

常熟市国瑞科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、 2022 年度公司整体经营情况

2022 年度公司（合并）实现营业收入为 274,372,119.02 元，较上年同期增长 24.66%，实现净利润-1,727,759.59 元，较上年同期增长 99.36%，归属于母公司股东的净利润为-465,268.76 元，较上年同期增长 99.83%。2022 年度扣除非经常损益后归属母公司所有者净利润为-7,987,936.46 元。上年度公司因专网通信机业务计提信用减值损失-148,013,775.40 元，计提资产减值损失 -98,446,299.51 元，本年度无大额计提减值损失，亏损额大幅收窄。

二、 2022 年度财务报告审计情况及合并范围变动

公司 2022 年度财务报表及附注，已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具大华审字[2023]003621 号无保留意见（带有强调事项段）审计报告。强调段事项有两项，分别为：

1、国瑞科技于 2022 年 11 月 8 日收到中国证券监督管理委员会下发的《立案告知书》（编号：证监立案字 0382022050 号），因公司涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》《中华人民共和国行政处罚法》等法律法规，中国证券监督管理委员会决定对公司立案。截至审计报告日，证监会的立案调查工作仍在进行中，尚未收到证监会就上述立案事项的结论性意见或决定。

2、国瑞科技原控股股东龚瑞良及其控制的苏州瑞特投资有限公司与浙江省二轻集团有限责任公司于 2020 年 4 月 14 日签署《股份转让协议》并约定了业绩承诺和业绩奖励事项，本年业绩承诺期已届满，龚瑞良就业绩补偿的履行涉及的相关事项正与浙江二轻和相关方沟通中。

2022 年度纳入合并范围子公司 6 家，本年度新增 1 家，减少 1 家。本期新增纳入合并报表子公司江苏瑞宁智能科技有限公司，公司占注册资本 51%，本期并入资产 1,354,129.86 元，净利润-842,820.14 元；本期公司处置苏州科瑞能源科技有限公司 90%股权，剩余 10%股权，本期不再纳入合并报表。

三、 2022 年度主要会计数据和财务指标

	2022 年	2021 年	本年比上年 增减	2020 年
营业收入（元）	274,372,119.02	220,089,747.81	24.66%	384,634,794.20
归属于上市公司股东的净利润（元）	-465,268.76	-268,085,255.86	99.83%	68,189,243.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,987,936.46	-271,336,785.46	97.06%	54,847,674.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	36,175,037.60	-60,155,146.23	160.14%	-32,319,718.31
	2022 年末	2021 年末	本年末比上 年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,216,465,649.73	1,279,451,059.27	-4.92%	1,817,318,822.01
归属于上市公司股东的净资产（元）	865,081,422.08	866,191,842.20	-0.13%	1,167,223,430.06

公司本年度下半年经营逐步企稳，特别在四季度公司积极拓展高毛利产品销售，回收货款，降本增效，全年实现净利润-172.78 万元，与上年剔除专网通信机业务净利润-5,971.53 万元相比，经营亏损大幅缩小。同时本年度公司经营活动净现金流 3617.50 万元，为自 2019 年以来首次由负转正，较好地支持了公司流动性。

三、公司财务状况及经营情况

（一）2022 年末资产负债表及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司资产总计 1,216,465,649.73 元，主要构成资产为货币资金 146,283,502.83 元，占总资产的 12.03%；应收账款 376,840,079.85 元，占总资产的 30.98%；存货 184,676,214.16 元，占总资产的 15.18%；固定资产 274,679,429.93 元，占总资产的 22.58%。与上年同期相比，期末总资产下降 4.92%，主要由货币资金、应收账款及固定资产变动构成。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司负债总计 346,364,406.50 元，资产负债率为 28.47%。公司主要构成负债为短期借款 169,442,561.09 元，占总负债的 48.92%；应付账款 81,561,249.04 元，占总负债的 23.54%；合同负债 52,168,137.41 元，占总负债的 15.06%。与上年同期相比，期末负债总额下降-15.24%，除应付票据同比减少 67.21%，其他流动负债减少 79.50%外，其他负债无重大变化。

截止 2022 年 12 月 31 日，所有者权益 870,101,243.23 元，其中股本 294,234,480.00 元，占所有者权益的 33.82%；资本公积 317,554,380.01 元，占所有者权益的 36.50%；未分配利润 181,581,551.08 元，占所有者权益的 20.87%。

