

西安天和防务技术股份有限公司

2022 年度财务决算报告

西安天和防务技术股份有限公司（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，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师审计意见认为：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 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

现将 2022 年度财务决算的有关情况报告如下：

一、2022 年度公司整体经营情况

2022 年，面对宏观经济下行压力和复杂严峻的国际国内环境，公司按照“三十年三个阶段六步走”的发展战略，坚持“聚焦、协同、提升”六字指导思想，围绕主业、核心客户需求持续推动公司各项业务发展，对公司管理能力、技术能力、综合服务能力进行全面提升，公司业务发展保持稳定态势。报告期内公司始终致力于自主可控的创新发展战略，科研工作按公司的“十四五”发展规划持续推进，持续加大在军工装备、5G 射频芯片、行业大数据应用等领域的研发投入，努力提升公司核心技术与行业竞争能力，为公司持续健康发展奠定技术基础。民品业务方面，围绕 5G 相关业务的布局已涵盖了基础材料、核心元器件、芯片、电子封装材料等产品的研发与生产，部分产品已实现国产化替代，形成了较为稳定的订单收入，但由于新业务市场正在拓展中，暂未实现经济效益，以及国内 5G 建设进入平稳期，各运营商资本性投入比例稳中有降及核心客户需求下降影响，致使公司通信电子业务收入较上年同期有所下降；军品业务方面，国内军方某部下发了《关于开展某型便携式防空导弹情报指挥系统升级改造的通知》，对合同项目涉及的时间周期、价格经费、技战术指标等项目执行安排进行统筹调整，就交付周期的调整双方已签订了《关于订购合同的补充协议》，产品尚未交付，报告期内暂未确认收入。同时，作为一家融合军民品业务双引擎的高新技术企业，公司始终紧跟行业发展趋势和核心用户需求，致力于研发领域的创新和发展，坚持技术自主可控，深入推进技术与市场融合，持续加大研发投入，研发支出较去年同期增加 17.72%。此外，对母

股专项奖励金费用，资产减值准备的计提等对公司业绩亦产生较大影响。综合上述多重因素的影响，公司报告期内整体业绩不及预期，实现营业收入 50,182.90 万元，较去年同期下降 10.16%；归属上市公司股东的净利润-15,125.66 万元，较去年同期下降 109.75%。

二、2022 年度公司财务报表的审计情况

主要会计数据和财务指标

单位:万元

项 目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入	50,182.90	55,857.87	-10.16%
归属于上市公司股东的净利润	-15,125.66	-7,211.36	-109.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-16,977.47	-10,400.40	-63.24%
经营活动产生的现金流量净额	-7,531.69	3,056.33	-346.43%
基本每股收益（元/股）	-0.29	-0.15	-93.33%
稀释每股收益（元/股）	-0.29	-0.15	-93.33%
加权平均净资产收益率	-7.94%	-4.48%	-3.46%
项 目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额	255,831.18	254,240.00	0.63%
归属于上市公司股东的净资产	183,522.32	197,744.05	-7.19%

(1) 报告期归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 109.75%，主要原因系：国内 5G 建设进入平稳期，各运营商资本性投入比例稳中有降及核心客户需求下降影响，民品业务收入较上年同期有所下降；同时军品方面由于国内军方某部对项目执行安排进行统筹调整，本报告期暂未确认收入。此外，对母公司以前年度未弥补亏损确认的递延所得税资产予以转回、预提股权激励费用、员工持股专项奖励金费用、计提资产减值准备及公司立足主业和核心客户需求，持续加大研发投入等，对公司业绩亦产生较大影响。

(2) 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 10,588.02 万元，主要原因系为合同交付及科研生产支付的采购款增加所致。

三、财务状况、经营成果及现金流量情况

1、2022 年末资产项目变动情况

单位：万元

序号	项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动额	变动率
1	货币资金	35,241.60	63,321.42	-28,079.82	-44.34%
2	交易性金融资产	19,319.50	11,861.60	7,457.90	62.87%
3	应收票据	2,834.17	4,462.74	-1,628.57	-36.49%
4	应收账款	15,742.42	18,432.63	-2,690.21	-14.59%
5	应收款项融资	485.68	439.19	46.49	10.59%
6	预付款项	3,370.72	3,039.38	331.34	10.90%
7	其他应收款	1,082.47	983.10	99.37	10.11%
8	存货	25,396.20	25,703.14	-306.94	-1.19%
9	合同资产	177.65	41.20	136.45	331.20%
10	其他流动资产	5,361.77	3,252.59	2,109.18	64.85%
11	其他非流动金融资产	8,415.74	4,605.74	3,810.00	82.72%
12	投资性房地产	771.42	711.40	60.02	8.44%
13	固定资产	38,048.32	39,271.36	-1,223.04	-3.11%
14	在建工程	52,351.94	29,761.33	22,590.61	75.91%
15	使用权资产	1,120.21	2,166.25	-1,046.04	-48.29%
16	无形资产	22,075.56	21,162.02	913.54	4.32%
17	开发支出	4,861.93	3,531.27	1,330.66	37.68%
18	商誉	7,622.62	7,622.62	-	0.00%
19	长期待摊费用	503.05	376.46	126.59	33.63%
20	递延所得税资产	9,405.65	11,169.02	-1,763.37	-15.79%
21	其他非流动资产	1,642.56	2,325.55	-682.99	-29.37%
资产总额		255,831.18	254,240.00	1,591.18	0.63%

