

广东领益智造股份有限公司

2022 年度财务决算报告

广东领益智造股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）2022 年度财务报表，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告。现将本公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、主要财务数据和指标

单位：人民币元

项目	2022 年	2021 年	增减变动幅度
营业总收入	34,484,678,505.90	30,384,494,153.30	13.49%
归属于上市公司股东的净利润	1,596,075,000.09	1,180,093,116.13	35.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,494,317,674.23	804,797,846.19	85.68%
经营活动产生的现金流量净额	4,124,729,586.77	1,059,076,880.19	289.46%
基本每股收益（元/股）	0.23	0.17	35.29%
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.17	29.41%
加权平均净资产收益率	9.68%	7.81%	增长 1.87 个百分点
	2022 年末	2021 年末	增减变动幅度
总资产	36,192,009,841.95	35,546,651,379.90	1.82%
归属于上市公司股东的净资产	17,166,632,680.85	15,805,657,027.01	8.61%

2022年度公司实现营业收入3,448,467.85万元，较上年同期增长13.49%。

2022年公司归属于上市公司股东的净利润为159,607.50万元，上年同期金额为118,009.31万元，本期较上期增加35.25%。

二、2022年度决算主要财务数据说明

（一）资产主要构成及变动情况

单位：人民币元

项 目	2022 年末		2022 年初		增减幅度
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
货币资金	2,730,704,346.28	7.55%	2,865,679,195.51	8.06%	-4.71%
交易性金融资产	1,196,523,810.09	3.31%	207,653,507.05	0.58%	476.21%

项 目	2022 年末		2022 年初		增减幅度
	金额	占总资产 比重	金额	占总资产 比重	
应收票据	95,907,399.75	0.26%	229,478,145.40	0.65%	-58.21%
应收账款	9,113,719,654.76	25.18%	8,870,749,954.54	24.96%	2.74%
应收款项融资	230,328,875.06	0.64%	325,312,011.50	0.92%	-29.20%
预付款项	114,698,176.39	0.32%	74,395,114.65	0.21%	54.17%
其他应收款	195,226,081.26	0.54%	541,558,067.85	1.52%	-63.95%
存货	5,101,359,957.13	14.10%	5,032,193,197.53	14.16%	1.37%
其他流动资产	629,018,847.57	1.74%	667,520,946.85	1.88%	-5.77%
长期股权投资	672,567,206.64	1.86%	426,666,007.78	1.20%	57.63%
其他权益工具投资	112,733,160.00	0.31%	33,133,535.38	0.09%	240.24%
投资性房地产	46,523,743.80	0.13%	22,531,152.68	0.06%	106.49%
固定资产	9,818,012,297.47	27.13%	9,480,546,698.01	26.67%	3.56%
在建工程	980,493,944.14	2.71%	1,191,839,983.23	3.35%	-17.73%
使用权资产	661,584,531.67	1.83%	774,551,339.21	2.18%	-14.58%
无形资产	1,212,407,706.79	3.35%	1,044,267,012.94	2.94%	16.10%
开发支出	28,650,504.30	0.08%	167,712,986.89	0.47%	-82.92%
商誉	1,366,907,020.09	3.78%	1,760,827,549.36	4.95%	-22.37%
长期待摊费用	705,576,218.21	1.95%	562,007,695.32	1.58%	25.55%
递延所得税资产	775,141,975.94	2.14%	759,740,565.89	2.14%	2.03%
其他非流动资产	403,924,384.61	1.12%	508,286,712.33	1.43%	-20.53%
资产总计	36,192,009,841.95	100.00%	35,546,651,379.90	100.00%	1.82%

截至2022年12月31日，本公司资产总额为3,619,200.98万元，较年初增长1.82%，其中主要资产项目变动情况如下：

- 1、交易性金融资产较年初增加 476.21%，主要系期末公司持有的理财产品增加。
- 2、应收票据较年初减少 58.21%，主要系票据收款减少。
- 3、预付款项较年初增加 54.17%，主要系期末预付货款增加。
- 4、其他应收款较年初减少 63.95%，主要系本期收到帝晶光电及江粉高科(前期已剥离)的股权款及收回部分大宗贸易款。
- 5、长期股权投资较年初增加 57.63%，主要系本期新增联合营公司投资。
- 6、其他权益工具投资较年初增长 240.24%，主要系参股公司的公允价值变动。
- 7、投资性房地产较年初增长 106.49%，主要系本期新增厂房出租所致