与上年同期相比，期末所有者权益下降 0.08%，无重大变化。

主要变动情况如下表：

单位:万元

项目	期末余额	占总资产/负债/所有者权益比重	期初余额	占总资产/负债/所有者权益比重	同比增减比例
货币资金	14,628.35	12.03%	10,766.29	8.41%	35.87%
应收票据	2,044.30	1.68%	3,914.18	3.06%	-47.77%
应收账款	37,684.01	30.98%	39,769.82	31.08%	-5.24%
应收款项融资	2,757.71	2.27%	2,526.42	1.97%	9.15%
预付款项	2,221.74	1.83%	3,672.67	2.87%	-39.51%
存货	18,467.62	15.18%	19,046.16	14.89%	-3.04%
其他流动资产	673.17	0.55%	125.20	0.10%	437.69%
流动资产合计	78,805.80	64.78%	80,141.48	62.64%	-1.67%
长期股权投资	79.81	0.07%	132.46	0.10%	-39.75%
投资性房地产	4,308.66	3.54%	3,538.27	2.77%	21.77%
固定资产	27,467.94	22.58%	30,651.04	23.96%	-10.38%
在建工程	271.30	0.22%	2,878.06	2.25%	-90.57%
长期待摊费用	23.60	0.02%	33.33	0.03%	-29.17%
其他非流动资产	12.63	0.01%	18.83	0.01%	-32.93%
非流动资产合计	42,840.77	35.22%	47,803.63	37.36%	-10.38%
资产总计	121,646.56	100.00%	127,945.11	100.00%	-4.92%
短期借款	16,944.26	13.93%	17,500.00	13.68%	-3.18%
应付票据	1,963.23	1.61%	5,987.48	4.68%	-67.21%
应付账款	8,156.12	6.70%	7,272.23	5.68%	12.15%
合同负债	5,216.81	4.29%	4,760.87	3.72%	9.58%
其他流动负债	735.90	0.60%	3,588.91	2.81%	-79.50%
流动负债合计	34,559.64	28.41%	40,758.38	31.86%	-15.21%
负债合计	34,636.44	28.47%	40,862.66	31.94%	-15.24%
股东权益合计	87,010.12	71.53%	87,082.45	68.06%	-0.08%

资产负债表重要项目变动原因：

- (1) 货币资金 14,628.35 万元，同比增长 35.87%，主要原因为报告期内加强现金管理，加大收款，经营活动现金流量净额增长所致；
- (2) 应收票据 2,044.30 万元，同比下降 47.77%，主要原因为票据到期 1704.51 万元所致；

- (3) 其他流动资产 673.17 万元，同比增长 437.69%，主要原因为本期增值税进项未抵扣额增加；
- (4) 长期股权投资 79.81 万元，同比下降 39.75%，主要原因为本期权益法核算合营企业峡湾瑞能亏损 67.35 万元所致；
- (5) 固定资产 27,467.94 万元，同比下降 10.38%，主要原因为本期处置北京西宸原著房产原值 3,374.47 万元、在建工程转入 3,029.35 万元及部分房产原值 1,239.66 万元转入投资性房地产综合影响所致；
- (6) 应付票据 1,963.23 万元，同比下降 67.21%，主要系本期支付票据及工程款减少；
- (7) 其他流动负债 735.90 元，同比下降-79.50%，主要系上年同期有商业承兑背书转让未到期金额 2,970 万元；

(二) 2022 年度损益表及变动情况分析

2022 年度公司（合并）营业收入 274,372,119.02 元，营业利润-2,130,437.46 元，净利润-1,727,759.59 元，其中归属于母公司所有净利润-465,268.76 元，少数股东损益-1,262,490.83 元。

营业收入中，船舶配电系统营业收入 171,261,958.69 元，同比增长 71.92%；船舶机舱自动化系统营业收入 90,858,983.69 元，同比下降 18.09%；其他业务收入 12,136,132.40 元，同比增长 18.33%。

2022 年度成本毛利对比表

单位：万元

项目	2022 年度			2021 年度		
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率
主营业务收入	26,212.09	17,233.24	34.25%	21,054.29	16,246.58	22.83%
其中：船舶配电系统	17,126.20	12,761.19	25.49%	9,961.96	8,818.12	11.48%
船舶机舱自动化系统	9,085.89	4,472.05	50.78%	11,092.33	7,428.46	33.03%
其他业务收入	1,225.12	487.79	60.18%	954.68	354.93	62.82%
其中：材料及备件销售	432.42	189.91	56.08%	583.07	155.18	73.38%
房屋及设备出租	728.42	266.85	63.37%	346.85	199.75	42.41%
其他	64.28	31.03	51.72%	24.76		
合计	27,437.21	17,721.03	35.41%	22,008.97	16,601.51	24.57%

报告期营业成本 177,210,311.45 元，毛利率 35.41%，毛利率同比增加 10.84 个百分点，主要是本期主营业务实现毛利率提升。

本期非经常性损益为 7,522,667.70 元，主要由房产及资产处置收益

4,828,440.38 元和政府补助 4,678,763.29 元构成。

主要变动情况如下表：

单位：万元

项目	本期金额	上期金额	同比变动
营业总收入	27,437.21	22,008.97	24.66%
营业成本	17,721.03	16,601.51	6.74%
销售费用	1,218.90	1,447.57	-15.80%
管理费用	5,656.84	5,994.12	-5.63%
研发费用	2,186.64	1,498.31	45.94%
其他收益	467.88	170.79	173.94%
投资收益	-52.22	110.86	-147.11%
信用减值损失	-628.48	-17,356.67	-96.38%
资产减值损失	-45.47	-9,844.63	-99.54%
资产处置收益	482.84	2.23	21574.91%
所得税费用	-83.40	-4,810.86	-98.27%
净利润	-172.78	-26,920.64	99.36%
净利润（剔除专网通信机业务影响）	-172.78	-5,971.53	-97.11%

