

浙江华是科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

浙江华是科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审〔2023〕3708 号标准无保留意见的审计报告。

为了更全面、详细地了解公司 2022 年的财务状况和经营成果，现将 2022 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2022 年度公司主要财务指标

单位：元

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入	472,443,358.03	524,370,122.50	-9.90%
归属于上市公司股东的净利润	37,363,649.91	59,997,573.98	-37.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,439,720.55	48,136,113.91	-47.15%
经营活动产生的现金流量净额	-2,115,351.41	15,140,362.44	-113.97%
基本每股收益（元/股）	0.34	0.63	-46.03%
加权平均净资产收益率	4.92%	19.50%	-14.58%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额	1,286,609,008.68	729,883,124.69	76.28%
归属于上市公司股东的净资产	908,588,801.75	337,614,499.48	169.12%

二、财务状况

（一）资产构成分析

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增长比例
货币资金	564,577,539.87	117,185,197.23	381.78%
交易性金融资产	78,785,777.78	22,505,383.44	250.08%
应收票据	4,971,121.12	3,518,046.24	41.30%

应收账款	274,193,336.49	286,856,849.00	-4.41%
预付款项	1,265,362.96	1,963,286.74	-35.55%
其他应收款	14,880,491.24	22,139,144.80	-32.79%
存货	219,179,275.03	189,069,005.66	15.93%
合同资产	10,228,418.78	6,430,335.90	59.07%
其他流动资产	9,392,518.47	3,012,076.28	211.83%
固定资产	50,590,073.40	51,849,149.31	-2.43%
在建工程	23,266,863.93		100%
无形资产	15,329,454.57	3,515,655.48	336.03%
长期待摊费用	1,098,166.96	275,995.07	297.89%
递延所得税资产	8,793,010.90	6,560,967.58	34.02%
其他非流动资产	10,057,597.18	15,002,031.96	-32.96%
资产总计	1,286,609,008.68	729,883,124.69	76.28%

上述资产结构发生变化的主要原因是：

- 1、货币资金增加主要原因是公司发行新股募集资金增加所致。
- 2、交易性金融资产增加主要原因是发行新股导致货币资金增加，银行理财产品增加所致。
- 3、应收票据增加主要原因是收到的银行承兑汇报比去年同期有所增加。
- 4、预付账款减少主要原因是预付款项比去年同期减少。
- 5、其他应收款减少主要原因是保证金回款较好。
- 6、合同资产增加主要原因是一年内到期的应收质保金增加所致。
- 7、其他流动资产增加主要是增值税进项税额较上年大幅增加所致。
- 8、无形资产增加主要是子公司购入土地使用权所致。
- 9、长期待摊费用增加主要是研发中心新增装修费用所致。
- 10、递延所得税资产增加主要是本期计提资产减值准备金导致的递延所得税增加所致。

11、其他非流动资产减少主要是一年以上质保金减少所致。

(二) 负债所有者权益构成情况分析

单位：元

项目	期末余额	期初余额	增长比例
应付票据	32,358,611.62	50,797,893.14	-36.30%
应付账款	204,166,906.60	199,417,116.33	2.38%
预收款项	396,943.41	233,759.86	69.81%
合同负债	108,761,316.50	108,011,269.05	0.69%
应付职工薪酬	4,318,426.10	3,805,322.73	13.48%
应交税费	4,149,322.21	19,537,408.52	-78.76%
其他应付款	1,193,048.79	782,231.37	52.52%
其他流动负债	4,334,498.43	2,864,771.42	51.30%
股本	114,040,000.00	57,020,000.00	100.00%
资本公积	569,491,110.12	83,397,124.60	582.87%
盈余公积	17,983,934.31	16,396,317.33	9.68%
未分配利润	207,073,757.32	180,801,057.55	14.53%
归属于母公司所有者权益合计	908,588,801.75	337,614,499.48	169.12%
少数股东权益	18,341,133.27	6,818,852.79	168.98%
所有者权益合计	926,929,935.02	344,433,352.27	169.12%
负债和所有者权益总计	1,286,609,008.68	729,883,124.69	76.28%

