

湖南三德科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

湖南三德科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2022 年度合并及母公司的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将 2022 年度合并财务报表的主要财务指标报告如下：

一、2022 年度主要财务数据和指标

单位：人民币万元

项目	2022 年	2021 年	增减幅度
营业收入	39,363.65	38,450.33	2.38%
归属于上市公司股东的净利润	9,219.00	8,632.97	6.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,935.11	7,510.00	5.66%
经营活动产生的现金流量净额	14,012.36	8,289.81	69.03%
基本每股收益（元/股）	0.4467	0.4186	6.71%
稀释每股收益（元/股）	0.4458	0.4171	6.88%
加权平均净资产收益率	13.79%	14.57%	-0.78%
项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	107,023.92	89,640.26	19.39%
归属于上市公司股东的净资产	70,724.17	63,639.29	11.13%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减额	增减幅度
货币资金	6,129.63	4,330.52	1,799.11	41.54%
交易性金融资产	35,300.00	30,800.00	4,500.00	14.61%
应收票据	2,989.91	2,554.10	435.81	17.06%

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减额	增减幅度
应收账款	18,070.37	16,797.43	1,272.94	7.58%
应收款项融资	38.59	1,355.05	-1,316.46	-97.15%
预付款项	731.57	439.34	292.23	66.52%
其他应收款	758.77	801.49	-42.72	-5.33%
存货	17,778.03	13,222.88	4,555.15	34.45%
合同资产	1,416.05	1,278.37	137.68	10.77%
其他流动资产	83.21	279.27	-196.06	-70.20%
投资性房地产	84.88	9.76	75.12	769.67%
固定资产	7,421.83	8,105.87	-684.04	-8.44%
在建工程	12,311.06	5,526.75	6,784.31	122.75%
无形资产	3,290.45	3,529.48	-239.03	-6.77%
递延所得税资产	619.56	609.95	9.61	1.58%
资产总计	107,023.92	89,640.26	17,383.66	19.39%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、货币资金较年初增加 41.54%，主要系报告期销售回款增加所致；
- 2、应收款项融资较年初减少 97.15%，主要系报告期银行承兑汇票到期及背书增加所致；
- 3、预付款项较年初增加 66.52%，主要系报告期公司预付材料款增加所致；
- 4、存货较年初增加 34.45%，主要系报告期业务规模扩大，备货增加所致；
- 5、其他流动资产较年初减少 70.20%，主要系报告期末待抵扣增值税减少所致；
- 6、在建工程较年初增加 122.75%，主要系报告期长兴园区制造基地项目建设增加所致。

（二）报告期负债、权益构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2022年12月 31日	2021年12月 31日	增减额	增减幅度
应付票据	1,799.34	1,013.23	786.11	77.58%
应付账款	7,871.00	6,710.83	1,160.17	17.29%
合同负债	15,402.82	9,083.41	6,319.41	69.57%
应付职工薪酬	3,180.81	2,844.94	335.87	11.81%
应交税费	2,134.77	1,621.01	513.76	31.69%
其他应付款	2,015.91	2,309.98	-294.07	-12.73%
其他流动负债	2,002.37	1,180.84	821.53	69.57%

