

浙江跃岭股份有限公司

2022 年度财务决算报告

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2022年度的财务报表进行了审计,并出具中汇会审[2023]3170号标准无保留意见的审计报告,认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了公司2022年12月31日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。

一、主要财务数据和指标

报告期内,公司实现营业收入77,359.23万元,同比下降18.05%,实现利润总额-306.71万元,同比下降209.22%。实现归属上市公司净利润260.16万元,同比下降63.15%。

单位:元

项目	2022 年度	2021 年度	本年比上年增减
营业收入	773,592,286.61	944,029,317.47	-18.05%
营业利润	-3,153,194.60	3,275,600.24	-196.26%
利润总额	-3,067,149.69	2,808,212.15	-209.22%
净利润	2,549,827.51	7,060,165.13	-63.88%
归属于母公司所有者的净利润	2,601,608.98	7,060,165.13	-63.15%
基本每股收益(元/股)	0.0102	0.0276	-63.04%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.0044	-0.0004	1200.00%
加权平均净资产收益率(%)	0.25%	0.69%	-0.44%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.11%	-0.01%	0.12%
总资产	1,272,391,385.98	1,360,416,305.44	-6.47%

二、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	2022年	2021年	本年比上年增减
股本（股）	256,000,000.00	256,000,000.00	-
资本公积	297,305,562.48	297,305,562.48	-
其他综合收益	74,056,319.23	90,270,980.26	-17.96%
盈余公积	60,493,199.79	60,493,199.79	-
未分配利润	332,446,928.41	336,245,319.43	-1.12%
归属于母公司所有者权益	1,020,302,009.91	1,040,315,061.96	-1.92%
所有者权益总额	1,020,250,228.44	1,040,315,061.96	-1.93%

三、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、财务状况分析

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	比例增减变动
货币资金	111,370,666.14	113,685,503.45	-2.04%
交易性金融资产	248,585.79	379,212.32	-34.45%
衍生金融资产	4,576,888.50	39,745.00	11,415.63%
应收票据	-	-	-
应收账款	107,833,867.22	153,875,744.10	-29.92%
应收款项融资	1,480,023.36	1,940,000.00	-23.71%
预付款项	2,018,069.76	274,575.77	634.98%
其他应收款	4,228,145.72	6,561,599.55	-35.56%
存货	191,059,518.34	222,857,167.27	-14.27%
其他流动资产	1,996,097.84	5,514,617.05	-63.80%
流动资产合计	424,811,862.67	505,128,164.51	-15.90%
长期股权投资	48,711,008.43	10,022,565.98	386.01%
其他权益工具投资	277,102,483.52	290,879,224.02	-4.74%
投资性房地产	1,566,019.42	1,702,050.34	-7.99%
固定资产	375,245,276.23	406,940,667.89	-7.79%
在建工程	5,061,983.08	11,257,322.17	-55.03%

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	比例增减变动
使用权资产	1,307,991.47	2,276,387.72	-42.54%
无形资产	88,590,697.24	91,044,814.41	-2.70%
长期待摊费用	2,980,397.61	3,460,235.39	-13.87%
递延所得税资产	7,672,695.27	4,819,898.29	59.19%
其他非流动资产	25,380,195.21	32,884,974.72	-22.82%
非流动资产合计	847,579,523.31	855,288,140.93	-0.90%
资产总计	1,272,391,385.98	1,360,416,305.44	-6.47%
短期借款	60,294,666.68	91,919,370.00	-34.40%
应付票据	13,000,000.00	84,000,000.00	-84.52%
应付账款	48,677,333.87	64,505,072.41	-24.54%
合同负债	14,372,973.88	20,258,040.13	-29.05%
应付职工薪酬	21,315,852.71	26,848,524.31	-20.61%
应交税费	4,853,357.63	5,817,513.82	-16.57%
其他应付款	6,474,338.77	8,562,362.79	-24.39%
一年内到期的非流动负债	70,934,111.16	1,324,101.78	5,257.15%
其他流动负债	256,533.11	136,275.16	88.25%
流动负债合计	240,179,167.81	303,371,260.40	-20.83%
租赁负债	125,741.76	866,258.58	-85.48%
递延收益	11,836,247.97	12,329,905.02	-4.00%
递延所得税负债	-	3,533,819.48	-100.00%
非流动负债合计	11,961,989.73	16,729,983.08	-28.50%
负债合计	252,141,157.54	320,101,243.48	-21.23%