利润表重要项目变动原因：

- (1) 报告期营业收入 27,437.21 万元，较上年同期增长 24.66%，营业成本 17,721.03 万元，较上年同期增长 6.74%，收入增长幅度高出成本增长幅度近 18 个百分点，主要是本期定制化销售产品毛利率较高；
- (2) 报告期研发费用支出 2,186.64 万元，同比增长 45.94%，主要系本期新增加研发项目 1MW 集装箱电池系统、UUV 优化设计等项目研发投入 770.35 万元；
- (3) 报告期其他收益 467.88 万元，同比增长 173.94%，主要是本期收到退税款 231.65 万元，上年同期无此项目收益；
- (4) 报告期投资收益-52.22 万元，同比减少-147.11%，主要是上年同期浙江北鲲智能科技有限公司纳入合并时，股权按公允价值计量产生利得 195.48 万元；
- (5) 报告期信用减值损失-628.48 万元，同比减少-96.38%，主要是上年同期因专网通信机业务，计提其他应收款减值-14,801.38 万元，本期无该项计提；上年同期应收账款计提-2,555.29 万元，本期加大应收账款回收，致使应收账款减值计提同比下降 75.40%；
- (6) 报告期资产减值损失-45.47 万元，同比减少-99.54%，主要是上年同期因专网

通信机业务，计提存货减值-9,844.63 万元；

(7) 报告期资产处置收益 482.84 万元，同比增加 21574.91%，主要是本期处置北京西宸原著房产产生收益 454.25 万元；

(8) 报告期所得税费用-83.40 万元，同比减少-98.27%，主要上年同期亏损计提递延所得税费用 4,810.86 万元。

(三) 2022 年度现金流量表及变动状况

2022 年度公司加强现金管理，现金及等价物增加 53,861,075.26 元。经营活动产生的现金流量净额 36,175,037.60 元，上年同期-60,155,146.23 元，同比增长 160.14%；投资活动产生的现金流量净额 23,769,765.98 元，上年同期-19,595,523.97 元，同比增加 221.30%；筹资活动产生的现金流量净额-6,031,245.20 元，上年同期-36,245,318.21 元，同比增加 83.36%。

主要变动情况如下表：

单位:万元

项目	本期金额	上期金额	增减比例
销售商品、提供劳务收到的现金	28,705.23	33,631.31	-14.65%
收到的税费返还	422.83	15.39	2646.83%
收到其他与经营活动有关的现金	1,798.26	581.05	209.48%
购买商品、接受劳务支付的现金	15,843.26	27,598.14	-42.59%
支付给职工以及为职工支付的现金	6,989.77	5,967.16	17.14%
支付的各项税费	798.70	2,839.62	-71.87%
经营活动产生的现金流量净额	3,617.50	-6,015.51	160.14%
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,494.25	5.23	66725.72%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,112.84	2,481.61	-55.16%
投资活动产生的现金流量净额	2,376.98	-1,959.55	221.30%
取得借款收到的现金	16,928.00	17,500.00	-3.27%
收到其他与筹资活动有关的现金	2,613.11	3,819.25	-31.58%
偿还债务支付的现金	17,500.00	20,500.00	-14.63%
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	739.19	2,498.05	-70.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-603.12	-3,624.53	83.36%
现金及现金等价物净增加额	5,386.11	-11,605.12	146.41%

现金流量表重要项目变动原因：

(1) 报告期内销售商品、提供劳务收到的现金 28,705.23 万元，同比下降 14.65%，

购买商品、接受劳务支付的现金 15,843.26 万元，同比下降 42.59%，若剔除上年通信机业务现金收入，则本期经营收到现金同比增长 41.11%。主要系本期公司加大回款催收，同时加强现金支付管理，经营性现金流自 2019 年以来由负转正；

- (2) 报告期内处置固定资产收回的现金净额 3,494.25 万元，同比增长 66725.72%，主要是本期处置北京房产收到净现金流 3,494.25 万元；
- (3) 报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 1,112.84 万元，同比减少 55.16%，主要是本期在建工程支付现金同比减少；
- (4) 报告期内分配股利、利润或偿付利息支付的现金 739.19 万元，同比减少 70.41%，主要是 2021 年 7 月实施上年利润分配支付现金 1,471.17 万元，本期无利润分配支出。

六、公司其他重大事项

（一）业绩承诺

本公司原控股股东龚瑞良及其控制的苏州瑞特投资有限公司与浙江省二轻集团有限责任公司于 2020 年 4 月 14 日签署《股份转让协议》并约定了业绩承诺和业绩奖励事项，本年度业绩承诺期已届满，截止财务决算报告报出日，公司尚未收到业绩承诺补偿款。

（二）融资及担保

截止 2022 年 12 月 31 日，本公司银行授信额度，金额 32000.00 万元，已使用授信金额为 18,428.00 万元。

报告期内公司无对外担保。

（三）利润分配情况

2022 年度未进行利润分配。

常熟市国瑞科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 15 日