

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

2022年度财务决算报告

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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。信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司财务报表进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

报告期内，公司实现营业收入114,495.03万元，较上年同期增长10.88%；归属于上市公司股东的净利润6,231.83万元，较上年同期降低47.17%。扣除非经常性损益归属于上市公司股东的净利润5,587.93万元，同比降低46.91%。经营活动产生的现金流量净额为13,034.83万元，同比增长23.53%。

一、2022年度主要财务指标

主要财务指标	2022年度末	2021年度末	增减比例
基本每股收益（元/股）	0.11	0.20	-45.00%
加权平均净资产收益率	2.84%	5.45%	-2.61%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.22	0.18	22.22%
应收账款周转率	1.11	1.10	0.91%
存货周转率	3.58	3.14	14.01%
流动比率	2.56	2.39	7.11%
速动比率	2.30	2.16	6.48%
资产负债率	26.30%	28.06%	-1.76%

盈利能力指标：

1、报告期公司的基本每股收益为0.11元/股，较上年同期降低45.00%，主要原因为报告期内公司加大研发投入、计提减值准备增加及股份支付摊销，导致归属于上市公司股东的净利润同比降低所致。

营运能力指标：

2、报告期公司的每股经营活动产生的现金流量净额为0.22元/股，同比增长22.22%，主要原因为报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增长所致。

3、报告期公司的应收账款周转率为1.11，同比增长0.91%，主要原因为加大应收账款回款力度，回款同比增加所致。

4、报告期内公司的存货周转率为3.58，同比增长14.01%，主要原因为公司资产管理效率提升所致。

偿债能力指标：

5、报告期公司的流动比率为2.56，同比增长7.11%，主要原因为报告期内公司加强流动资产的管理，经营资产周转效率提高所致。

6、报告期公司资产负债率为26.30%，同比降低1.76%，主要原因为报告期内公司加强风险管理，提高资金使用效率，缩减贷款规模所致。

二、2022年末公司资产负债状况

（一）资产状况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减金额	增减比例
货币资金	498,447,534.51	546,034,510.42	-47,586,975.91	-8.72%
交易性金融资产	20,000,000.00	58,000,000.00	-38,000,000.00	-65.52%
应收票据	79,495,043.31	77,165,169.27	2,329,874.04	3.02%
应收账款	1,070,716,725.01	991,653,365.72	79,063,359.29	7.97%
应收款项融资	22,247,321.42	21,413,859.34	833,462.08	3.89%
预付款项	44,119,393.75	48,589,242.29	-4,469,848.54	-9.20%
其他应收款	44,110,821.95	48,342,131.50	-4,231,309.55	-8.75%
存货	193,685,451.96	189,639,725.28	4,045,726.68	2.13%
其他流动资产	1,299,151.16	1,036,067.80	263,083.36	25.39%
流动资产合计	1,974,121,443.07	1,981,874,071.62	-7,752,628.55	-0.39%
长期股权投资	55,027,453.29	54,577,252.98	450,200.31	0.82%
其他权益工具投资	132,551,661.92	146,004,862.30	-13,453,200.38	-9.21%
固定资产	161,789,267.73	169,206,215.53	-7,416,947.80	-4.38%
使用权资产	20,581,538.85	11,761,238.85	8,820,300.00	74.99%
无形资产	168,039,215.75	155,447,319.15	12,591,896.60	8.10%
开发支出	13,738,019.08	12,232,505.24	1,505,513.84	12.31%
商誉	445,042,686.21	451,770,086.21	-6,727,400.00	-1.49%
递延所得税资产	63,901,361.65	49,069,878.16	14,831,483.49	30.23%
非流动资产合计	1,060,671,204.48	1,050,069,358.42	10,601,846.06	1.01%
资产总计	3,034,792,647.55	3,031,943,430.04	2,849,217.51	0.09%

