

广东坚朗五金制品股份有限公司

2022年度财务决算报告

一、2022年度公司财务报表的审计情况

公司2022年度财务决算报表业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计验证,并出具了大华审字[2023]002884号无保留意见的审计报告。

二、2022年经营完成情况

(一) 主要经营指标

(单位:万元)

项目	2021 年	2022 年	本年比上年 增减
营业收入	880,682.54	764,827.03	-13.16%
利润总额	112,257.32	9,654.44	-91.40%
归属于上市公司股东的净利润	88,938.28	6,555.94	-92.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	88,097.52	3,838.72	-95.64%
经营活动产生的现金流量净额	54,636.25	93,495.01	71.12%
项目	2021 年	2022 年	本年末比上 年末增减
总资产	997,267.58	1,054,614.14	5.75%
归属于上市公司股东的所有者权益	479,414.82	480,171.84	0.16%
股本(万股)	32,154.00	32,154.00	0.00%

主要经营指标变动原因分析：

1、报告期内营业收入较上年同期减少13.16%，主要系经济下行，且受地产行业的影响，下游客户需求减少，营业收入同比有所下降。

2、归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少92.63%，主要系原材料价格同比仍属于高位状态，生产成本上升，导致毛利率同比下降；公司费用未能有效摊薄，公司需承担较大的固定成本和刚性支出，导致利润下降。

3、经营活动现金净流量较上年度增长71.12%，主要系本报告期公司销售回款的现金收现增加，同时采购现金支付减少影响所致。

（二）主要财务指标

项目	2021 年	2022 年	本年比上年增减
基本每股收益（元/股）	2.77	0.2	-92.78%
稀释每股收益（元/股）	2.77	0.2	-92.78%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	2.74	0.12	-95.62%
加权平均净资产收益率（%）	20.25	1.37	-18.88
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	20.06	0.8	-19.26
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.7	2.91	71.18%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	14.91	14.93	0.13%

主要财务指标变动原因分析：

1、基本每股收益和稀释每股收益，较上年减少92.78%，主要系报告期内原材料价格同比仍属于高位状态，生产成本上升，导致毛利率同比下降；公司费用未能有效摊薄，公司需承担较大的固定成

本和刚性支出，导致利润下降。

2、扣除非经常性损益后的基本每股收益较上年减少 95.62%，主要系报告期内非经常性损益同比有所上升；归属于上市公司股东的净利润同比下降的双重影响。

3、加权平均净资产收益率较上年减少 18.88%，扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上年减少 19.26%，主要系报告期内利润下降同时确认股权激励影响所致。

4、每股经营活动产生的现金流量净额较上年增长 71.18%，主要系报告期内公司销售回款的现金收现增加，同时采购现金支付减少影响所致。

5、归属于上市公司股东的每股净资产较上年增长 0.13%，主要系报告期内归属于上市公司股东的所有者权益增加所致。

（三）主要报表指标

（单位：万元）

项目	2021 年	2022 年	变动率
货币资金	152,168.49	165,692.33	8.89%
应收票据	102,504.69	33,111.53	-67.70%
应收账款	342,853.67	390,064.17	13.77%
固定资产	110,041.60	114,771.44	4.30%
无形资产	29,024.06	48,279.65	66.34%
在建工程	6,714.85	8,679.29	29.26%
应付票据	78,411.84	97,113.49	23.85%
应付账款	232,196.26	259,655.01	11.83%
合同负债	13,853.79	13,680.03	-1.25%

应付职工薪酬	38,793.08	34,423.14	-11.26%
应交税费	24,646.84	18,209.77	-26.12%
经营活动产生的现金流量净额	54,636.25	93,495.01	71.12%
投资活动产生的现金流量净额	-29,747.04	-69,826.37	-134.73%
筹资活动产生的现金流量净额	27,790.75	-8,783.91	-131.61%

1、应收票据期末余额33,111.53万元，较期初减少67.7%，主要系报告期公司部分下游行业客户出现流动性风险，公司为控制逾期风险，加强了应收票据的管理；公司营业收入规模下降，导致收到的票据有所减少；以前年度收取的票据大部分已到期兑付或者背书，导致应收票据及应收款项融资规模下降。

2、无形资产期末余额48,279.65万元，较期初增长66.34%，主要系报告期坚朗智能家居及智慧安防产品制造项目及子公司浙江格兰斯柯购买土地款所致。

3、经营活动产生的现金流量净额期末余额93,495.01万元，较期初增长71.12%，主要系报告期收取票据大幅减少，同时以前年度收取的票据大部分已到期兑付等原因所致。

4、投资活动产生的现金流量净额期末余额-69,826.37万元，较期初减少134.73%，主要系报告期公司渠道扩张，加大新产业投资，以及购买银行理财产品波动所致。

5、筹资活动产生的现金流量净额期末余额-8,783.91万元，较期初减少131.61%，主要系报告期年度回款情况良好，及时偿还银行借款所致。

三、年度财务指标情况分析

财务指标	2021 年	2022 年	同比增减
------	--------	--------	------

流动比率	1.74	1.59	-0.15
速动比率	1.46	1.33	-0.13
资产负债率	49.60%	52.38%	2.78%
应收帐款周转率(次)	3.39	2.09	-1.30
存货周转率(次)	4.98	4.16	-0.82
总资产周转率(次)	1.05	0.75	-0.30
营业毛利率	35.24%	30.20%	5.04%

以上指标完成情况分析如下：

1、财务状况分析：

报告期内公司资产负债率为52.38%，公司资产负债率略微上升。主要系长短期借款增加以及应付账款期末余额增加所致。

2、资产管理能力

报告期内公司应收账款周转率为3.39，主要系公司业绩同比降低，及受整体上游地产宏观环境变化，应收账款规模不断上涨所致。

报告期内公司存货周转率4.98，较去年周转下降。主要系公司工程类客户对商品交货周期要求较高，但按照项目实施进度分批次送货所致，公司为保证能及时响应客户的订单需求，按照客户需求提前生产相应产品以及时满足客户需求。

3、获利能力分析

报告期内公司毛利率为30.20%，主要系原材料价格同比仍属于高位状态，生产成本上升，导致毛利率同比下降。

广东坚朗五金制品股份有限公司董事会

二〇二三年四月二十八日