

鸿日达科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

鸿日达科技股份有限公司（以下简称公司）2022 年度财务会计报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了容诚审字[2023]215Z0044 号标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见认为，公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。现将决算情况报告如下：

一、主要财务数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入	593,906,814.49	618,259,651.75	-3.94%
归属于上市公司股东的净利润	49,315,308.30	62,624,092.26	-21.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,499,637.53	57,083,422.91	-44.82%
经营活动产生的现金流量净额	25,842,500.35	67,306,593.94	-61.60%
基本每股收益（元/股）	0.2900	0.4000	-27.50%
稀释每股收益（元/股）	0.2900	0.4000	-27.50%
加权平均净资产收益率	14.18%	21.47%	-7.29%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,534,522,589.78	951,348,575.84	61.30%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,046,163,420.48	320,002,957.86	226.92%

主要变动指标分析：

1、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年度减少 44.82%，主要系本年度营业收入减少和营业成本增加所致。

2、经营活动产生的现金流量净额比上年度减少 61.60%，主要系本年度营业收入减少、从而导致以应收账款收回为主的经营活动现金流入的减少所致。

3、资产总额比上年度增加 61.30%，主要系公司上市增发流通股股份、收到募集资金，从而导致货币资金、所有者权益等增加所致。

4、归属于上市公司股东的净资产比上年度增加 226.92%，主要系公司上市增发流通股股份、收到募集资金，从而导致货币资金、所有者权益等增加所致。

二、财务状况分析

1、资产情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末 增减
货币资金	218,005,092.73	39,149,449.17	456.85%
交易性金融资产	379,721,506.85		
应收票据	53,341,846.99	76,062,830.23	-29.87%
应收账款	170,580,847.52	183,987,558.41	-7.29%
应收款项融资	20,971,804.89	500,873.32	4087.05%
预付款项	725,611.15	1,023,796.73	-29.13%
其他应收款	1,378,893.93	1,511,051.40	-8.75%
存货	182,476,365.03	172,368,362.95	5.86%
其他流动资产	4,243,020.06	5,237,693.15	-18.99%
流动资产合计	1,031,444,989.15	479,841,615.36	114.96%
固定资产	396,124,922.89	401,395,699.02	-1.31%
在建工程	35,125,912.78	27,262,829.98	28.84%
使用权资产	5,379,381.42		

无形资产	47,722,227.79	24,183,176.28	97.34%
长期待摊费用	8,300,811.73	9,206,057.24	-9.83%
递延所得税资产	8,035,822.94	8,895,892.50	-9.67%
其他非流动资产	2,388,521.08	563,305.43	324.02%
非流动资产合计	503,077,600.63	471,506,960.45	6.70%
资产总计	1,534,522,589.78	951,348,575.81	61.30%

主要变动指标分析：

(1) 货币资金比上年度增加 **456.85%**，主要系本期公司上市增发流通股股份、收到募集资金所致。

(2) 应收款项融资比上年度增加 **4087.05%**，主要系本期应收票据结算业务增加所致。

(3) 流动资产合计比上年度增加 **114.96%**，主要系公司上市增发流通股股份、收到募集资金，从而导致货币资金增加所致。

(4) 无形资产比上年度增加 **97.34%**，主要系子公司东台润田取得土地使用权所致。

(5) 其他非流动资产比上年度增加 **324.02%**，主要系子公司东台润田工程设备预付款增加所致。

(6) 资产总计比上年度增加 **61.30%**，主要系公司上市增发流通股股份、收到募集资金，从而导致货币资金增加所致。

2、负债状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
短期借款	203,623,938.31	236,835,736.51	-14.02%
应付票据	41,152,102.56	39,961,073.37	2.98%
应付账款	142,547,452.85	215,734,313.03	-33.92%
合同负债	251,120.68	198,150.26	26.73%
应付职工薪酬	10,813,871.47	12,534,318.66	-13.73%
应交税费	7,818,902.13	9,266,018.41	-15.62%
其他应付款	326,782.52	88,006.20	271.32%
一年内到期的非流动负债	2,330,013.39	10,015,489.04	-76.74%
其他流动负债	32,645.69	25,759.53	26.73%
流动负债合计	408,896,829.60	524,658,865.01	-22.06%

长期借款		33,051,113.85	
租赁负债	2,233,022.20		
递延收益	15,663,974.09	16,827,254.38	-6.91%
递延所得税负债	2,150,922.26	2,371,643.06	-9.31%
非流动负债合计	20,047,918.55	52,250,011.29	-61.63%
负债合计	428,944,748.15	576,908,876.30	-25.65%

主要变动指标分析：

(1) 应付账款比上年度减少 33.92%，主要系本期公司支付工程设备款及材料款导致余额减少所致。

(2) 其他应付款比上年度增加 271.32%，主要系期末应付报销款增加所致。

(3) 一年内到期的非流动负债比上年度减少 76.74%，主要系本期公司归还银行长期借款所致。

(4) 非流动负债比上年度减少 61.63%，主要系本期公司归还银行长期借款所致。

3、所有者权益状况

单位：元 币种：人民币

项目名称	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
股本	206,670,000.00	155,000,000.00	33.34%
资本公积	670,268,290.56	46,109,804.10	1353.64%
其他综合收益	554,015.67	-462,652.19	219.75%
盈余公积	12,301,793.51	9,018,535.05	36.41%
未分配利润	156,369,320.74	110,337,270.90	41.72%
归属于母公司所有者权益合计	1,046,163,420.48	320,002,957.86	226.92%
少数股东权益	59,414,421.15	54,436,741.65	9.14%
所有者权益合计	1,105,577,841.63	374,439,699.51	195.26%