变动情况说明：

(1) 交易性金融资产减少34.45%，主要系权益工具投资按期末公允价值重新计量所致。

(2) 衍生金融资产大幅增加，主要系本期汇率波动导致衍生金融工具产生的公允价值变动收益波动所致。

(3) 应收款项减少29.92%，主要系本期营业收入下降，客户应收账款减少所致。

- (4) 预付款项大幅增加，主要系预付委托研发款项所致。
- (5) 其他应收款减少35.56%，主要系期末应收出口退税减少所致。
- (6) 其他流动资产减少63.80%，主要系本期子公司待抵扣增值税减少所致。
- (7) 长期股权投资大幅增加，主要系本期公司新增投资项目所致。
- (8) 在建工程减少55.03%，主要系本期安装工程、设备改造工程完工所致。
- (9) 使用权资产减少42.54%，主要系本期计提使用权资产折旧所致。
- (10) 递延所得税资产增加59.19%，主要系本期可抵扣亏损增加，相应的递延所得税资产增加所致。
- (11) 短期借款减少34.40%，主要系本期偿还借款所致。
- (12) 应付票据减少84.52%，主要系期末公司开具的银行承兑汇票减少所致。
- (13) 一年内到期的非流动负债大幅增加，主要系期末存在一年内到期的长期借款所致。
- (14) 其他流动负债增加88.25%，主要系期末待转销项税增加所致。
- (15) 租赁负债减少85.48%，主要系本期支付租赁款所致。
- (16) 递延所得税负债大幅减少，主要系期末递延所得税资产对应项目增加与递延所得税负债互抵后，以递延所得税资产列报所致。

2、经营成果分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	比例增减变动
营业收入	773,592,286.61	944,029,317.47	-18.05%
营业成本	693,420,128.65	837,223,723.68	-17.18%
税金及附加	8,373,963.68	7,801,502.73	7.34%
销售费用	7,597,487.58	8,321,546.88	-8.70%

项目	2022 年度	2021 年度	比例增减变动
管理费用	42,552,517.53	42,648,178.62	-0.22%
研发费用	30,574,968.21	34,460,534.16	-11.28%
财务费用	-19,060,757.87	7,809,792.18	-344.06%
资产减值损失	-6,636,627.59	-5,165,443.60	28.48%
信用减值损失	-3,445,644.39	-2,340,608.75	47.21%
其他收益	6,109,287.68	5,961,842.11	2.47%
投资收益	-2,890,641.22	-898,462.22	221.73%
公允价值变动收益	-6,424,249.80	-143,116.02	4,388.84%
资产处置收益	701.89	97,349.50	-99.28%
营业利润	-3,153,194.60	3,275,600.24	-196.26%
营业外收入	3,961,062.31	44,102.98	8,881.39%
营业外支出	3,875,017.40	511,491.07	657.59%
利润总额	-3,067,149.69	2,808,212.15	-209.22%
所得税费用	-5,616,977.20	-4,251,952.98	32.10%
净利润	2,549,827.51	7,060,165.13	-63.88%

变动情况说明：

- (1) 财务费用大幅减少，主要系本期汇兑收益较大所致。
- (2) 信用减值损失增加47.21%，主要系期末应收账款账龄变长，进而导致预期信用损失增加所致。
- (3) 投资收益大幅增加，主要系本期汇率波动导致衍生金融工具结算产生的公允价值变动所致。
- (4) 公允价值变动损益大幅减少，主要系本期汇率波动导致衍生金融工具结算产生的公允价值变动所致。
- (5) 资产处置收益大幅减少，主要系本期处置固定资产取得收益减少所致。
- (6) 营业外收入大幅增加，主要系本期收回上海飞斯违约金所致。
- (7) 营业外支出大幅增加，主要系本期报废无法使用的固定资产所致。

3、现金流量分析

单位：元

项 目	2022 年度	2021 年度	比例增减变动
经营活动产生的现金流量净额	29,371,982.85	-5,106,326.54	-675.21%
投资活动产生的现金流量净额	-76,072,647.13	-18,635,529.73	308.21%
筹资活动产生的现金流量净额	26,631,220.85	-1,287,033.42	-2169.19%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,006,396.69	-3,203,971.34	-1098.96%
现金及现金等价物净增加额	11,936,953.26	-28,232,861.03	-142.28%
期末现金及现金等价物余额	108,749,802.81	96,812,849.55	12.33%

变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加675.21%，主要系本期营业收入下降，经营性应收和经营性应付项目减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少308.21%，主要本期对外投资现金收回减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加2169.19%，主要系本期银行贷款增加所致。

浙江跃岭股份有限公司董事会

二〇二三年四月十四日