1、交易性金融资产年末余额为2,000.00万元，比年初余额降低65.52%，主要

原因为报告期末公司持有的未到期的银行理财产品减少所致。

2、使用权资产年末余额为2,058.15万元，比2021年末余额增长74.99%，主要原因为报告期内签约租赁合同增加所致。

3、递延所得税资产年末余额为6,390.14万元，比年初金额增长30.23%，主要原因为报告期内可抵扣暂时性差异增加所致。

（二）负债及所有者权益状况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减金额	增减比例
短期借款	199,324,020.58	307,257,004.65	-107,932,984.07	-35.13%
衍生金融负债	0.00	10,387,370.00	-10,387,370.00	-100.00%
应付票据	20,158,834.83	37,633,344.99	-17,474,510.16	-46.43%
应付账款	336,265,408.30	251,993,092.48	84,272,315.82	33.44%
合同负债	52,110,569.44	48,270,203.88	3,840,365.56	7.96%
应付职工薪酬	32,034,066.22	23,624,257.10	8,409,809.12	35.60%
应交税费	65,206,153.67	54,483,851.49	10,722,302.18	19.68%
其他应付款	12,123,335.29	5,832,677.80	6,290,657.49	107.85%
一年内到期的非流动负债	8,661,054.64	56,448,595.30	-47,787,540.66	-84.66%
其他流动负债	46,611,141.71	34,756,739.55	11,854,402.16	34.11%
流动负债合计	772,494,584.68	830,687,137.24	-58,192,552.56	-7.01%
租赁负债	12,503,932.02	6,363,400.73	6,140,531.29	96.50%
递延收益	11,394,920.63	11,502,640.56	-107,719.93	-0.94%
递延所得税负债	1,720,169.00	2,274,629.00	-554,460.00	-24.38%
非流动负债合计	25,619,021.65	20,140,670.29	5,478,351.36	27.20%
负债合计	798,113,606.33	850,827,807.53	-52,714,201.20	-6.20%
股本	593,718,564.00	593,718,564.00	0.00	0.00%
资本公积	711,563,601.17	751,246,676.86	-39,683,075.69	-5.28%
其他综合收益	-29,978,768.21	-26,873,547.89	-3,105,220.32	11.55%
盈余公积	77,055,572.05	73,664,602.84	3,390,969.21	4.60%
未分配利润	887,446,842.07	867,106,782.40	20,340,059.67	2.35%
归属于母公司股东的 所有者权益合计	2,232,630,469.08	2,176,717,804.06	55,912,665.02	2.57%
少数股东权益	4,048,572.14	4,397,818.45	-349,246.31	-7.94%
所有者权益合计	2,236,679,041.22	2,181,115,622.51	55,563,418.71	2.55%
负债和所有者权益总 计	3,034,792,647.55	3,031,943,430.04	2,849,217.51	0.09%

