

四川达威科技股份有限公司

2023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）2023年12月31日母公司及合并的资产负债表、2023年度母公司及合并的利润表、2023年度母公司及合并的现金流量表、2023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2023年度决算情况汇报如下：

一、2023年公司的资产负债状况

截止 2023 年 12 月 31 日，公司资产总额 141,619.49 万元，负债总额 43,142.97 万元，股东权益 93,877.31 万元，合并口径下资产负债率为 30.46%。

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
应收款项融资	14,311,923.45	3,796,516.22	10,515,407.23	276.98%
预付款项	8,946,287.45	6,313,142.11	2,633,145.34	41.71%
其他应收款	10,833,046.89	17,512,135.60	-6,679,088.71	-38.14%
其他权益工具投资	15,046,830.62	4,940,286.60	10,106,544.02	204.57%
在建工程	134,567,112.15	84,699,560.82	49,867,551.33	58.88%
递延所得税资产	4,876,859.73	3,506,678.51	1,370,181.22	39.07%
其他非流动资产	7,177,550.00	20,248,619.30	-13,071,069.30	-64.55%
合同负债	6,042,800.12	3,337,095.23	2,705,704.89	81.08%
应付职工薪酬	24,626,997.76	11,058,331.24	13,568,666.52	122.70%
其他流动负债	797,698.01	463,756.98	333,941.03	72.01%
递延所得税负债	3,954,526.75	1,447,225.74	2,507,301.01	173.25%
减：库存股	0.00	274,736.00	-274,736.00	-100.00%
其他综合收益	5,258,598.45	3,928,952.68	1,329,645.77	33.84%
少数股东权益	45,992,086.57	28,797,365.45	17,194,721.12	59.71%

上述项目发生重大变化的原因分析：

（1）应收款项融资科目本期末余额 14,311,923.45 元，期初 3,796,516.22 元，增加了 276.98%，主要是报告期内收到的低风险银行承兑增加所致；

(2) 预付款项科目本期末余额 8,946,287.45 元,期初 6,313,142.11 元,增加了 41.71%,主要是报告期内预付货款增加所致;

(3) 其他应收款科目本期期末余额 10,833,046.89 元,期初 17,512,135.60 元,减少了 38.14%,主要是报告期内收到保证金押金退回所致;

(4) 其他权益工具投资科目期末余额 15,046,830.62 元,期初 4,940,286.60 元,增加了 204.57%,主要是报告期内增加了对苏州澄枫管理咨询合伙企业(有限合伙)的其他权益工具投资增加所致;

(5) 在建工程科目本期期末余额 134,567,112.15 元,期初余额 84,699,560.82 元,增加了 58.88%,主要是报告期内孙公司天府达威在建工程投入增加所致;

(6) 递延所得税资产本期期末余额 4,876,859.73 元,期初余额 3,506,678.51 元,增加了 39.07%,主要是报告期内计提存货跌价准备、资产减值准备产生递延所得税增加所致。

(7) 其他非流动资产科目本期末余额 7,177,550.00 元,期初余额 20,248,619.30 元,减少 64.55%,主要是报告期内股权转让预付款转为股权投资所致;

(8) 合同负债科目余额 6,042,800.12 元,期初余额 3,337,095.23 元,增加 81.08%,主要是报告期内预收货款增加所致;

(9) 应付职工薪酬科目余额 24,626,997.76 元,期初余额 11,058,331.24 元,增加 122.70%,主要是报告期内计提职工薪酬增加所致;

(10) 其他流动负债科目余额 797,698.01 元,期初余额 463,756.98 元,增加 72.01%,主要是报告期内合同负债增加对应税额增加所致。

(11) 递延所得税负债科目余额 3,954,526.75 元,期初余额 1,447,225.74 元,增加 173.25%,主要是报告期内非同一控制下企业合并资产评估增值产生递延所得税负债增加所致;

(12) 库存股科目余额 0.00 元;期初余额 274,736.00 元,减少 100%;主要是报告期内回购注销业绩不达标、离职人员限制性股票所致;

(13) 其他综合收益科目余额 5,258,598.45 元,期初余额 3,928,952.68 元,增加 33.84%,主要是报告期内外币报表折算差异所致;

(14) 少数股东权益科目余额 45,992,086.57 元,期初余额 28,797,365.45 元,增加 59.71%,主要是报告期内达威华泰纳入合并报表后少数股东权益增加所致;