8、开发支出较年初减少 82.92%，主要系本期投入并达到资本化条件的研发项目减少所致。

（二）负债主要构成及变动情况

单位：人民币元

项 目	2022 年末		2022 年初		增减幅度
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	
短期借款	2,026,569,733.73	10.70%	3,343,756,961.77	16.97%	-39.39%
交易性金融负债	15,029,800.00	0.08%	16,799,100.00	0.09%	-10.53%
应付票据	595,440,929.73	3.14%	564,196,266.54	2.86%	5.54%
应付账款	6,364,128,986.58	33.61%	7,554,414,487.94	38.34%	-15.76%
合同负债	16,016,774.34	0.08%	15,331,694.76	0.08%	4.47%
预收款项	1,131,922.53	0.01%	288,389.07	0.00%	292.50%
应付职工薪酬	381,533,846.50	2.01%	448,951,041.55	2.28%	-15.02%
应交税费	338,025,313.28	1.79%	233,906,686.26	1.19%	44.51%
其他应付款	549,333,765.89	2.90%	545,374,616.62	2.77%	0.73%
一年内到期的非流动负债	2,777,852,994.67	14.67%	1,226,193,198.77	6.22%	126.54%
其他流动负债	173,381,370.22	0.92%	27,092,336.64	0.14%	539.96%
长期借款	3,825,229,456.72	20.20%	3,924,851,381.97	19.92%	-2.54%
应付债券	0.00	0.00%	313,607,610.06	1.59%	-100.00%
租赁负债	531,910,359.32	2.81%	640,247,746.95	3.25%	-16.92%
长期应付款	261,069,057.38	1.38%	221,739,251.79	1.13%	17.74%
递延收益	671,695,767.44	3.55%	344,670,636.40	1.75%	94.88%
递延所得税负债	406,739,601.70	2.15%	282,953,621.67	1.44%	43.75%
负债合计	18,935,089,680.03	100.00%	19,704,375,028.76	100.00%	-3.90%

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司负债总额为 1,893,508.97 万元，较年初减少 3.90%，其中主要负债项目变动情况如下：

- 1、短期借款较年初减少 39.39%，主要系优化债务结构，增加了中长期的银行贷款所致
- 2、预收款项较年初增加 292.50%，主要系期末预收租金增加
- 3、应交税费较年初增加 44.51%，主要系本期盈利增加，期末应交所得税增加。
- 5、一年内到期的非流动负债较年初增加 126.54%，主要系一年内到期的长期借款增加。
- 6、其他流动负债较年初增加 539.96%，主要系期末预收的受托加工费增加

7、应付债券较年初减少 100%，主要系应付债券将于 2023 年到期已重分类至一年内到期的非流动负债。

8、递延收益较年初增加 94.88%，主要系本期收到的政府补助增加。

9、递延所得税负债较年初增加 43.75%，主要系本期新增固定资产导致固定资产加速折旧金额增加所致。

（三）权益构成及变动情况

单位：人民币元

项 目	2022 年末	2022 年初	增减幅度
股本	1,763,821,545.19	1,771,950,549.66	-0.46%
资本公积	8,831,410,256.35	8,948,934,934.88	-1.31%
减：库存股	392,038,586.63	178,140,834.53	120.07%
其他综合收益	30,478,355.61	-73,973,733.24	141.20%
盈余公积	712,093,393.73	508,772,278.72	39.96%
未分配利润	6,220,867,716.60	4,828,113,831.52	28.85%
归属于上市公司股东权益	17,166,632,680.85	15,805,657,027.01	8.61%

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司归属于上市公司股东权益金额为 1,716,663.27 万元，较年初增长 8.61%，其中部分权益项目变动较大的原因如下：

