

证券代码：002026

证券简称：山东威达

公告编号：2023-026

山东威达机械股份有限公司

2023 年第一季度报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

- 1.董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。
- 2.公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)声明：保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。
- 3.第一季度报告是否经审计
是 否

一、主要财务数据**(一) 主要会计数据和财务指标**

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入（元）	451,704,057.50	767,581,485.58	-41.15%
归属于上市公司股东的净利润（元）	16,125,293.84	64,216,897.12	-74.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	6,459,088.50	62,013,613.46	-89.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	62,165,655.76	-218,814,632.77	128.41%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.15	-73.33%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.15	-73.33%
加权平均净资产收益率	0.49%	2.05%	-1.56%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产（元）	5,018,819,595.22	5,049,046,888.09	-0.60%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,307,488,255.61	3,271,079,592.11	1.11%

（二）非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	本报告期金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	152,512.08	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,300,204.52	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	9,055,225.27	理财收益及远期结汇合约公允价值变动收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-304,902.31	
减：所得税影响额	1,536,834.22	
合计	9,666,205.34	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

（三）主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

适用 不适用

1、资产负债表项目变动原因（单位：人民币元）

项目	2023 年 3 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	增减变动率	变动原因说明
预付款项	90,271,596.32	52,112,217.59	73.23%	主要系公司孙公司昆山斯沃普智能装备有限公司换电站产品正在升级换代，预付货款增加所致。
其他应收款	23,751,258.79	17,629,687.65	34.72%	主要系应收股权激励行权款增加所致。
交易性金融负债	5,592,334.00	16,443,148.00	-65.99%	公司远期结汇合约公允价值回升所致。
合同负债	213,237,927.55	129,086,441.69	65.19%	主要为公司孙公司昆山斯沃普智能装备有限公司预收第三代换电站设备货款大幅增加。
应交税费	20,019,700.20	32,273,089.08	-37.97%	公司业绩出现下滑，各项应交税金同比减少。
应付股利	-	11,132,000.00	-	公司孙公司昆山斯沃普智能装备有限公司应付少数股东股利，报告期已支付完毕。
其他流动负债	24,574,116.09	14,909,478.60	64.82%	主要系预收货款增加导致待转销项税增加所致。

2、利润表项目变动原因（单位：人民币元）

项目	2023 年 1-3 月	2022 年 1-3 月	增减变动率	变动原因说明
营业收入	451,704,057.50	767,581,485.58	-41.15%	主要系公司电动工具配件业务、新能源行业业务销售量同比降低所致；另外，公司孙公司昆山斯沃普智能装备有限公司的换电站产品正在升级换代，报告期内销售收入同比降低。
营业成本	363,869,469.18	620,520,055.54	-41.36%	同“营业收入”变动原因

销售费用	7,558,878.75	5,814,940.94	29.99%	1) 参加展会费用增加; 2) 换电站业务售后服务费用增加; 3) 销售部门奖金提前到本季度发放并计入本季度费用, 上年在第二季度发放。
财务费用	12,779,521.41	-343,419.93	3821.25%	主要系人民币兑美元汇率中间价波动导致汇兑损失增加所致。
其他收益	2,300,204.52	1,555,809.53	47.85%	主要系报告期内公司收到的政府补助增加所致。
对联营企业和合营企业的投资收益	1,539,209.16	5,262,117.48	-70.75%	主要系公司联营企业和合营企业报告期业绩下降所致。
公允价值变动收益	4,868,394.00	-197,400.00	2,566.26%	主要系公司对美元货币资金和应收款项套期保值产生收益所致。
信用减值损失	2,630,810.10	-559,386.68	570.30%	主要系公司应收款项减少所致。
所得税费用	2,791,289.41	13,963,837.81	-80.01%	主要系公司利润总额同比降低所致。
净利润	14,719,653.86	68,967,177.92	-78.66%	主要系公司营业收入下降和经营杠杆效应所致。
少数股东损益	-1,405,639.98	4,750,280.80	-129.59%	主要系公司孙公司昆山斯沃普智能装备有限公司换电站产品正在升级换代, 报告期内销售收入同比降低所致。
归属于母公司股东权益的净利润	16,125,293.84	64,216,897.12	-74.89%	主要系公司营业收入下降、换电站产品升级换代及经营杠杆效应共同所致。