2022年末公司资产总额增长0.63%，主要情况如下：

(1) 货币资金较上年末减少28,079.82万元，下降44.34%，主要原因系5G通讯产业园建设支出及经营活动净支出增加所致。

(2) 交易性金融资产较上年末增加7,457.90万元，增长62.87%，主要原因系购买理财产品所致。

(3) 应收票据较上年末减少1,628.57万元，下降36.49%，主要原因系票据到期解付及背书终止确认。

(4) 合同资产较上年末增加136.45万元，增长331.2%，主要原因系应收合同质保

金增加。

(5) 其他流动资产较上年末增加 2,109.18 万元，增长 64.85%，主要原因系留抵增值税增加。

(6) 其他非流动金融资产较上年末增加 3,810 万元，增长 82.72%，主要原因系本期购入北京正气和健康科技有限公司 12.7% 的股权。

(7) 在建工程较上年末增加 22,590.61 万元，增长 75.91%，主要原因系 5G 通讯产业园及无线通讯专用微波旋磁铁氧体及介质陶瓷材料项目建设支出增加所致。

(8) 使用权资产较上年末减少 1,046.04 万元，下降 48.29%，主要原因系经营租入房屋按期计提折旧所致。

(9) 开发支出较上年末增加 1,330.66 万元，增长 37.68%，主要原因系公司加大研发成果转化力度，符合资本化条件的研发投入增加所致。

(10) 长期待摊费用较上年末增加 126.59 万元，增长 33.63%，主要原因系新增办公室装修费所致。

2、2022 年末负债项目变动情况

单位：万元

序号	项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动额	变动率
1	短期借款	3,398.83	4,603.13	-1,204.30	-26.16%
2	应付票据	402.15	1,183.70	-781.55	-66.03%
3	应付账款	14,316.41	15,727.81	-1,411.40	-8.97%
4	预收款项	69.98	93.31	-23.33	-25.00%
5	合同负债	5,197.02	4,139.48	1,057.54	25.55%
6	应付职工薪酬	5,280.26	3,689.38	1,590.88	43.12%
7	应交税费	742.75	749.52	-6.77	-0.90%
8	其他应付款	5,751.47	9,786.54	-4,035.07	-41.23%
9	一年内到期的非流动负债	5,579.65	6,284.58	-704.93	-11.22%
10	其他流动负债	240.24	2,806.50	-2,566.26	-91.44%
11	长期借款	18,842.99	3,844.71	14,998.28	390.10%
12	租赁负债	10.23	153.9	-143.67	-93.35%

13	长期应付款	9,500.00	0.00	9,500.00	不适用
14	递延收益	2,619.53	2,112.21	507.32	24.02%
15	递延所得税负债	723.92	717.33	6.59	0.92%
负债总额		72,675.44	55,892.10	16,783.34	30.03%

2022 年末公司负债总额增长 30.03%，主要情况如下：

(1) 应付票据较上年末下降 66.03%，主要原因系票据到期解付。

(2) 应付职工薪酬较上年末增长 43.12%，主要原因系调薪及人员结构调整所致。

(3) 其他应付款较上年末下降 41.23%，主要原因系应付工程及设备款减少所致。

(4) 其他流动负债较上年末下降 91.44%，主要原因系期末已背书未终止确认商业承兑汇票减少所致。

(5) 长期借款较上年末增加 14,998.28 万元，主要原因系为建设 5G 通讯产业园取得的银行借款。

(6) 长期应付款较上年末增加 9,500 万元，主要原因系根据《陕西省人民政府办公厅关于印发省级财政支持中小企业发展资金股权投资投入管理办法的通知》(陕政办发〔2014〕29 号)及陕西省工业和信息化厅、陕西省财政厅印发的相关文件，公司收到陕西省高新技术产业投资有限公司 9500 万元中长期借款，借款期限 3 年，借款利率 2.375%，列报至长期应付款科目所致。

(7) 租赁负债较上年末下降 93.35%，主要原因系合同期内尚未支付的租赁付款额减少。

3、2022 年末所有者权益变动情况

单位：万元

序号	项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动额	变动率
1	股本	51,763.67	51,763.67	0.00	0.00%
2	资本公积	108,112.25	107,181.97	930.28	0.87%
3	专项储备	170.86	197.21	-26.35	-13.36%
4	盈余公积	4,082.44	4,082.44	0.00	0.00%
5	未分配利润	19,393.10	34,518.76	-15,125.66	-43.82%
6	归属于母公司所有者权益合计	183,522.32	197,744.05	-14,221.73	-7.19%
7	少数股东权益	-366.58	603.85	-970.43	-160.71%