1、库存股较年初增加 120.07%，主要系本期回购股票所致。

2、其他综合收益较年初增加 141.20%，主要系其他权益工具投资公允价值变动增加所致

3、盈余公积较年初增加 39.96%，主要系本期计提盈余公积所致。

（四）公司利润情况

单位：人民币元

项 目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
营业收入	34,484,678,505.90	30,384,494,153.30	13.49%
营业成本	27,334,660,095.30	25,421,648,949.65	7.53%
税金及附加	210,241,496.60	140,460,350.59	49.68%
销售费用	302,080,317.08	315,226,648.53	-4.17%
管理费用	1,460,349,998.23	1,201,812,106.24	21.51%
研发费用	2,094,361,750.36	1,700,782,285.12	23.14%
财务费用	148,028,510.61	365,290,414.83	-59.48%

其他收益	152,129,589.63	272,628,761.19	-44.20%
投资收益	189,832,740.74	35,091,633.94	440.96%
公允价值变动收益	-144,202,651.29	130,424,206.71	-210.56%
信用减值损失	17,418,461.44	-86,644,026.87	-120.10%
资产减值损失	-1,054,996,387.34	-487,677,112.22	116.33%
资产处置收益	-41,457,356.13	-19,399,990.10	-113.70%
营业利润	2,053,680,734.77	1,083,696,870.99	89.51%
营业外收入	9,576,960.87	15,926,091.67	-39.87%
营业外支出	64,705,843.52	13,917,136.24	364.94%
利润总额	1,998,551,852.12	1,085,705,826.42	84.08%
所得税费用	408,477,300.02	-97,997,773.91	516.82%
净利润	1,590,074,552.10	1,183,703,600.33	34.33%
归属于上市公司股东的净利润	1,596,075,000.09	1,180,093,116.13	35.25%

利润表变动较大项目原因分析：

1、税金及附加较上期增加49.68%，主要系本期销售收入的增加、购买固定资产的规模下降导致相应的税金增加所致。

2、财务费用较上期减少59.48%，主要系汇率的变化导致的汇兑收益增加所致。

3、其他收益较上期减少44.20%，主要系计入当期损益的政府补助减少所致。

4、投资收益较上期增加440.96%，主要系本期对联营合营企业的投资收益增加。

5、公允价值变动收益较上期减少210.56%，主要系本期公司外汇远期合约的公允价值变动减少所致。

6、信用减值损失较上期减少120.10%，主要系应收账款坏账准备的变动所致。

7、资产减值损失较上期增加116.33%，主要系本期计提的固定资产减值准备及商誉减值损失增加所致。

8、资产处置收益较上期减少113.70%，主要系本期处置长期资产损失增加。

9、营业外收入较上期减少39.87%，主要系本期罚款等收入减少所致

10、营业外支出较上期增加364.94%，主要系本期固定资产报废损失增加所致。

11、所得税费用较上年增加516.82%，主要系本期盈利增加，当期所得税费用增加，以

及转回预期无法弥补的亏损所确认的递延所得税费用增加所致。

（五）现金流量情况

单位：人民币元

项 目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
经营活动现金流入小计	38,197,165,499.07	32,014,880,137.47	19.31%
经营活动现金流出小计	34,072,435,912.30	30,955,803,257.28	10.07%
经营活动产生的现金流量净额	4,124,729,586.77	1,059,076,880.19	289.46%
投资活动现金流入小计	1,157,869,327.19	2,431,327,294.75	-52.38%
投资活动现金流出小计	4,426,011,108.56	6,374,535,575.88	-30.57%
投资活动产生的现金流量净额	-3,268,141,781.37	-3,943,208,281.13	17.12%
筹资活动现金流入小计	7,238,797,366.90	10,593,539,598.17	-31.67%
筹资活动现金流出小计	8,397,350,023.37	7,850,668,199.21	6.96%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,158,552,656.47	2,742,871,398.96	-142.24%

变动较大项目原因分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上期增加 289.46%，主要系销售收入增长销售回款增加，及利润增长导致经营性现金流增长。

2、投资活动产生的现金流量净额较上期增加 17.12%，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期减少 142.24%，主要系本期取得的借款金额减少所致。

特此报告。

广东领益智造股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十七日