

浙江田中精机股份有限公司

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 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2023]第 ZF10249 号标准无保留意见审计报告。根据年审会计师的审计意见，我公司的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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、报告期主要经营成果

2022 年，公司实现营业收入 190,536,140.27 元，比上年同期下降 44.59%，归属于上市公司股东净利润-63,471,811.07 元，比上年同期下降 298.94%，主要财务指标如下：

项目	本报告期	上年同期	变动幅度
基本每股收益（元/股）	-0.51	0.26	-296.15%
稀释每股收益（元/股）	-0.51	0.26	-296.15%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.54	0.19	-384.21%
加权平均净资产收益率	-25.49%	17.57%	-43.06%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-26.61%	12.71%	-39.32%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.10	0.58	-117.24%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.15	2.03	104.43%

1、本报告期内，公司基本每股收益、稀释每股收益较上年同期下降 296.15%，扣非后的基本每股收益较上年同期下降 384.21%，加权平均净资产收益率较上年同期下降 43.06%，主要系：

（1）报告期内，受宏观经济形势下滑的影响，公司下游客户的需求减少或延后，导致营业收入减少；同时由于部分项目交货期延长，导致成本上升，相关产品毛利率下降。

（2）由于行业竞争加剧，市场需求发生变化，公司对年末各类资产进行了全面清查，基于谨慎性原则，公司对存在减值迹象的相关资产计提了资产减值准备，包括存货跌价准备、应收账款坏账准备等。

（3）报告期内，控股子公司深圳市佑富智能装备有限公司（以下简称“佑富

智能”)尚处于起步阶段,前期投入费用较多,直接影响报告期内净利润。

2、本报告期内,公司每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降117.24%,主要系本报告期营业收入下降,销售收款相应减少,经营活动现金流入减少;同时控股子公司佑富智能前期费用、原材料投入较多,经营活动现金流出增加所致。

3、本报告期内,归属于上市公司股东的每股净资产较上年同期增加104.43%,主要系本报告期非公开发行募集资金所致。

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 报告期资产构成及变动情况

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动幅度
货币资金	412,644,784.28	102,174,596.73	303.86%
应收账款	86,626,761.43	146,974,815.09	-41.06%
存货	142,518,059.47	111,499,451.06	27.82%
固定资产	46,239,324.16	48,958,932.51	-5.55%
在建工程	59,964,226.29	16,399,742.93	265.64%

1、货币资金期末余额比年初增加303.86%,主要系本报告期非公开发行募集资金所致。

2、应收账款期末余额比年初减少41.06%,主要系本报告期营业收入减少,应收账款相应下降所致。

3、存货期末余额比年初增加27.82%,主要系本报告期产品完工减少导致在制品增加;此外,已发货产品验收下降导致发出商品增加。

4、固定资产期末余额比年初减少5.55%,主要系计提折旧所致。

5、在建工程期末余额比年初增加265.64%,主要系本报告期高端智能装备生产基地扩建项目投入所致。

(二) 报告期负债构成及变动情况

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动幅度
短期借款	-	55,087,541.83	-100.00%
应付票据	16,338,240.30	10,202,000.00	60.15%
应付账款	62,391,322.05	47,527,526.31	31.27%
合同负债	45,779,324.71	17,142,270.92	167.06%
应付职工薪酬	23,474,495.37	21,139,868.03	11.04%
长期借款	28,987,850.80	-	100.00%
租赁负债	24,991,236.23	1,430,993.09	1646.43%

1、短期借款期末余额比年初减少 100.00%，主要系本报告期归还了全部银行短期借款所致。

2、应付票据期末余额比年初增加 60.15%，主要系本报告期使用银行承兑汇票结算增加所致。

3、应付账款期末余额比年初增加 31.27%，主要系本报告期部分供应商延长信用期所致。

4、合同负债期末余额比年初增加 167.06%，主要系已发货产品验收下降，预收款未结转营业收入所致。

5、应付职工薪酬期末余额比年初增加 11.04%，主要系本年并入控股子公司佑富智能工资及奖金所致。

6、长期借款期末余额比年初增加 100.00%，主要系本报告期高端智能装备生产基地扩建项目贷款增加所致。

7、租赁负债期末余额比年初增加 1,646.43%，主要系本报告期控股子公司佑富智能厂房租赁所致。

（三）报告期损益情况

项目	2022年	2021年	变动幅度
营业总收入	190,536,140.27	343,891,876.05	-44.59%
销售费用	20,923,128.29	16,472,772.24	27.02%
管理费用	54,455,427.39	80,384,474.93	-32.26%
财务费用	1,079,549.25	3,749,756.47	-71.21%
其他收益	3,116,984.75	9,197,526.72	-66.11%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,970,933.80	-3,353,368.37	614.83%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,699,786.15	5,175,388.50	171.49%

1、营业总收入本期数较上年同期减少 44.59%，主要系本报告期受宏观经济形势下滑的影响，公司下游客户的需求减少或延后所致。

2、销售费用本期数较上年同期增加 27.02%，主要系公司本报告期新设立业务开发部，此外，本年并入控股子公司佑富智能销售费用所致。

3、管理费用本期数较上年同期数减少 32.26%，主要系本报告期业绩未达成，股权激励费用冲回所致。

4、财务费用本期数较上年同期减少 71.21%，主要系本报告期归还了部分银行借款，利息费用较上年同期减少，另外受汇率影响，本报告期产生汇兑收益所致。

5、其他收益本期数较上年同期减少 66.11%，主要系本报告期政府补助项目较上年同期减少所致。

6、资产减值损失本期数较上年同期增加 614.83%，主要系基于谨慎性原则，公司对存在减值迹象的存货计提了跌价准备所致。

7、信用减值损失本期数较上年同期增加 171.49%，主要系本报告期基于谨慎性原则，公司对长账龄的应收账款计提了坏账准备所致。

（四）报告期内现金流量变化情况

项目	2022 年	2021 年	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-11,844,956.95	70,512,782.21	-116.80%
投资活动产生的现金流量净额	-75,192,984.13	-15,258,347.25	-392.80%
筹资活动产生的现金流量净额	394,491,855.58	-51,444,880.23	866.82%
现金及现金等价物净增加额	307,411,259.31	3,049,214.12	9,981.66%

1、报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年减少 116.80%，主要系本报告期营业收入下降，销售收款相应减少，经营活动现金流入减少；同时控股子公司佑富智能前期费用、原材料投入较多，经营活动现金流出增加所致。

2、报告期内投资活动产生的现金流量净额较上年减少 392.80%，主要系上年同期收回关联方田中电气借款，本年未发生相关业务，投资活动现金流入减少；此外，本报告期在建工程项目投资增加，另投资合营企业深圳市瑞昇新能源科技有限公司，投资活动现金流出增加所致。

3、报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 866.82%，主要系本报告期非公开发行募集资金所致。

4、现金及现金等价物净增加额较上年增加 9,981.66%，主要系本报告期非公开发行募集资金所致。

浙江田中精机股份有限公司

董 事 会

2023 年 3 月 29 日