

德力西新能源科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，报告期德力西新能源科技股份有限公司（以下简称“公司”或“德新科技”）实现营业总收入 58,228.26 万元，较上年同期上升 114.64%；实现利润总额 19,283.62 万元，较上年同期增加 11,298.58 万元；归属于上市公司股东的净利润 16,292.56 万元，较上年同期增加 9,220.46 万元。

一、财务状况及分析

（一）资产构成及变动原因分析

截止 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 187,748.99 万元，较上年期末增加 46,097.62 万元，增幅 32.54%。

资产结构变动表（单位/元）			
项目	本期期末数	上期期末数	变动幅度（%）
货币资金	174,153,693.81	79,083,209.48	120.22
交易性金融资产	260,364,346.04	160,384,340.27	62.34
应收票据	10,283,477.40	8,387,944.00	22.60
应收账款	310,782,959.77	180,379,279.84	72.29
应收款项融资	40,430,756.87	4,306,579.76	838.81
预付款项	851,745.10	1,288,716.74	-33.91
其他应收款	1,866,145.55	1,783,764.98	4.62
存货	153,476,202.72	102,963,095.68	49.06
其他流动资产	247,004.01	45,748.28	439.92
长期股权投资	3,311,339.31	3,264,839.86	1.42
投资性房地产	160,023,495.19	165,095,251.32	-3.07
固定资产	203,646,246.96	201,157,029.36	1.24
使用权资产	17,030,839.59	8,862,868.57	92.16
无形资产	62,344,285.81	71,806,919.54	-13.18
商誉	406,957,301.16	406,957,301.16	0.00
长期待摊费用	2,175,443.77	1,324,625.87	64.23
递延所得税资产	69,226,585.69	18,525,304.43	273.69
其他非流动资产	318,000.00	896,873.82	-64.54

1、报告期末，货币资金较上年期末上升 120.22%，主要系本期净经营现金流增加及取得银行借款所致。

2、报告期末，交易性金融资产较上年期末上升 62.34%，主要系期末未到期理财增加所致。

3、报告期末，应收账款较上年期末上升 72.29%，主要系营业收入增长对应应收账款增加。

4、报告期末，应收款项融资较上年期末上升 838.81%，系本期公司贴现及背书转让的银行承兑汇票增加所致。

5、报告期末，预付款项较上年期末下降 33.91%，主要系本期预付款业务减少所致。

6、报告期末，存货较上年期末上升 49.06%，主要系本期公司发出商品等增加所致。

7、报告期末，其他流动资产较上年期末上升 439.92%，主要系本期增值税留抵税额、待抵扣进项税增加所致。

8、报告期末，使用权资产较上年期末上升 92.16%，主要系本期控股子公司新增租赁厂房所致。

9、报告期末，长期待摊费用较上年期末上升 64.23%，主要系子公司本期新增装修费所致。

10、报告期末，递延所得税资产较上年期末上升 273.69%，主要系本期分摊股权激励费用及计提超额业绩奖励形成的可抵扣暂时性差异及递延所得税资产增加所致。

（二）负债结构及变动原因分析

截止 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额 82,460.18 万元，较上年期末增加 17,727.08 万元，增幅 27.38%。

负债结构变动表（单位/元）			
项目	本期期末数	上期期末数	变动幅度（%）

应付账款	64,633,849.72	64,162,863.05	0.73
预收款项	952,631.39	832,347.27	14.45
合同负债	8,451,599.70	18,632,414.68	-54.64
应付职工薪酬	9,918,506.13	6,845,179.99	44.90
应交税费	56,712,724.34	14,700,391.70	285.79
其他应付款	283,648,275.86	247,605,488.19	14.56
一年内到期的非流动负债	67,104,556.07	1,441,226.90	4,556.07
其他流动负债	4,627,403.18	5,482,900.11	-15.60
长期借款	168,929,750.00	0.00	100.00
租赁负债	14,052,909.11	7,681,280.70	82.95
长期应付款	18,825,466.41	194,575,596.13	-90.32
长期应付职工薪酬	78,000,000.00	30,152,035.74	158.69
预计负债	1,702,898.07	1,702,898.07	0.00
递延收益	149,140.60	3,098,567.80	-95.19
递延所得税负债	46,892,053.38	50,417,804.33	-6.99

1、报告期末，合同负债较上年期末下降 54.64%，主要系本期预收款项减少所致。

2、报告期末，应付职工薪酬较上年期末上升 44.90%，主要系本期公司享受社会养老保险缓缴政策所致。

3、报告期末，应交税费较上年期末上升 285.79%，主要系本期部分子公司依法享受企业所得税及增值税缓缴政策所致。

4、报告期末，一年内到期的非流动负债较上年期末上升 4,556.07%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

5、报告期末，长期借款较上年期末上升 100.00%，系本期取得银行借款所致。

6、报告期末，租赁负债较上年期末上升 82.95%，主要系本期控股公司新增租赁厂房所致。

7、报告期末，长期应付款较上年期末下降 90.32%，主要系长期应付款中应付股权并购款转入其他应付款项目核算所致。

8、报告期末，长期应付职工薪酬较上年期末上升 158.69%，主要系本期子

公司计提超额业绩奖励所致。

9、报告期末，递延收益较上年期末下降 95.19%，主要系计入递延收益的拆迁补偿款在本期确认收益所致。

（三）股东权益结构及变动原因分析

截止 2022 年 12 月 31 日，公司股东权益总额 105,288.81 万元，较上年期末增加 28,370.54 万元，增幅 36.88%。

股东权益变动表（单位/元）			
项目	报告期末	报告期初	变动幅度（%）
股本	168,183,000.00	167,338,000.00	0.50
资本公积	341,401,838.34	217,568,252.61	56.92
库存股	92,377,500.00	82,829,000.00	11.53
专项储备	4,113,648.68	4,122,400.11	-0.21
盈余公积	50,287,454.65	50,287,454.65	0.00
未分配利润	575,431,980.14	412,506,411.82	39.50
少数股东权益	5,847,682.98	189,179.11	2,991.08

