

浙江大丰实业股份有限公司

2022 年度财务决算报告

各位股东及股东代理人：

公司财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告（容诚审字[2023]230Z0380号），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日的财务状况以及2022年度的经营成果和现金流量。现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、2022 年度决算主要财务数据

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
营业收入	2,842,414,791.61	2,958,561,511.35	-3.93	2,509,112,917.34
归属于上市公司股东的净利润	286,844,688.91	390,871,861.61	-26.61	313,670,591.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	234,021,433.68	370,039,695.17	-36.76	289,879,961.53
经营活动产生的现金流量净额	-610,295,698.92	-357,724,633.08	不适用	209,427,645.04
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	2,852,551,502.83	2,613,666,387.71	9.14	2,277,325,135.52
总资产	7,658,991,007.21	7,118,125,906.87	7.60	5,158,599,356.09

（二）主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益（元/股）	0.69	0.96	-28.13	0.78
稀释每股收益（元/股）	0.69	0.89	-22.47	0.72
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.56	0.90	-37.78	0.72
加权平均净资产收益率（%）	10.55	16.03	减少5.48个百分点	14.58

			分点	
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.60	15.18	减少6.58个百分点	13.47

主要会计数据和财务指标的说明:

归属于上市公司股东净利润下降 26.61%，主要系交付速度减缓、结算周期延长，同时新业务拓展费用增加、股权激励费用增加所致；

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降 36.76%，主要系交付速度减缓、结算周期延长，同时新业务拓展费用增加、股权激励费用增加所致；

经营活动产生的现金流量净额同比减少 2.53 亿元，主要系 PPP 项目投入金额增加，货款回款速度下降所致；

基本每股收益下降 28.13%，主要系归属于上市公司股东的净利润减少所致；

稀释每股收益下降 22.47%，主要系归属于上市公司股东的净利润减少所致；

扣除非经常性损益后的基本每股收益下降 37.78%，主要系归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润减少所致。

二、2022 年度决算主要财务数据说明

报告期内，公司实现营业收入 28.42 亿元，同比下降 3.93%；归属于上市公司股东净利润为 2.87 亿元，同比下降 26.61%；扣除非经常性损益的净利润为 2.34 亿元，同比下降 36.76%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,842,414,791.61	2,958,561,511.35	-3.93
营业成本	1,991,862,601.44	2,058,331,522.10	-3.23
销售费用	97,706,263.01	91,108,677.28	7.24
管理费用	182,872,227.96	164,805,137.33	10.96
财务费用	16,771,071.14	25,695,203.85	-34.73
研发费用	128,810,565.52	124,530,629.79	3.44
经营活动产生的现金流量净额	-610,295,698.92	-357,724,633.08	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-59,957,680.86	-286,369,336.30	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	262,454,263.30	949,259,201.34	-72.35
汇率变动对现金等价物的影响	230,086.42	-578,585.98	不适用

财务费用变动原因说明：公司本期财务费用较 2021 年度下降 34.73%，主要系本期利息收入增加较多，利息净支出减少金额较大所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比减少 2.53 亿元，主要系 PPP 项目投入金额增加，货款回款减少所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额同比增加 2.26 亿元，主要系在建工程投入金额减少，理财购买到期所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比减少 6.87 亿元，主要系本期新增借款减少，归还借款增加所致。

2. 收入和成本分析

(1) 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
专用设备	2,837,941,991.85	1,988,493,076.51	29.93	-3.89	-3.15	减少 0.53 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
文体科技装备	2,214,543,710.08	1,570,625,635.89	29.08	-11.06	-9.98	减少 0.84 个百分点
数字艺术科技	399,528,965.44	253,391,173.28	36.58	121.96	149.41	减少 6.98 个百分点
轨道交通装备	155,728,045.00	115,242,971.00	26.00	-27.48	-18.43	减少 8.21 个百分点
其他	68,141,271.33	49,233,296.34	27.75	0.17	-24.80	增加 23.99 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	2,747,599,385.27	1,942,597,483.51	29.30	-4.64	-3.53	减少 0.81 个百分点
国外	90,342,606.58	45,895,593.00	49.20	26.71	16.16	增加 4.61 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
 数字艺术科技营业收入增长 121.96%，主要系数字艺术项目增长较快所致。