1、短期借款年末余额为19,932.40万元，比年初余额降低35.13%，主要原因为报告期内提高资金使用效率，缩减贷款规模所致。

2、衍生金融负债年末余额为0.00万元，比年初余额降低100.00%，主要原因为报告期内对外币借款使用套期工具锁汇到期交割所致。

3、应付票据年末余额为2,015.88万元，比年初余额降低46.43%，主要原因为报告期末未到期的应付票据减少所致。

4、应付账款年末余额为33,626.54万元，比年初余额增长33.44%，主要原因为报告期内为保证订单的顺利执行，应付材料款增加所致。

5、应付职工薪酬年末余额为3,203.41万元，比年初余额增长35.60%，主要原因为报告期内公司计提员工奖励同比增长所致。

6、其他应付款年末余额为1,212.33万元，比年初余额增长107.85%，主要原因为报告期内根据相关优惠政策，阶段性缓缴社会保险费所致。

7、一年内到期的非流动负债年末余额为866.11万元，比年初余额降低84.66%，主要原因为报告期内，归还到期贷款所致。

8、其他流动负债年末余额为4,661.11万元，比年初余额增长34.11%，主要原因为报告期内公司待转销项税额同比增加所致。

9、租赁负债年末余额为1,250.39万元，比年初余额增长96.50%，主要原因为报告期内，签订租赁合同增加所致。

三、2022年公司经营情况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减金额	增减比例
营业收入	1,144,950,323.34	1,032,630,367.49	112,319,955.85	10.88%
营业成本	685,362,668.66	571,297,800.62	114,064,868.04	19.97%
税金及附加	9,299,343.39	9,897,826.96	-598,483.57	-6.05%
销售费用	120,812,875.83	120,070,006.10	742,869.73	0.62%
管理费用	101,426,693.08	89,752,489.74	11,674,203.34	13.01%
研发费用	124,089,654.40	110,423,848.44	13,665,805.96	12.38%
财务费用	6,871,099.62	-2,210,335.17	9,081,434.79	410.86%
投资收益	4,517,668.47	4,402,346.95	115,321.52	2.62%
其他收益	21,267,544.72	39,275,970.90	-18,008,426.18	-45.85%
公允价值变动收益	0.00	-13,609,370.00	13,609,370.00	100.00%

信用减值损失	-60,957,891.74	-39,041,097.70	-21,916,794.04	-56.14%
资产减值损失	-6,727,400.00	1,822,046.64	-8,549,446.64	-469.22%
资产处置收益	0.00	0.00	0.00	0.00%
营业利润	55,187,909.81	126,248,627.59	-71,060,717.78	-56.29%
营业外收入	2,460,312.34	727,760.96	1,732,551.38	238.07%
营业外支出	766,265.60	4,849,781.99	-4,083,516.39	-84.20%
利润总额	56,881,956.55	122,126,606.56	-65,244,650.01	-53.42%
所得税费用	-4,137,067.42	3,895,557.03	-8,032,624.45	-206.20%
净利润	61,019,023.97	118,231,049.53	-57,212,025.56	-48.39%
归属于母公司所有者的净利润	62,318,270.28	117,953,476.06	-55,635,205.78	-47.17%
少数股东损益	-1,299,246.31	277,573.47	-1,576,819.78	-568.07%

1、财务费用本年发生额为687.11万元，比上年同期增长410.86%，主要原因为上年同期外汇贷款套期锁汇导致的财务费用波动所致。

2、其他收益本年发生额为2,126.75万元，比上年同期降低45.85%，主要原因为报告期内结转的政府补助项目减少所致。

3、公允价值变动收益本年发生额为0.00万元，比上年同期增长100.00%，主要原因为报告期内对外币借款使用套期工具锁汇到期交割所致。

4、信用减值损失本年发生额为-6,095.79万元，比上年同期降低56.14%，主要原因为报告期内应收款项计提坏账准备所致。

5、资产减值损失本年发生额为-672.74万元，比上年同期降低469.22%，主要原因为报告期内计提商誉减值准备所致。

6、营业外收入本年发生额为246.03万元，比上年同期增长238.07%，主要原因为报告期内收到延期回款资金占用费所致。

7、营业外支出本年发生额为76.63万元，比上年同期降低84.20%，主要原因为报告期内处置固定资产较上年同期减少所致。

8、所得税费用本年发生额为-413.71万元，比上年同期降低206.20%，主要原因为报告期内递延所得税费用增长所致。

9、少数股东损益本年发生额为-129.92万元，比上年同期降低568.07%，主要原因为报告期内控股子公司亏损所致。

四、2022年度现金流量情况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	130,348,344.44	105,518,502.72	23.53%
投资活动产生的现金流量净额	-2,963,109.21	15,382,005.98	-119.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-173,260,228.00	-134,289,071.13	-29.02%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	110,628.22	-31,884.28	446.97%

1、投资活动产生的现金流量净额较上年降低119.26%，主要原因为报告期内购买理财投资支付的现金增加所致。

2、汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年增长446.97%，主要原因为外币汇率波动所致。

北京佳讯飞鸿电气股份有限公司

2023年4月21日