2、偿债能力分析

项目	2023 年	2022 年
资产负债率	30.46%	28.03%
流动比率	1.47	1.69
速动比率	1.01	1.09

资产负债率在 30%左右,表明长期偿债能力较强。

流动比率大于 1 小于 2 表明企业拥有足够的流动资产来偿还流动负债。

速动比率大于 1,则说明企业有足够的的能力偿还短期债务;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	2023 年度	2022 年度	增减金额	变化率
营业收入	724,599,336.03	510,385,026.17	214,214,309.86	41.97%
营业成本	494,933,317.00	366,128,304.72	128,805,012.28	35.18%
税金及附加	6,691,866.46	5,637,160.97	1,054,705.49	18.71%
销售费用	50,234,643.74	40,768,890.77	9,465,752.97	23.22%
管理费用	69,721,839.67	61,384,476.71	8,337,362.96	13.58%
研发费用	42,360,411.45	29,796,558.23	12,563,853.22	42.17%
财务费用	8,865,736.03	12,563,265.16	-3,697,529.13	-29.43%
其他收益	7,726,462.02	7,022,422.29	704,039.73	10.03%
投资收益(损失以“-”号填列)	-6,357,748.46	-1,533,929.67	-4,823,818.79	314.47%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-5,494,211.90	-1,658,482.96	-3,835,728.94	231.28%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-35,866,328.07	-10,918,984.98	-24,947,343.09	228.48%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	45,956.96	5,315.26	40,641.70	764.62%
营业外收入	1,130,795.81	259,184.45	871,611.36	336.29%

四川达威科技股份有限公司

营业外支出	2,101,775.16	271,838.20	1,829,936.96	673.17%
所得税费用	7,321,646.14	4,211,996.85	3,109,649.29	73.83%
净利润	3,553,026.74	-17,201,941.05	20,754,967.79	120.65%
归属于母公司所有者的净利润	28,428,425.43	-1,827,945.44	30,256,370.87	1655.21%

上述项目发生重大变化的原因分析：

(1) 营业收入增加了 41.97%，主要是报告期内化学品主业市场回暖、销售收入增加所致；

(2) 营业成本增加了 35.18%，主要是报告期内营业收入增加、营业成本随之增加所致；

(3) 财务费用减少了 29.43%，主要是报告期内汇兑损益减少所致；

(4) 研发费用增加了 42.17%，主要是报告期内加大化学品主业研发投入所致；

(5) 投资收益减少了 314.47%，主要是报告期内联营企业净利润较上年同期减少所致。

(6) 信用减值损失增加了 231.28%，主要是报告期内计提应收账款、其他应收款坏账准备增加所致；

(7) 资产减值损失增加了 228.48%，主要是报告期内控股子公司威远木业计提存货跌价准备及固定资产减值所致；

(8) 资产处置收益增加了 764.62%，主要是报告期内处置废旧长期资产增加所致；

(9) 营业外收入增加了 336.29%，主要是报告期内废旧物资处置收入增加所致；

(10) 营业外支出增加了 673.17%，主要是报告期内固定资产报废支出增加所致；

(11) 净利润、所得税费用、归属于母公司所有者的净利润的变动是以上原因综合影响导致。

三、现金流量情况

单位：元

项 目	2023 年度	2022 年度	变化率
-----	---------	---------	-----

四川达威科技股份有限公司

经营活动现金流入小计	604,413,471.17	453,019,287.00	33.42%
经营活动现金流出小计	544,642,392.71	407,206,359.62	33.75%
经营活动产生的现金流量净额	59,771,078.46	45,812,927.38	30.47%
投资活动现金流入小计	12,581,310.21	152,627.78	8143.13%
投资活动现金流出小计	109,056,011.97	125,053,651.73	-12.79%
投资活动产生的现金流量净额	-96,474,701.76	-124,901,023.95	22.76%
筹资活动现金流入小计	314,083,062.57	250,637,861.02	25.31%
筹资活动现金流出小计	269,440,974.03	156,361,239.79	72.32%
筹资活动产生的现金流量净额	44,642,088.54	94,276,621.23	-52.65%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,056,475.00	748,846.39	41.08%
现金及现金等价物净增加额	8,994,940.24	15,937,371.05	-43.56%

上述项目发生重大变化的原因分析：

（12）经营活动现金流入小计增加了 33.42%，主要是报告期内营业收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金随之增加所致；

（13）经营活动现金流出小计增加了 33.75%，主要是报告期内采购商品支付的现金增加所致；

（14）投资活动现金流入小计增加了 8143.13%，主要是报告期内安徽华泰纳入合并报表收到的现金净额增加所致；

（15）筹资活动现金流出小计增加了 72.32%，主要是报告期内偿还银行短期借款本金及利息增加所致；

（16）汇率变动对现金及现金等价物的影响增加了 41.08%，主要是报告期内汇率波动导致；

（17）现金及现金等价物净增加额的变动是以上原因综合影响导致。

四川达威科技股份有限公司

二〇二四年四月二十二日