

# 2022年度财务决算报告

楚天龙股份有限公司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，并出具了天健审[2023]1358号标准无保留意见的审计报告。公司2022年度财务报表按照《企业会计准则》的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司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2022年度合并财务报表反映的主要财务情况报告如下：

## 一、主要财务数据和指标

	2022年	2021年	本年比上年增 减	2020年
营业收入（元）	1,719,397,271.10	1,308,784,880.81	31.37%	1,025,155,857.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	165,985,456.71	62,744,776.29	164.54%	104,178,051.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	167,096,883.98	60,322,640.05	177.01%	92,689,646.71
经营活动产生的现金流量净额（元）	-195,557,048.01	90,195,728.68	-316.81%	349,039,668.27
基本每股收益（元/股）	0.36	0.14	157.14%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.14	157.14%	0.27
加权平均净资产收益率	11.46%	4.87%	6.59%	10.31%
	2022年末	2021年末	本年末比上年 末增减	2020年末
总资产（元）	2,213,726,709.76	2,033,449,329.50	8.87%	1,615,111,825.12
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,519,999,009.93	1,381,681,711.54	10.01%	1,051,632,313.01

得益于2022年市场开拓的力度的增加及对业务的深耕，公司在手订单充足，未来公司将凭借计算机、通信和其他电子设备制造业的行业积累，充分挖掘市场需求，在嵌入式安全产品、智能硬件、软件和服务业务等方面向客户提供全方位服务，进一步推进相关业务的开拓与发展。

## 二、财务状况分析

### 1、资产情况

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	同比增减
货币资金	46,242.06	102,539.48	-54.90%
应收账款	81,853.56	54,974.60	48.89%
存货	31,478.04	18,635.78	68.91%
固定资产	13,225.12	15,427.93	-14.28%
在建工程	6,201.12	1,169.81	430.10%
使用权资产	1,679.35	1,819.53	-7.70%

公司报告期末资产变动情况分析：

(1) 2022年末货币资金较上年末同比减少54.9%，主要是应收账款和存货增长占用资金以及部分资金用于购买流动性强、期限短的保本理财产品所致。

(2) 2022年末应收账款较上年末同比增加48.89%，主要是由于本期营业收入增长以及部分客户回款周期延长所致。

(3) 2022年末存货较上年末同比增加68.91%，公司为应对芯片等核心原材料市场短缺，加大了该等原材料的备货所致。

(4) 2022年末固定资产较上年末同比减少14.28%，主要是计提折旧所致；

(5) 2022年末在建工程较上年末同比增加了430.1%，主要是公司智能卡生产基地扩建项目投入的增加所致；

(6) 2022年使用权资产较上年末同比减少7.7%，主要是计提折旧所致；

## 2、负债情况

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	同比增减
合同负债	7,306.98	5,268.59	38.69%
租赁负债	842.60	1,042.91	-19.21%
应付账款	52,355.65	38,364.34	36.47%
应付票据	500.00	13,987.62	-96.43%

公司报告期末负债变动情况分析：

(1) 2022年合同负债较去年末同比增加38.69%，主要是本期预收货款增加所致；

(2) 2022年租赁负债较上年末同比减少19.21%，主要是本期尚未支付的租赁付款额减少所致；

(4) 2022年应付账款较上年末同比增加36.47%，主要是由于业务量增长导致采购量及其相关的应付款增加所致；

(5) 2022年应付票据较上年末同比减少96.43%，主要是本期末尚未到期的银行承兑汇票金额减少所致。

### 3、报告期所有者权益情况

单位：万元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	同比增减
股本	46,113.60	46,113.60	0.00%
资本公积	75,279.28	75,279.28	0.00%
盈余公积	4,857.51	3,097.63	56.81%
未分配利润	25,749.52	13,677.67	88.26%
归属于母公司所有者权益合计	151,999.90	138,168.17	10.01%

