流动负债合计	192,655,390.62	156,940,146.76	22.76%
负债合计	504,008,202.92	398,886,530.37	26.35%

主要资产及负债项目变动分析如下：

- 1、应收票据较期初增加1803.13%，主要系报告期内收到银行承兑汇票增加所致。
- 2、固定资产较期初增加402.18%，主要系报告期内新建厂房达到预定可使用状态由在建工程转为固定资产及设备验收增加所致。
- 3、其他流动资产较期初增加100.80%，主要系报告期内期末留抵税额增加所致。
- 4、使用权资产较期初增加60.04%，主要系报告期内新增租赁场所所致。
- 5、长期待摊费用较期初增加453.88%，主要系报告期内新增厂房装修费所致。
- 6、其他非流动资产较期初减少73.86%，主要系报告期内公司预付工程及设备款减少所致。
- 7、短期借款较期初增加212.62%，主要系公司报告期内短期银行借款增加所致。
- 8、合同负债较期初减少77.72%，主要系报告期内公司预收款项减少所致。

（二）2022年所有者权益情况

单位：元

项目	2022年末	2021年末	同比增减
股本	233,743,056.00	155,828,704.00	50.00%
资本公积	356,939,526.15	434,853,878.15	-17.92%
盈余公积	34,742,504.50	34,742,504.50	0.00%
未分配利润	249,933,765.65	306,907,629.19	-18.56%
归属于母公司所有者权益	875,358,852.30	932,332,715.84	-6.11%
所有者权益合计	875,634,021.74	933,937,669.36	-6.24%

主要项目变动分析如下：

- 1、股本较上年增加50%，主要系报告期内公司公积金转增股本所致。

（三）2022年度经营成果

单位：元

项目	2022年度	2021年度	同比增减
营业收入	306,537,601.10	433,303,369.39	-29.26%
营业成本	241,175,446.22	285,768,581.03	-15.60%
税金及附加	2,591,254.44	4,286,696.71	-39.55%
销售费用	22,120,490.31	16,966,804.59	30.38%
管理费用	37,976,111.64	32,754,378.27	15.94%
研发费用	46,336,564.51	44,454,916.94	4.23%
财务费用	4,418,518.95	-381,286.34	1258.85%
其他收益	11,332,165.37	15,332,411.55	-26.09%
投资收益	1,807,357.66	1,331,554.01	35.73%
信用减值损失	-13,525,673.59	-16,179,402.09	16.40%
资产减值损失	-8,224,697.71	-4,213,797.53	-95.18%
资产处置收益	874,747.23		
营业利润	-55,816,886.01	45,724,044.13	-222.07%
营业外收入	28,242.88	225,512.19	-87.48%
营业外支出	3,719,297.89	235,871.00	1476.84%
利润总额	-59,507,941.02	45,713,685.32	-230.18%
所得税费用	-16,787,163.80	-1,405,275.33	-1094.58%
净利润	-42,720,777.22	47,118,960.65	-190.67%
归属于母公司所有者的净利润	-41,390,993.14	47,965,512.41	-186.29%

主要项目变动分析如下：

1、营业收入较上年同期下降29.26%，主要系受国内外经济形势的影响，且公司新产品、新客户的拓展尚未显现成效。

2、销售费用较上年同期增加30.38%，主要系报告期内工资薪酬、售后服务费增加所致。

3、管理费用较上年同期增加15.94%，主要系报告期内管理人员工资薪酬、折旧摊销增加所致。

4、财务费用较上年同期增加1258.85%，主要系报告期内江门市投控东海招商股权投资合伙企业（有限合伙）附有回购条件的投资款计提利息增加所致。

6、信用减值损失较上年同期减少16.40%，主要系报告期内应收款项计提的信用减值损失减少所致。

7、资产减值损失较上年同期增加95.18%，主要系报告期内公司计提的存货跌价准备增加所致。

8、营业外支出较上年同期增加1476.84%，主要系拓野智能加工承揽合同诉讼判决后产生的支出。

（四）2022年度现金流量情况

单位：元

项目	2022年度	2021年度	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-96,894,600.49	-51,912,285.80	-86.65%
投资活动产生的现金流量净额	-73,110,299.79	-353,167,167.51	79.30%
筹资活动产生的现金流量净额	62,591,792.93	366,645,241.32	-82.93%
现金及现金等价物净增加额	-107,412,873.10	-38,807,871.86	-176.78%

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少86.65%，主要系报告期内经营活动现金流出增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净流出金额较上年同期减少79.30%，主要系报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少82.93%，主要系上期公司发行新股，收到募集资金所致。

深圳市利和兴股份有限公司董事会

2023年4月26日