上述负债和所有者权益结构发生变化的主要原因是：

- 1、应付票据减少主要原因是期末到期兑付的银行承兑汇票较多。
- 2、预收账款增加主要原因是预收房租费较上年有所增加。
- 3、应交税费减少主要原因是应交增值税和企业所得税较上年有较大的下幅。
- 4、其他应付款增加主要是收到押金、保证金有所增加所致。

- 5、其他流动负债增加主要是已背书未终止确认票据较上年有较大的增幅。
- 6、股本增加主要是发行新股和资本公积转增股本所致。
- 7、资本公积增加主要是发行新股股本溢价所致。
- 8、归属于母公司所有者权益合计增加主要是发行新股增加所有者权益所致。

(三) 利润表分析

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	增长比例
一、营业总收入	472,443,358.03	524,370,122.50	-9.90%
二、营业总成本	436,373,934.09	463,555,640.19	-5.86%
其中：营业成本	357,450,175.47	387,646,935.95	-7.79%
税金及附加	686,617.12	2,880,847.58	-76.17%
销售费用	12,605,531.72	9,753,196.04	29.25%
管理费用	42,938,250.48	36,189,963.11	18.65%
研发费用	35,067,634.90	28,030,265.56	25.11%
财务费用	-12,374,275.60	-945,568.05	1,208.66%
加：其他收益	15,515,932.80	14,719,357.72	5.41%
投资收益	1,008,928.01	447,874.25	125.27%
公允价值变动收益	780,394.34	5,383.44	14,396.20%
信用减值损失	-13,614,338.85	-4,737,681.95	187.36%
资产减值损失	-475,105.73	288,363.96	-264.76%
三、营业利润	39,287,084.39	71,537,779.73	-45.08%
加：营业外收入	11,977.45	1,156.42	935.74%
减：营业外支出	182,387.59	523,727.22	-65.18%
四、利润总额	39,116,674.25	71,015,208.93	-44.92%
减：所得税费用	30,743.86	8,826,626.74	-99.65%

五、净利润	39,085,930.39	62,188,582.19	-37.15%
六、归属于母公司所有者的净利润	37,363,649.91	59,997,573.98	-37.72%

上述指标变动的主要原因是：

- 1、主营业务税金及附加减少主要是应交增值税较上年减少导致主营业务税金及附加减少。
- 2、财务费用减少主要是平均存款增加，利息收入增加所致。
- 3、投资费用增加主要是银行理财产品收益增加所致。
- 4、公允价值变动增加主要是银行理财收益增加所致。
- 5、信用减值损失增加主要是坏账损失增加所致。
- 6、资产减值扣件增加主要是合同资产减值损失增加所致。
- 7、所得税费用减少主要是本期利润总额减少导致所税费用的减少。
- 8、营业利润、利润总额、净利润、归属于母公司所有者的净利润减少主要是销售费用、研发费用及员工薪酬福利增加所致。

（四）现金流量表分析

单位：元

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	577,095,919.78	547,432,080.86	5.42%
经营活动现金流出小计	579,211,271.19	532,291,718.42	8.81%
经营活动产生的现金流量净额	-2,115,351.41	15,140,362.44	-113.97%
投资活动现金流入小计	132,518,928.01	179,447,874.25	-26.15%
投资活动现金流出小计	219,835,021.87	169,245,763.90	29.89%
投资活动产生的现金流量净额	-87,316,093.86	10,202,110.35	-955.86%
筹资活动现金流入小计	580,025,783.04	0.00	100.00%
筹资活动现金流出小计	38,764,353.35	1,817,000.00	2,033.43%
筹资活动产生的现金流量净额	541,261,429.69	-1,817,000.00	29,888.74%
现金及现金等价物净增加额	451,829,984.42	23,525,472.79	1,820.60%

上述指标变动的主要原因是：

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少主要是公司购买商品、劳务、员工薪酬增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额减少主要是本年度理财产品规模较上年同期减少所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加主要是本期公开发行新股募集资金到账所致。
- 4、现金及现金等价物净增加额增加主要是本期公开发行新股募集资金到账所致。

浙江华是科技股份有限公司

董事会

2023年4月20日