3、现金流量表项目变动原因 (单位: 人民币元)

项目	2023 年 1-3 月	2022 年 1-3 月	增减变动率	变动原因说明
收到的其他与经营活动有关的现金	12,845,585.10	23,871,782.15	-46.19%	主要系定期存款结息方式由按月结息变为到期结息, 报告期收到的存款利息同比减少所致。
购买商品、接受劳务支付的现金	361,155,264.62	710,434,649.99	-49.16%	主要系生产量下降, 采购额减少所致。
支付的各项税费	31,192,375.96	57,127,748.25	-45.40%	主要系公司利润降低导致各项税费降低。
支付的其他与经营活动有关的现金	31,114,632.97	73,129,779.14	-57.45%	主要系支付的单位往来款降低所致。
经营活动产生的现金流量净额	62,165,655.76	-218,814,632.77	128.41%	主要系上年同期公司孙公司昆山斯沃普智能装备有限公司货款回收延期, 后续恢复正常所致。
收回投资所收到的现金	900,395,161.65	508,500,000.00	77.07%	主要系报告期购买和赎回理财产品金额增加所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12,146,521.13	40,947,648.15	-70.34%	公司主要建设项目上海二期工厂和越南工厂建设接近完工, 投资减少。
投资所支付的现金	711,314,308.00	454,512,500.00	56.50%	主要系报告期购买和赎回理财产品金额增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	185,929,666.30	24,561,693.77	656.99%	主要系报告期理财产品到期赎回金额大于购买金额所致。
偿还债务所支付的现金	50,090,551.00	28,500,000.00	75.76%	主要系短期借款到期归还所致。
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	14,332,540.01	2,383,562.50	501.31%	主要系公司孙公司昆山斯沃普智能装备有限公司向少数股东支付股利 1,113.20 万元, 及支付银行借款利息同比增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-62,358,020.31	-883,562.50	-6,957.57%	主要系报告期归还短期借款和向少数股东支付股利所致。
汇率变动对现金的影响	-8,109,055.81	-2,325,295.04	-248.73%	主要系报告期人民币汇率中间价波动所致。
现金及现金等价物净增加额	177,628,245.94	-197,461,796.54	189.96%	主要系经营活动产生的现金流量净额和理财产品净赎回所致。

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	45,375	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记 或冻结情况	
					股份状态	数量
山东威达集团有限公司	境内非国有法人	35.99%	160,332,591	17,500,165	质押	15,920,000
刘国店	境内自然人	1.74%	7,763,300			
李红	境内自然人	0.91%	4,066,177			
朱爱华	境内自然人	0.90%	4,000,000			
徐祥芬	境内自然人	0.57%	2,518,100			
蒋陈焕	境内自然人	0.36%	1,625,800			
崔益琴	境内自然人	0.35%	1,571,894			
文登市昆崙科技开发有限公司	境内非国有法人	0.35%	1,544,454			
石日超	境内自然人	0.31%	1,399,789			
上海德贝私募基金管理有限公司—德贝璟选一号私募证券投资基金	其他	0.30%	1,350,000			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
山东威达集团有限公司	142,832,426	人民币普通股	142,832,426			
刘国店	7,763,300	人民币普通股	7,763,300			
李红	4,066,177	人民币普通股	4,066,177			
朱爱华	4,000,000	人民币普通股	4,000,000			
徐祥芬	2,518,100	人民币普通股	2,518,100			
蒋陈焕	1,625,800	人民币普通股	1,625,800			
崔益琴	1,571,894	人民币普通股	1,571,894			
文登市昆崙科技开发有限公司	1,544,454	人民币普通股	1,544,454			
石日超	1,399,789	人民币普通股	1,399,789			
上海德贝私募基金管理有限公司—德贝璟选一号私募证券投资基金	1,350,000	人民币普通股	1,350,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无					
前 10 名股东参与融资融券业务情况说明（如有）	公司股东朱爱华通过普通证券账户持有 0 股，通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,000,000 股，合计持有 4,000,000 股；公司股东徐祥芬通过普通证券账户持有 0 股，通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,518,100 股，合计持有 2,518,100 股；公司股东石日超通过普通证券账户持有 0 股，通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,399,789 股，合计持有 1,399,789 股。					