(2) 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
专用设备	直接材料	1,187,566,102.67	59.72	1,219,246,429.71	59.38	-2.60	
	直接人工	444,000,811.07	22.33	479,697,249.03	23.36	-7.44	
	其他费用	212,077,551.60	10.67	201,564,833.32	9.82	5.22	
	外包成本	144,848,611.17	7.28	152,663,866.22	7.44	-5.12	
	小计	1,988,493,076.51	100.00	2,053,172,378.28	100.00	-3.15	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
文体科技装备	直接材料	984,254,876.95	62.67	1,076,162,611.88	61.68	-8.54	
	直接人工	376,968,153.61	24.00	423,892,643.49	24.29	-11.07	
	其他费用	122,100,103.86	7.77	155,727,343.32	8.93	-21.59	
	外包成本	87,302,501.47	5.56	89,039,466.98	5.10	-1.95	
	小计	1,570,625,635.89	100.00	1,744,822,065.67	100.00	-9.98	
数字艺术科技	直接材料	132,649,399.16	52.35	49,178,393.91	48.41	169.73	
	直接人工	32,860,613.25	12.97	19,092,645.45	18.79	72.11	
	其他费用	52,176,497.89	20.59	14,641,799.98	14.41	256.35	
	外包成本	35,704,662.98	14.09	18,684,894.81	18.39	91.09	
	小计	253,391,173.28	100.00	101,597,734.15	100.00	149.41	
轨道交通装备	直接材料	70,601,825.68	61.26	93,490,179.24	66.18	-24.48	
	直接人工	27,632,702.00	23.98	32,414,748.54	22.94	-14.75	
	其他费用	17,008,443.32	14.76	15,377,293.52	10.88	10.61	
	外包成本	-	-	-	-	-	
	小计	115,242,971.00	100.00	141,282,221.30	100.00	-18.43	

其他	直接材料	60,000.88	0.12	415,244.68	0.63	-85.55	
	直接人工	6,539,342.21	13.28	4,297,211.55	6.56	52.18	
	其他费用	20,792,506.53	42.23	15,818,396.50	24.16	31.45	
	外包成本	21,841,446.72	44.37	44,939,504.43	68.65	-51.40	
	小计	49,233,296.34	100.00	65,470,357.16	100.00	-24.80	

3. 费用

(1) 销售费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,323,541.77	42,952,731.63
业务招待费	13,538,573.84	13,260,495.18
差旅费	9,498,602.35	10,667,401.74
股份支付	6,652,341.00	1,068,480.00
宣传展览费	3,609,498.37	7,539,261.61
投标中标服务费	2,455,167.09	5,314,496.06
办公费用	2,436,430.28	4,546,985.35
使用权资产折旧	1,757,143.12	1,040,527.50
售后服务费	1,121,730.08	2,497,439.33
其他费用	2,313,235.11	2,220,858.88
合计	97,706,263.01	91,108,677.28

(2) 管理费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	103,040,105.24	89,029,241.85
折旧及摊销	20,267,777.20	21,252,932.60
办公费用	12,230,439.06	11,685,469.35
股份支付	10,735,951.74	3,879,315.45
业务招待费	9,220,154.51	11,547,851.02
差旅费	6,441,104.47	6,817,447.16
咨询费	5,166,097.96	4,887,873.67
维修费	3,830,120.79	2,903,005.95
使用权资产折旧	3,805,050.69	3,912,857.76
其他费用	8,135,426.30	8,889,142.52
合计	182,872,227.96	164,805,137.33

(3) 研发费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	75,040,198.18	70,597,837.60
直接投入费用	45,769,382.26	45,817,661.44
股份支付	2,408,625.00	400,680.00
折旧与摊销	2,158,738.72	2,174,631.22