股东权益变动情况分析如下：

(1) 2022年末盈余公积较上年末增长56.81%，主要是计提盈余公积所致；

(2) 2022年末未分配利润较上年末增长88.26%，主要是公司本期实现盈利所致。

(3) 2022年末归属于母公司所有者权益较上年末增长10.01%，主要是本期实现盈利所致。

### 4、经营情况分析

单位：万元

项目	2022年	2021年	同比增减
营业收入	171,939.73	130,878.49	31.37%
营业成本	120,504.12	97,598.41	23.47%
税金及附加	1,146.09	640.67	78.89%
销售费用	14,687.53	11,625.60	26.34%
管理费用	8,266.85	7,586.15	8.97%
研发费用	10,099.99	8,588.30	17.60%
财务费用	-630.28	-775.23	-18.70%

其他收益	4,040.19	2,621.31	54.13%
投资收益	1,246.28	663.26	87.90%
信用减值损失	-2,520.79	-1365.01	84.67%
资产减值损失	-832.08	-228.6	263.99%
营业外收入	-	314.65	-100.00%
营业外支出	417.93	1230.65	-66.04%
所得税费用	1,751.08	477.81	266.48%
净利润	16,560.94	5,881.88	181.56%

(1) 2022年营业收入较上年度增长31.37%，主要是报告期公司智能卡、智能终端等主营业务规模增长所致。

(2) 2022年营业成本较上年度增长23.47%，主要是报告期公司智能卡、智能终端等主营业务成本随销售规模增加而增长所致。

(3) 2022年税金及附加较上年度增加78.89%，主要是报告期公司销售增长缴纳增值税金额上升导致相应附加税费上升所致。

(4) 2022年销售费用较上年度增长 26.34%，主要是报告期公司销售推广费、销售人员工资及薪金增加所致。

(5) 2022年管理费用较上年度增长8.97%，主要是报告期公司管理人员职工薪酬、服务费、业务招待费等增加所致。

(6) 2022年研发费用较上年度增长17.6%，主要是报告期公司加大研发投入，研发人员增加及人均工资增长所致。

(7) 2022年财务费用较上年度下降18.7%，主要是报告期内利息收入减少所致。

(8) 2022年其他收益较上年度增加54.13%，主要是报告期内的增值税退税款增加所致。

(9) 2022年投资收益较上年度增加87.9%，主要是报告期内理财收益增加所致。

(9) 2022年信用减值损失较上年度增加84.67%，主要是报告期末应收账款余额较期初增长，计提的信用减值增加所致。

(10) 2022年资产减值损失较上年度增加263.99%，主要是计提的存货减值损失增加所致。

(11) 2022年营业外收入较上年度减少100%，主要是上年同期公司收到地方政府上市补助所致。

(12) 2022年营业外支出较上年度减少 66.44%，主要是上年同期报废资产金额较大所致。

(13) 2022年所得税费用较上年度增加266.48%，主要是报告期公司利润增加所致。

(14) 2022年净利润较上年度增加181.56%，主要是报告期公司业绩增长所致。

## 5、现金流量情况

单位：万元

项目	2022年	2021年	同比增减
经营活动现金流入小计	174,318.08	142,100.49	22.67%
经营活动现金流出小计	193,873.79	133,080.92	45.68%
经营活动产生的现金流量净额	-19,555.70	9,019.57	-316.81%
投资活动现金流入小计	87,075.50	93,826.21	-7.19%
投资活动现金流出小计	117,352.98	86,316.07	35.96%
投资活动产生的现金流量净额	-30,277.48	7,510.14	-503.15%
筹资活动现金流入小计	0.00	32,507.62	-100.00%
筹资活动现金流出小计	3,773.04	10,051.36	-62.46%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,773.04	22,456.26	-116.80%
现金及现金等价物净增加额	-53,608.78	38,979.13	-237.53%

