

四川达威科技股份有限公司 2022年度财务决算报告

四川达威科技股份有限公司（以下简称公司、母公司）2022年12月31日母公司及合并的资产负债表、2022年度母公司及合并的利润表、2022年度母公司及合并的现金流量表、2022年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注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。现将公司2022年度决算情况汇报如下：

一、2022年公司的资产负债状况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 129,164.63 万元，负债总额 36,200.58 万元，股东权益 92,964.05 万元，合并口径下资产负债率为 28.03%。

1、资产负债表主要变动项目分析：

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增减金额	变化率
货币资金	59,664,752.29	45,838,801.49	13,825,950.80	30.16%
应收款项融资（低风险 承兑银行应收票据）	3,796,516.22	2,618,923.00	1,177,593.22	44.96%
预付款项	6,313,142.11	19,152,713.11	-12,839,571.00	-67.04%
其他流动资产	9,161,447.34	6,754,784.19	2,406,663.15	35.63%
长期股权投资	83,886,125.35	53,948,177.96	29,937,947.39	55.49%
在建工程	84,699,560.82	37,661,307.23	47,038,253.59	124.90%
递延所得税资产	3,506,678.51	5,987,468.21	-2,480,789.70	-41.43%
其他非流动资产	20,248,619.30	4,441,410.24	15,807,209.06	355.91%
短期借款	229,636,787.94	145,760,536.27	83,876,251.67	57.54%
应付职工薪酬	11,058,331.24	19,951,294.37	-8,892,963.13	-44.57%
其他应付款	7,412,093.58	21,922,955.34	-14,510,861.76	-66.19%
其他流动负债	463,756.98	260,626.64	203,130.34	77.94%
递延收益	8,617,626.66	5,285,070.02	3,332,556.64	63.06%
库存股	274,736.00	8,510,352.00	-8,235,616.00	-96.77%

其他综合收益	3,928,952.68	-2,224,583.18	6,153,535.86	276.62%
--------	--------------	---------------	--------------	---------

上述项目发生重大变化的原因分析：

(1) 货币资金科目本期末余额 59,664,752.29 元，期初 45,838,801.49 元，增加了 30.16%，主要是报告期内银行短期贷款增加所致；

(2) 应收款项融资科目本期末余额 3,796,516.22 元，期初 2,618,923.00 元，增加了 44.96%，主要是报告期内收到的低风险银行承兑增加所致；

(3) 预付款项科目本期末余额 6,313,142.11 元，期初 19,152,713.11 元，减少了 67.04%，主要是报告期内预付工程款及设备款重分类到了其他非流动资产科目所致；

(4) 其他流动资产科目本期末余额 9,161,447.34 元，期初 6,754,784.19 元，增加了 35.63%，主要是报告期内留抵增值税增加所致；

(5) 长期股权投资科目本期末余额 83,886,125.35 元，期初 53,948,177.96 元，增加了 55.49%，主要是报告期内对联营企业山东中科新材料科技有限公司投资 3000 万元所致；

(6) 在建工程本期末余额 84,699,560.82 元，期初 37,661,307.23 元，增加 124.90%，主要是报告期内子公司智能制造工程项目、威远木业智能生活一体板等相关项目持续建设所致；

(7) 递延所得税资产本期末余额 3,506,678.51 元，期初 5,987,468.21 元，减少了 41.43%，主要是报告期内冲销了前期股权激励确认的递延所得税资产所致；

(8) 其他非流动资产本期末余额 20,248,619.30 元，期初 4,441,410.24 元，增加了 355.91%，主要是报告期内预付部分工程款、设备款、安徽文生医

疗器械有限公司出资定金款所致；

(9) 短期借款科目本期末余额 229,636,787.94 元，期初 145,760,536.27 元，增加了 57.54%，主要是报告期内新增银行短期贷款所致；

(10) 应付职工薪酬科目本期末余额 11,058,331.24 元，期初 19,951,294.37 元，减少了 44.57%，主要是报告期内职工薪酬与公司经营效益挂钩所致；

(11) 其他应付款本期末余额 7,412,093.58 元，期初 21,922,955.34 元，减少了 66.19%，主要是报告期内股权激励限制性股票第三期解禁，冲销其回购义务所致；

(12) 其他流动负债本期末余额 463,756.98 元，期初 260,626.64 元，增加了 77.94%，主要是报告期内合同负债增加对应税额增加所致；

(13) 递延收益本期末余额 8,617,626.66 元，期初 5,285,070.02 元，增加了 63.06%，主要是报告期内收到的政府补助增加所致；

(14) 库存股本期末余额 274,736.00 元，期初 8,510,352.00 元，减少了 96.77%，主要是报告期内第三期股权激励解锁，职工行权后减少了相应的回购义务所致；