1、报告期末，资本公积较年初上升 56.92%，主要系本期实施股权激励产生资本溢价以及以股权支付换取职工服务所致。

2、报告期末，未分配利润较年初上升 39.50%，主要系本期实现归母净利润增加所致。

3、报告期末，少数股东权益较年初上升 2,991.08%，主要系本期控股子公司少数股东损益增加所致

二、损益构成及变动原因分析

2022 年度公司经营业绩持续增长，实现营业收入 58,228.26 万元，较上年同期上升 114.64%；实现归属于母公司股东的净利润 16,292.56 万元，较上年同期增加 9,220.46 万元；实现归属于母公司股东的扣除非经常性损益的净利润 15,4679.76 万元，较上年同期增加 10,835.02 万元。

损益表（单位/元）			
项目	本年累计数	上年同期累计数	变动幅度（%）

一、营业收入	582,282,622.29	271,278,260.72	114.64
减：营业成本	211,998,418.91	119,717,920.75	77.08
税金及附加	9,459,833.04	7,106,271.98	33.12
管理费用	120,190,330.30	69,492,974.94	72.95
财务费用	6,945,678.47	-2,388,723.31	不适用
销售费用	9,976,422.29	7,124,918.50	40.02
研发费用	36,975,654.45	15,350,851.34	140.87
信用减值损失	-1,039,341.60	-816,656.02	不适用
加：其他收益	3,448,131.06	20,357,339.36	-83.06
投资收益	1,585,341.38	3,140,083.20	-49.51
资产处置收益	501,235.30	1,151,692.72	-56.48
二、营业利润	192,840,690.37	79,026,196.29	144.02
加：营业外收入	236,003.99	882,761.15	-73.27
减：营业外支出	240,516.64	58,540.02	310.86
三、利润总额	192,836,177.72	79,850,417.42	141.50
减：所得税费用	30,179,814.14	9,174,364.61	228.96
四、净利润	162,656,363.58	70,676,052.81	130.14
归属于母公司所有者的净利润	162,925,568.32	70,720,991.94	130.38
少数股东损益	-269,204.74	-44,939.13	不适用

主要变动原因如下：

1、报告期内，公司营业收入较上年同期上升 114.64%，主要系本期公司业务大幅增长以及上年同期 5 月开始合并致宏精密，导致本期营业收入增长幅度较大。

2、报告期内，公司营业成本较上年同期上升 77.08%，主要系本期公司业务大幅增长以及上年同期 5 月开始合并致宏精密，导致本期营业成本增长幅度较大。

3、报告期内，公司税金及附加较上年同期上升 33.12%，主要系本期公司业务大幅增长以及上年同期 5 月开始合并致宏精密，导致本期营业收入增长幅度较大，对应的税金及附加增长幅度较大。

4、报告期内，公司管理费用较上年同期上升 72.95%，主要系本期分摊股权激励费用增加所致。

5、报告期内，公司财务费用较上年同期增加 933.44 万元，主要系存款利息

减少、银行借款的利息支出增加所致。

6、报告期内，公司销售费用较上年同期上升 40.02%，主要系本期公司业务大幅增长以及上年同期 5 月开始合并致宏精密，导致本期销售费用增长幅度较大。

7、报告期内，公司研发费用较上年同期上升 140.87%，主要系本期公司加大研发投入以及上年同期 5 月开始合并致宏精密，导致本期研发费用增长幅度较大。

8、报告期内，公司其他收益较上年同期下降 83.06%，主要系公司上年同期确认拆迁补偿收益较多所致。

9、报告期内，公司投资收益较上年同期下降 49.51%，主要系本期购买保本理财金额减少所致。

10、报告期内，公司资产处置收益上年同期下降 56.48%，主要系公司上年同期处置车辆及房屋产生收益较多。

11、报告期内，公司营业利润、利润总额和净利润较上年同期分别上升 144.02%、141.50 和 130.14%，主要系本期公司营业收入大幅增长，以及上年同期 5 月开始合并致宏精密，导致营业利润、利润总额和净利润大幅上升。

三、现金流量构成及变动原因分析（单位/元）

项目	本报告期	上年同期	变动幅度（%）
经营活动产生的现金流量净额	122,483,943.35	60,203,013.08	103.45
投资活动产生的现金流量净额	-263,982,635.93	-136,313,237.80	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	236,549,221.91	81,829,349.42	189.08

（一）报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 103.45%，主要系本期公司经营业绩大幅增长，且主营业务回款增加所致。

（二）报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少

12,766.94 万元，主要系本期公司支付并购致宏精密对价款及期末未到期理财增加所致。

（三）报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期上升 189.08%，主要系公司 2022 年度取得银行借款及实施限制性股票激励计划收到认购款所致。

德力西新能源科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 7 日