所有者权益总额	183,155.74	198,347.90	-15,192.16	-7.66%
---------	------------	------------	------------	--------

2022 年末公司所有者权益总额下降 7.66%，主要原因系本报告期净利润减少所致。

4、2022 年度损益表变动情况

单位：万元

序号	项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动率
1	营业收入	50,182.90	55,857.87	-5,674.97	-10.16%
2	营业成本	35,817.02	39,043.89	-3,226.87	-8.26%
3	税金及附加	663.22	897.64	-234.42	-26.11%
4	销售费用	4,490.11	5,191.22	-701.11	-13.51%
5	管理费用	11,978.12	11,211.00	767.12	6.84%
6	研发费用	11,170.66	9,489.21	1,681.45	17.72%
7	财务费用	-3,204.28	1,234.11	-4,438.39	-359.64%
9	其他收益	1,646.92	3,701.54	-2,054.62	-55.51%
10	投资收益	425.78	732.32	-306.54	-41.86%
11	公允价值变动收益	-10.50	29.6	-40.10	-135.48%
12	信用减值损失	-4,137.88	459.62	-4,597.50	1000.28%
13	资产减值损失	-1,566.56	-2,440.79	874.23	-35.82%
14	资产处置收益	18.25	-1.12	19.37	1734.81%
15	营业外收入	299.24	31.29	267.95	856.47%
16	营业外支出	51.79	119.27	-67.48	-56.57%
17	所得税费用	2,497.59	-1,122.04	3,619.63	322.59%
归属于母公司所有者的净利润		-15,125.66	-7,211.36	-7,914.30	-109.75%

(1) 财务费用较上年同期减少 4,438.39 万元，主要原因系汇率变动导致汇兑收益增加。

(2) 其他收益较上年同期减少 2,054.62 万元，主要原因系收到与公司经营相关的政府补贴收入减少。

(3) 投资收益较上年同期减少 306.54 万元，主要原因系银行理财收益减少。

(4) 公允价值变动收益较上年同期减少 40.10 万元，主要原因系确认浮动收益类理财公允价值变动产生的损失。

(5) 信用减值损失较上年同期增加 4,597.50 万元，主要原因系本期计提应收款项坏账准备增加所致。

(6) 资产减值损失较上年同期减少 874.23 万元，主要原因系计提存货跌价减少所致。

(7) 资产处置收益较上年同期增加 19.37 万元，主要原因系固定资产处置收益增加。

(8) 营业外收入较上年同期增加 267.95 万元，主要原因系收到与公司经营无关的政府补贴收入。

(9) 营业外支出较上年同期减少 67.48 万元，主要原因系对外捐赠支出减少。

(10) 所得税费用较上年同期增加 3,619.63 万元，主要原因系转回母公司以前年度未弥补亏损确认的递延所得税资产所致。

5、2022 年度现金流量变动情况

单位：万元

序号	项目	本期发生额	上期发生额	变动额	变动率
1	经营活动现金流入	57,489.17	61,013.12	-3,523.95	-5.78%
2	经营活动现金流出	65,020.86	57,956.78	7,064.08	12.19%
3	经营活动产生的现金流量净额	-7,531.69	3,056.33	-10,588.02	-346.43%
4	投资活动现金流入	96,325.49	138,643.13	-42,317.64	-30.52%
5	投资活动现金流出	138,993.15	155,833.96	-16,840.81	-10.81%
6	投资活动产生的现金流量净额	-42,667.66	-17,190.82	-25,476.84	-148.20%
7	筹资活动现金流入	33,240.17	71,802.10	-38,561.93	-53.71%
8	筹资活动现金流出	11,696.90	6,249.30	5,447.60	87.17%
9	筹资活动产生的现金流量净额	21,543.27	65,552.81	-44,009.54	-67.14%

现金流量项目分析：

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 10,588.02 万元，主要原因系为合同交付及科研生产支付的采购款增加所致。

(2) 报告期内投资活动现金流入较上年同期下降 30.52%，主要原因系理财赎回及理财收益减少所致。

(3) 报告期内筹资活动现金流入较上年同期下降 53.71%，主要原因系上期公司完成发行股份募集配套资金，本期无此类业务；同时为建设 5G 通讯产业园取得的借款增加所致

(4) 报告期内筹资活动现金流出较上年同期增长 87.17%，主要原因系报告期内公司偿还到期借款增加所致。

6、主要债务指标

项目	指标名称	2022 年	2021 年	变动增减额
偿债能力	流动比率	2.66	2.68	-0.02
	速动比率	1.83	2.03	-0.2
	资产负债率	28.41%	21.98%	6.43%
盈利能力	销售净利率	-33.09%	-13.77%	-19.32%
	销售毛利率	28.63%	30.10%	-1.47%
营运能力	应收账款周转率（次）	0.93	0.98	-0.05
	存货周转率（次）	1.26	1.45	-0.19

西安天和防务技术股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十五日