其他费用	3,433,621.36	5,539,819.53
合计	128,810,565.52	124,530,629.79

(4) 财务费用

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	106,675,222.97	34,942,167.62
其中：租赁负债利息支出	1,149,662.58	1,130,775.23
减：利息收入	91,258,718.99	11,153,127.55
汇兑损失	2,355,963.06	1,419,223.39
减：汇兑收益	1,937,634.16	840,637.41
银行手续费及其他	936,238.26	1,327,577.80
合计	16,771,071.14	25,695,203.85

4. 研发投入

单位：元

本期费用化研发投入	128,810,565.52
本期资本化研发投入	
研发投入合计	128,810,565.52
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.53
研发投入资本化的比重（%）	

5. 现金流

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	-610,295,698.92	-357,724,633.08	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-59,957,680.86	-286,369,336.30	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	262,454,263.30	949,259,201.34	-72.35
汇率变动对现金及现金等价物的影响	230,086.42	-578,585.98	不适用
现金及现金等价物净增加额	-407,569,030.06	304,586,645.98	-233.81

经营活动产生的现金流量净额同比减少 2.53 亿元，主要系 PPP 项目投入金额增加，货款回款减少所致；

投资活动产生的现金流量净额同比增加 2.26 亿元，主要系在建工程投入金额减少，理财购买到期所致；

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 6.87 亿元，主要系本期新增借款减少，归还借款

增加所致。

(二) 资产、负债情况分析

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	787,213,928.95	10.28	1,190,436,387.73	16.72	-33.87	
交易性金融资产	253,615,996.54	3.31	413,798,724.38	5.81	-38.71	
应收款项融资	44,312,843.05	0.58	71,242,887.50	1.00	-37.80	
预付款项	32,406,102.66	0.42	54,179,247.72	0.76	-40.19	
合同资产	664,269,406.00	8.67	491,288,319.59	6.90	35.21	
其他流动资产	140,835,677.15	1.84	44,863,692.49	0.63	213.92	
其他权益工具投资	22,400,000.00	0.29	6,900,000.00	0.10	224.64	
在建工程	381,494,417.11	4.98	176,063,041.17	2.47	116.68	
使用权资产	18,548,928.18	0.24	29,042,957.74	0.41	-36.13	
递延所得税资产	91,697,677.50	1.20	67,805,666.07	0.95	35.24	
短期借款	352,223,750.00	4.60	228,300,694.44	3.21	54.28	
应付票据	171,478,795.77	2.24	249,210,314.73	3.50	-31.19	
合同负债	256,632,644.90	3.35	384,904,321.61	5.41	-33.33	
一年内到期的非流动负债	110,165,117.64	1.44	48,248,861.47	0.68	128.33	
递延收益	9,947,149.73	0.13	14,584,975.19	0.20	-31.80	
递延所得税负债	2,896,525.89	0.04	1,706,856.74	0.02	69.70	

其他说明

货币资金：主要系公司 PPP 项目及在建工程投入金额增加，货币资金减少所致；

交易性金融资产：主要系公司购买理财产品本期到期所致；

应收款项融资：主要系公司期末持有的银行承兑汇票减少所致；

预付款项：主要系公司上期预付的货款本期到货金额较大所致；

合同资产：主要系本期建造合同形成的已完工未结算资产增加所致；

其他流动资产：主要系本期新增保本稳定收益理财所致；。

其他权益工具投资：主要系本期新增对浙江大丰体育文化发展有限公司和湖州合富兴股权投资合伙企业（有限合伙）的投资金额较大所致；

在建工程：主要系本期工程项目投入金额较大所致；

使用权资产：主要系部分租赁合同终止及摊销金额增加所致；

递延所得税资产：主要系本期可抵扣暂时性差异金额增加所致；
短期借款：主要系本期新增工程支出金额较大，向银行借款金额增加所致；
应付票据：主要系期末支付供应商票据金额减少所致；
合同负债：主要系预收货款根据项目进度确认收入所致；
一年内到期的非流动负债：主要系将于 2023 年到期应偿还的长期借款金额较大所致；
递延收益：主要系本期部分项目结项，递延收益转入其他收益金额较大所致；
递延所得税负债：主要系本期交易性金融资产公允价值变动产生应纳税暂时性差异较大所致。

浙江大丰实业股份有限公司
董事会
2023 年 4 月 26 日