(15) 其他综合收益本期末余额 3,928,952.68 元，期初-2,224,583.18 元，增加了 276.62%，主要是报告期内美元对人民币汇率变动以及达威国际（香港）有限公司财务报表美元报表折算人民币差异所致；

2、偿债能力分析

项目	2022 年	2021 年
----	--------	--------

资产负债率	28.03%	25.23%
流动比率	1.69	2.06
速动比率	1.09	1.34

根据财务报表数据分析可知，公司现金支付及债务偿还能力较强。

二、经营情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减金额	变化率
营业收入	510,385,026.17	629,818,182.66	-119,433,156.49	-18.96%
营业成本	366,128,304.72	397,464,295.75	-31,335,991.03	-7.88%
税金及附加	5,637,160.97	5,001,247.16	635,913.81	12.72%
销售费用	40,768,890.77	42,880,612.64	-2,111,721.87	-4.92%
管理费用	61,384,476.71	65,994,489.03	-4,610,012.32	-6.99%
研发费用	29,796,558.23	42,244,188.17	-12,447,629.94	-29.47%
财务费用	12,563,265.16	4,877,450.23	7,685,814.93	157.58%
其他收益	7,022,422.29	3,398,282.18	3,624,140.11	106.65%
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,533,929.67	698,177.95	-2,232,107.62	-319.70%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,658,482.96	-4,242,112.86	2,583,629.90	60.90%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,918,984.98	-100,076.57	-10,818,908.41	-10810.63%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,315.26	22,712.31	-17,397.05	-76.60%
营业外收入	259,184.45	655,682.83	-396,498.38	-60.47%
营业外支出	271,838.20	121,828.87	150,009.33	123.13%
所得税费用	4,211,996.85	5,978,987.69	-1,766,990.84	-29.55%
净利润	-17,201,941.05	65,687,748.96	-82,889,690.01	-126.19%
归属于母公司所有者的净利润	-1,827,945.44	65,836,532.64	-67,664,478.08	-102.78%

上述项目发生重大变化的原因分析：

- (1) 财务费用增长了 157.58%，主要是报告期内支付银行贷款利息增加所致；
- (2) 其他收益增长了 106.65%，主要是报告期内收到的直接计入损益的政府补助增加所致；
- (3) 投资收益下降了-319.70%，主要是报告期内联营企业净利润较上年同期下降所致。
- (4) 信用减值损失下降了 60.90%，主要是报告期内计提坏账准备减少所致；
- (5) 资产减值损失上升了 10810.63%，主要是报告期内子公司威远木业计提存货跌价准备所致；
- (6) 资产处置收益下降了 76.60%，主要是报告期内处置长期资产减少所致；
- (7) 营业外收入减少了 60.47%，主要是报告期内废旧物资处置收入减少所致；
- (8) 营业外支出增加了 123.13%，主要是报告期内固定资产报废支出增加所致；
- (9) 净利润及归属于母公司所有者的净利润的变动由主营业务收入下降及以上原因综合导致。

三、现金流量情况

单位：元

项 目	2022 年度	2021 年度	变化率
经营活动现金流入小计	453,019,287.00	736,838,335.18	-38.52%

经营活动现金流出小计	407,206,359.62	683,251,792.06	-40.40%
经营活动产生的现金流量净额	45,812,927.38	53,586,543.12	-14.51%
投资活动现金流入小计	152,627.78	941,023.54	-83.78%
投资活动现金流出小计	125,053,651.73	155,562,597.40	-19.61%
投资活动产生的现金流量净额	-124,901,023.95	-154,621,573.86	19.22%
筹资活动现金流入小计	250,637,861.02	191,637,638.28	30.79%
筹资活动现金流出小计	156,361,239.79	104,821,822.35	49.17%
筹资活动产生的现金流量净额	94,276,621.23	86,815,815.93	8.59%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	748,846.39	-818,785.47	191.46%
现金及现金等价物净增加额	15,937,371.05	-15,038,000.28	205.98%

上述项目发生重大变化的原因分析：

- (1) 经营活动现金流入小计下降 **38.52%**，主要是报告期内收入下降，销售商品、提供劳务收到的现金随之减少所致；
- (2) 经营活动现金流出小计下降 **40.40%**，主要是报告期内采购减少所致；
- (3) 投资活动现金流入小计下降了 **83.78%**，主要是报告期内处置的长期资产减少所致；
- (4) 筹资活动现金流入小计增长了 **30.79%**，主要是报告期内取得银行贷款增加所致；
- (5) 筹资活动现金流出小计增长了 **49.17%**，主要是报告期内归还银行贷款增加所致；
- (6) 汇率变动对现金及现金等价物的影响增长了 **191.46%**，主要是报告期内汇率波动较大导致；
- (7) 现金及现金等价物净增加额的变动由以上原因综合导致。

四川达威科技股份有限公司
二〇二三年四月二十七日