预计负债	312.95	171.69	141.26	82.28%
递延收益	100.00	-	100.00	100.00%
递延所得税负债	16.83	-	16.83	100.00%
负债合计	34,836.80	24,935.93	9,900.87	39.71%
股本	20,580.05	20,582.15	-2.10	-0.01%
资本公积	16,469.11	15,929.23	539.88	3.39%
减：库存股	832.83	1,514.14	-681.31	-45.00%
其他综合收益	-49.05	-73.34	24.29	33.12%
专项储备	70.10	52.22	17.88	34.24%
盈余公积	5,231.10	4,370.32	860.78	19.70%
未分配利润	29,255.68	24,292.85	4,962.83	20.43%
归属于母公司股东权益合计	70,724.17	63,639.29	7,084.88	11.13%
少数股东权益	1,462.95	1,065.04	397.91	37.36%
股东权益合计	72,187.12	64,704.32	7,482.80	11.56%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、应付票据较年初增加 77.58%，主要系报告期末到期的银行承兑汇票增加所致；
- 2、合同负债较年初增加 69.57%，主要系报告期预收客户的货款增加所致；
- 3、应交税费年初增加 31.69%，主要系报告期企业所得税、城建及附加税减半延缓征收所致；
- 4、其他流动负债较年初增加 69.57%，主要系报告期预收客户的货款增加所致；
- 5、预计负债较年初增加 82.28%，主要系本期收入增加，计提的产品维修费增加，同时本期实际发生的产品维修费用有所降低所致；
- 6、递延收益较年初增加 100.00%，主要系报告期收到与资产相关的政府补助增加所致；
- 7、库存股较年初减少 45.00%，主要系报告期限限制性股票到期解锁所致；
- 8、少数股东权益较年初增加 37.36%，主要系报告期控股子公司盈利增加所致。

（三）报告期损益情况

单位：人民币万元

项目	2022 年	2021 年	增减额	增减幅度
营业收入	39,363.65	38,450.33	913.32	2.38%
营业成本	16,142.05	16,304.03	-161.98	-0.99%
税金及附加	558.47	562.30	-3.83	-0.68%
销售费用	7,311.79	6,788.68	523.11	7.71%
管理费用	2,809.51	2,901.07	-91.56	-3.16%

研发费用	4,464.94	4,175.31	289.63	6.94%
财务费用	-113.08	-25.40	-87.68	-345.20%
其他收益	1,946.30	1,829.00	117.30	6.41%
投资收益	1,062.43	943.68	118.75	12.58%
信用减值损失	-170.07	-206.02	35.95	-17.45%
资产减值损失	-7.64	48.34	-55.98	-115.80%
资产处置收益	-0.11	4.93	-5.04	-102.23%
营业利润	11,020.88	10,364.26	656.62	6.34%
营业外收入	14.79	30.07	-15.28	-50.81%
营业外支出	12.04	67.01	-54.97	-82.03%
利润总额	11,023.63	10,327.33	696.30	6.74%
所得税费用	1,296.45	1,291.07	5.38	0.42%
净利润	9,727.18	9,036.26	690.92	7.65%
1.归属于母公司股东的净利润	9,219.00	8,632.97	586.03	6.79%
2.少数股东损益	508.18	403.29	104.89	26.01%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

（四）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	46,959.55	40,056.27	6,903.28	17.23%
经营活动现金流出小计	32,947.18	31,766.46	1,180.72	3.72%
经营活动产生的现金流量净额	14,012.36	8,289.81	5,722.55	69.03%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	64,166.57	69,951.12	-5,784.55	-8.27%
投资活动现金流出小计	71,599.84	77,033.36	-5,433.52	-7.05%
投资活动产生的现金流量净额	-7,433.27	-7,082.24	-351.03	-4.96%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	-	300.00	-300.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	4,637.04	3,575.69	1,061.35	29.68%

筹资活动产生的现金流量净额	-4,637.04	-3,275.69	-1,361.35	-41.56%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22.02	-6.87	28.89	420.52%
五、现金及现金等价物净增加额	1,964.07	-2,074.99	4,039.06	194.65%
六、期末现金及现金等价物余额	4,888.80	2,924.73	1,964.07	67.15%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、筹资活动现金流入同比减少 100.00%，主要系上期控股子公司取得借款收到现金所致；
- 2、现金及现金等价物净增加额同比增加 194.65%，主要系报告期内经营活动产生的现金流量净额增加所致。

（五）报告期基本财务指标

1、偿债能力指标

指标	2022 年度	2021 年度
流动比率	2.42	2.90
速动比率	1.90	2.37
资产负债率	32.55%	27.82%

2、营运能力分析

指标	2022 年度	2021 年度
总资产周转率（次/年）	0.40	0.46
存货周转率（次/年）	1.04	1.40
应收账款周转率（次/年）	2.26	2.67

湖南三德科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 25 日