(二) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表□适用 不适用**三、其他重要事项**适用 □不适用**(一) 关于变更签字会计师的事项**

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）作为公司 2022 年度审计机构，原指派田阡先生、邵小军先生作为签字注册会计师为公司提供审计服务。鉴于原指派签字注册会计师田阡先生因到龄退休，不再担任公司 2022 年度审计项目签字会计师，委派牟宇红女士为签字注册会计师，继续完成公司 2022 年度财务报告审计及内部控制审计的相关工作。本次变更后，为公司提供 2022 年度审计服务的项目合伙人、签字注册会计师分别为牟宇红女士、邵小军先生。详细内容请见公司于 2023 年 1 月 13 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《关于变更签字会计师的公告》。

(二) 关于公司第二期股票期权激励计划激励对象、期权数量调整的事项

2023 年 2 月 11 日，公司分别召开第九届董事会第九次临时会议、第九届监事会第九次临时会议，审议通过了《关于调整第二期股票期权激励计划激励对象、期权数量暨注销部分期权的议案》，同意将第二期股票期权激励计划的激励对象由 316 人调整为 301 人，期权数量由 23,766,400 份调整为 20,755,984 份，注销 3,010,416 份。详细内容请见公司于 2023 年 2 月 14 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn 上的《关于调整第二期股票期权激励计划激励对象、期权数量暨注销部分期权的公告》。

(三) 关于公司全资子公司获得高新技术企业重新认定的事项

2023 年 3 月 8 日，公司全资子公司上海拜骋电器有限公司收到由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，上海拜骋自获得高新技术企业认定起三年内将享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策。详细内容请见公司于 2023 年 3 月 9 日刊登在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网 <http://www.cninfo.com.cn> 上的《关于全资子公司获得高新技术企业重新认定的公告》。

四、季度财务报表**(一) 财务报表****1、合并资产负债表**

编制单位：山东威达机械股份有限公司

2023 年 03 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	1,784,801,672.93	1,610,586,201.42
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	472,017,580.00	672,320,000.00
衍生金融资产		
应收票据	950,000.00	2,372,479.82
应收账款	407,676,818.73	451,671,571.33
应收款项融资	236,291,277.99	236,491,269.59
预付款项	90,271,596.32	52,112,217.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	23,751,258.79	17,629,687.65
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	670,888,492.38	687,284,053.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	24,757,594.09	29,512,396.27
流动资产合计	3,711,406,291.23	3,759,979,877.23
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	220,694,997.13	211,406,456.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	140,645,083.36	110,641,545.20
固定资产	619,267,999.67	649,733,992.06
在建工程	122,773,397.53	120,840,337.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,383,650.78	5,263,869.63
无形资产	153,731,807.74	149,466,812.40
开发支出		
商誉	3,332,639.48	3,332,639.48

长期待摊费用	1,381,325.71	1,302,303.79
递延所得税资产	28,900,954.98	27,569,058.29
其他非流动资产	12,301,447.61	9,509,996.55
非流动资产合计	1,307,413,303.99	1,289,067,010.86
资产总计	5,018,819,595.22	5,049,046,888.09
流动负债：		
短期借款	641,322,197.68	692,756,343.69
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	5,592,334.00	16,443,148.00
衍生金融负债		
应付票据	189,979,359.54	198,658,768.62
应付账款	372,226,661.91	444,486,802.60
预收款项	5,743,756.74	426,603.48
合同负债	213,237,927.55	129,086,441.69
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	47,477,845.55	51,348,535.14
应交税费	20,019,700.20	32,273,089.08
其他应付款	91,643,683.14	96,025,928.43
其中：应付利息		
应付股利		11,132,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,577,393.02	2,846,670.08
其他流动负债	24,574,116.09	14,909,478.60
流动负债合计	1,615,394,975.42	1,679,261,809.41
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	229,015.94	1,785,221.41
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,275,705.87	5,275,705.87