现金流量分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年减少316.81%，主要是（1）随着公司销售规模的增长以及部分应收账款回款周期延长，使得应收账款余额增长；（2）公司为应对芯片等核心原材料市场短缺，加大了该等原材料的备货，使得存货余额增长等原因所致。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年减少503.15%，主要是本期购买保本型理财产品期末未到期所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年减少116.8%，主要由于上年同期有IPO募集资金到账所致。

4、现金及现金等价物净增加额较上年减少237.53%，主要是本期经营活动产生的现金流量净额、筹资活动产生的现金流量净额与投资活动产生的现金净净额较上期减少所致。

## 6、公司偿债能力指标

项目	2022年	2021年	同比增减
流动比率（倍）	2.88	2.84	1.49%
速动比率（倍）	2.36	2.53	-6.72%
资产负债率（%）	31.68%	32.41%	-0.73%

报告期末公司的流动资产余额为 193,967.71万元，较上期末增长9%，流动负债余额为 67,299.02 万元，较上期末增长 7.41%。报告期内公司流动比率由 2.84倍上升至 2.88 倍，上升 1.49%；速动比率由 2.53 倍下降至 2.36 倍，下降 6.72%。流动比率上升主要是流动资产中的应收款项及存货的增加，流动负债中的应付账款、合同负债、应付职工薪酬的增加，流动资产增长幅度大于流动负债增长幅度。速动比率下降主要是速动资产中的货币资金同比下降所致。2022年资产负债率较上期末下降 0.73%，报告期末资产总额为221,372.67万元，较上期末增长8.87%，负债总额为70,128.59 万元，较上期末增长6.42%，资产总额增长幅度大于负债总额增长幅度。

楚天龙股份有限公司董事会

2023年03月31日

# 2023年度财务预算方案

## 一、预算编制说明

公司财务预算是以公司2022年度经营情况和财务状况为基础，综合分析政策变动、行业形势、市场需求等因素对预期的影响，并考虑公司市场营销计划、生产管理方案、研发项目进展及持续投入计划，结合公司现时经营能力的前提下，本着客观、审慎原则对2023年度经营情况进行预测并编制。

## 二、预算编制的基本假设

- 1、国家现行的有关法律、法规和经济政策没有重大变化。
- 2、公司所处行业的宏观环境、税收政策和会计准则等没有重大变化。
- 3、公司所处行业形势、市场行情、主要产品和原料的市场价格和供求关系无重大变化。
- 4、没有不可抗力因素造成重大不利影响。

## 三、2023年度财务预算具体情况

受市场需求、技术创新、行业竞争、上游原材料供给瓶颈等因素影响，公司2023年度财务预算存在一定的不确定性。

## 四、确保达成预算方案的措施

- 1、公司将深化响应国家智能化战略，以数字人民币、物联网、大数据、5G、智慧交通等技术的发展为契机，继续深耕智慧政务、金融惠民、社会保障、移动通信安全等领域，不断扩大市场份额、提升盈利水平。
- 2、公司将进一步扩规模、降成本、优产能，巩固领先优势，进一步提升生产线的自动化水平和智能化生产，降低人力成本持续上升对公司造成的不利影响。
- 3、公司根据发展战略制定人力资源规划，未来将积极引进一批高素质研发人才，建立并完善多元化、深层次的人才培养机制，采用差异化薪酬结构及薪外奖励等多种激励方式，充分调动人才的研发积极性，整合凝聚多方资源优势，打造

一支高水平、多层次的人才队伍。

4、进一步健全多元化的融资体系，依据未来不同业务板块的发展状况及资金需求状况，综合考量增发、配股、可转换公司债券、公司债券或银行贷款等多种方式，适时适量地融入资金，增强公司资本实力、抓住行业机遇、促进公司可持续发展。

## 五、特别提示

本预算方案不代表公司对2023年度盈利预测，不构成公司对投资者的实质性承诺，能否实现受市场需求、技术创新、行业竞争及上游原材料供给瓶颈等多方面因素影响，存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

楚天龙股份有限公司董事会

2023年03月31日