主要变动指标分析：

(1) 股本比上年度增长 33.34%，主要系本期公司上市增发流通股股份、导致股本增加所致。

(2) 资本公积比上年度增长 1353.64%，主要系本期公司上市增发流通股股份、股本溢价所致。

(3) 其他综合收益比上年度增长 219.75%，主要系本期公司所得税费用较上期减少所致。

(4) 盈余公积比上年度增长 36.41%，主要系本期公司根据《公司法》及公司章程的有关规定，按本期净利润 10%提取法定盈余公积金所致。

(5) 未分配利润比上年度增长 41.72%，主要系 2022 年度净利润增加所致。

(6) 归属于母公司所有者权益合计比上年度增长 226.92%，主要系本期公司上市增发流通股股份、收到募集资金，导致股本和资本公积增加所致。

(7) 所有者权益合计比上年度增长 195.26%，主要系本期公司上市增发流通股股份、收到

募集资金，导致股本和资本公积增加所致。

三、经营成果

单位：元 币种：人民币

项目名称	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增 减
营业收入	593,906,814.49	618,259,651.75	-3.94%
营业成本	453,316,805.37	451,374,919.28	0.43%
税金及附加	5,096,544.97	6,219,160.89	-18.05%
销售费用	13,087,740.41	15,048,253.88	-13.03%
管理费用	33,840,725.61	29,506,668.55	14.69%
研发费用	37,669,547.03	34,237,377.70	10.02%
财务费用	9,385,318.53	10,930,042.99	-14.13%
其他收益	4,374,792.99	4,059,496.41	7.77%
投资收益	534,901.69	-329,158.75	262.51%
公允价值变动收益	721,506.85		
信用减值损失	-1,300,279.76	635,151.40	-304.72%
资产减值损失	-8,903,951.39	-7,389,631.73	20.49%
资产处置收益	96,409.12	7,308.13	1219.20%
营业利润	37,033,512.07	67,926,393.92	-45.48%
营业外收入	19,659,696.56	3,024,335.33	550.05%
营业外支出	53,694.36	121,349.16	-55.75%

主要变动指标分析：

(1) 投资收益比上年度增长 262.51%，主要系本期处置交易性金融资产取得的投资收益所致。

(2) 信用减值损失比上年度减少 304.72%，主要系本期公司应收账款坏账准备金的计提和坏账损失减少所致。

(3) 资产处置收益比上年度增长 1219.20%，主要系本期固定资产处置增加所致。

(4) 营业利润比上年度减少 45.48%，主要系本期公司受 3C 消费电子行业的宏观经济周期整体影响、营业收入略有下降、而营业成本增加所致。

(5) 营业外收入比上年度增加 550.05%，主要系收到政府补助所致。

(6) 营业外支出比上年度减少 55.75%，主要系非流动资产报废损失减少所致。

四、现金流量

单位：元 币种：人民币

项目名称	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增 减
经营活动现金流入	568,817,801.23	724,827,318.03	-21.52%
经营活动现金流出	542,975,300.88	657,520,724.09	-17.42%

经营活动产生的现金流量净额	25,842,500.35	67,306,593.94	-61.60%
投资活动现金流入	86,575,200.79	86,516,640.89	0.07%
投资活动现金流出	520,158,951.24	204,944,269.35	153.81%
投资活动产生的现金流量净额	-433,583,750.45	-118,427,628.46	266.12%
筹资活动现金流入	1,245,270,135.74	280,722,577.58	343.59%
筹资活动现金流出	653,153,676.76	249,169,857.97	162.13%
筹资活动产生的现金流量净额	592,116,458.98	31,552,719.61	1776.59%
现金及现金等价物净增加额	185,692,845.73	-20,053,871.76	-1025.97%

主要变动指标分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年度减少 **61.60%**，主要系主要系本期公司受 3C 消费电子行业的宏观经济周期整体影响、营业收入下降、应收账款回款减少所致。

(2) 投资活动现金流出比上年度增长 **153.81%**，主要系公司上市后收到资金募集款购买银行理财产品所致。

(3) 投资活动产生的现金流量净额比上年度增长 **266.12%**，主要系公司上市后收到资金募集款购买银行理财产品所致。

(4) 筹资活动现金流入比上年度增长 **343.59%**，主要系公司上市后收到资金募集款所致。

(5) 筹资活动现金流出比上年度增长 **162.13%**，主要系公司上市发行股票、支付的中介机构费用及银行汇票贴现费用所致。

(6) 筹资活动产生的现金流量净额比上年度增长 **1776.59%**，主要系公司上市后收到资金募集款所致。

(7) 现金及现金等价物净增加额比上年度减少 **1025.97%**，主要系公司上市后收到资金募集款所致。

本报告尚须提交股东大会审议

特此报告。

鸿日达科技股份有限公司

2023 年 4 月 18 日