递延收益	33,435,025.81	33,935,454.52
递延所得税负债	21,757,402.75	21,064,250.97
其他非流动负债		
非流动负债合计	60,697,150.37	62,060,632.77
负债合计	1,676,092,125.79	1,741,322,442.18
所有者权益：		
股本	445,515,368.00	444,884,761.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,498,979,970.49	1,479,109,829.99
减：库存股		
其他综合收益	-9,001,111.24	-8,793,436.37
专项储备	2,701,279.38	2,710,982.35
盈余公积	184,958,125.81	184,958,125.81
一般风险准备		
未分配利润	1,184,334,623.17	1,168,209,329.33
归属于母公司所有者权益合计	3,307,488,255.61	3,271,079,592.11
少数股东权益	35,239,213.82	36,644,853.80
所有者权益合计	3,342,727,469.43	3,307,724,445.91
负债和所有者权益总计	5,018,819,595.22	5,049,046,888.09

法定代表人：杨明燕

主管会计工作负责人：张明明

会计机构负责人：张明明

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	451,704,057.50	767,581,485.58
其中：营业收入	451,704,057.50	767,581,485.58
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	450,478,350.28	692,849,829.22
其中：营业成本	363,869,469.18	620,520,055.54
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	4,726,220.30	5,096,687.13
销售费用	7,558,878.75	5,814,940.94
管理费用	26,604,632.00	27,538,126.85
研发费用	34,939,628.64	34,223,438.69
财务费用	12,779,521.41	-343,419.93
其中：利息费用	5,320,846.98	1,830,943.61
利息收入	2,074,600.52	7,447,020.06
加：其他收益	2,300,204.52	1,555,809.53
投资收益（损失以“-”号填列）	5,726,040.43	6,890,954.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,539,209.16	5,262,117.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,868,394.00	-197,400.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,630,810.10	-559,386.68
资产减值损失（损失以“-”号填列）	912,177.23	234,432.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	152,512.08	21,274.05
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,815,845.58	82,677,340.56
加：营业外收入	3,281.91	284,689.17
减：营业外支出	308,184.22	31,014.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,510,943.27	82,931,015.73
减：所得税费用	2,791,289.41	13,963,837.81
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,719,653.86	68,967,177.92
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,719,653.86	68,967,177.92
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	16,125,293.84	64,216,897.12
2.少数股东损益	-1,405,639.98	4,750,280.80
六、其他综合收益的税后净额	-207,674.87	139,356.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-207,674.87	139,356.05
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-207,674.87	139,356.05
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-207,674.87	139,356.05
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,511,978.99	69,106,533.97
归属于母公司所有者的综合收益总额	15,917,618.97	64,356,253.17
归属于少数股东的综合收益总额	-1,405,639.98	4,750,280.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.15
（二）稀释每股收益	0.04	0.15

法定代表人：杨明燕

主管会计工作负责人：张明明

会计机构负责人：张明明

3、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	549,291,434.22	679,572,834.66
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	12,569,689.33	14,610,091.77
收到其他与经营活动有关的现金	12,845,585.10	23,871,782.15
经营活动现金流入小计	574,706,708.65	718,054,708.58
购买商品、接受劳务支付的现金	361,155,264.62	710,434,649.99
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	89,078,779.34	96,177,163.97

支付的各项税费	31,192,375.96	57,127,748.25
支付其他与经营活动有关的现金	31,114,632.97	73,129,779.14
经营活动现金流出小计	512,541,052.89	936,869,341.35
经营活动产生的现金流量净额	62,165,655.76	-218,814,632.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	900,395,161.65	508,500,000.00
取得投资收益收到的现金	8,965,033.78	11,521,841.92
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	30,300.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	909,390,495.43	520,021,841.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	12,146,521.13	40,947,648.15
投资支付的现金	711,314,308.00	454,512,500.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	723,460,829.13	495,460,148.15
投资活动产生的现金流量净额	185,929,666.30	24,561,693.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,065,070.70	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		30,000,000.00
筹资活动现金流入小计	2,065,070.70	30,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,090,551.00	28,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,332,540.01	2,383,562.50
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	10,635,040.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	64,423,091.01	30,883,562.50
筹资活动产生的现金流量净额	-62,358,020.31	-883,562.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-8,109,055.81	-2,325,295.04
五、现金及现金等价物净增加额	177,628,245.94	-197,461,796.54
加：期初现金及现金等价物余额	1,050,905,266.69	1,300,370,386.90
六、期末现金及现金等价物余额	1,228,533,512.63	1,102,908,590.36

（二） 审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

山东威达机械股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 25 日