

华辰精密装备（昆山）股份有限公司

2022 年度财务决算报告

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，并出具了“信会师报字（2023）第 ZA11471 号”标准无保留意见的《审计报告》。现以经审计的财务数据为依据，就公司 2022 年合并财务数据、财务状况、经营成果向各位董事汇报，并提请董事会审议。

一、财务状况

（一）资产状况

2022 年 12 月 31 日，公司各项资产状况见下表：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比增减
流动资产	1,708,963,432.51	1,618,863,963.94	5.57%
非流动资产	363,775,056.43	279,059,294.25	30.36%
资产总计	2,072,738,488.94	1,897,923,258.19	9.21%
其中：			
货币资金	379,264,715.01	231,128,414.63	64.09%
交易性金融资产	649,822,871.73	806,302,925.06	-19.41%
应收账款	127,242,339.71	118,714,451.58	7.18%
应收票据	17,750,000.00	9,458,704.59	87.66%
应收款项融资	83,774,899.40	93,747,958.70	-10.64%
预付款项	13,806,318.16	21,811,235.45	-36.70%
其他应收款	4,887,123.98	5,089,070.38	-3.97%
存货	406,033,225.19	274,054,346.75	48.16%
合同资产	25,154,599.92	53,746,689.98	-53.20%
其他流动资产	1,227,339.41	4,810,166.82	-74.48%
投资性房地产	1,815,733.62	2,013,423.21	-9.82%
固定资产	168,517,338.87	181,715,124.58	-7.26%
在建工程	86,005,131.66	8,136,751.05	957.00%
无形资产	20,447,495.70	21,030,080.19	-2.77%
长期待摊费用	530,282.24	723,112.16	-26.67%

递延所得税资产	31,246,110.15	24,300,998.12	28.58%
其他权益工具投资	40,001,385.45	19,633,622.25	103.74%
其他非流动资产	11,916,756.42	20,480,986.50	-41.82%

主要变动指标说明：

- 1、货币资金同比增加 64.09%，主要系期末结构性存款到期收回所致；
- 2、应收票据同比增加 87.66%，主要系公司收到的商业承兑汇票增加所致；
- 3、预付款项同比减少 36.70%，主要是预付货款减少所致；
- 4、存货同比增加 48.16%，主要系本年度受国内外因素影响，客户现场的产品安装、调试、验收有所延迟所致；
- 5、合同资产同比减少 53.20%，主要系客户现场的产品安装、调试、验收有所延迟，确认收入减少所致；
- 6、其他流动资产同比减少 74.48%，主要系上年度控股子公司昆山华辰新材料科技有限公司有预缴企业所得税所致；
- 7、在建工程同比增加 957.00%，主要系本期购买需要安装的生产设备增加所致；
- 8、其他权益工具投资同比增加 103.74%，主要系本年度对南京毅达中小企业发展基金贰号合伙企业（有限合伙）基金进行第二期投资所致；
- 9、其他非流动资产减少 41.82%，主要系上年预付的采购设备款，本年采购的设备已交付所致。

（二）负债及所有者权益状况

- 1、2022 年 12 月 31 日，公司负债状况见下表：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比增减
流动负债	515,028,974.43	383,177,764.17	34.41%
非流动负债	76,887,076.46	65,943,838.57	16.59%
负债合计	591,916,050.89	449,121,602.74	31.79%
其中：			
短期借款		-	
应付票据	100,663,977.49	81,656,133.50	23.28%
应付账款	89,462,175.27	53,217,597.66	68.11%
合同负债	289,516,551.96	209,994,482.28	37.87%

应付职工薪酬	11,720,059.16	11,509,285.03	1.83%
应交税费	4,218,791.76	4,841,602.77	-12.86%
其他应付款	1,195,893.03	1,127,970.08	6.02%
其他流动负债	16,967,129.40	19,573,557.64	-13.32%
递延收益	71,381,920.17	64,530,838.57	10.62%
递延所得税负债	3,162,608.32	1,413,000.00	123.82%

2、2022 年 12 月 31 日，所有者权益状况见下表：

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比增减
股本	252,176,000.00	156,920,000.00	60.70%
资本公积	828,163,056.97	915,145,812.09	-9.50%
盈余公积	62,821,144.51	59,467,935.24	5.64%
未分配利润	324,514,768.27	312,178,613.45	3.95%
归属于母公司所有者 权益合计	1,468,016,147.38	1,443,545,983.03	1.70%
所有者权益合计	1,480,822,438.05	1,448,801,655.45	2.21%

负债及所有者权益主要变动指标说明：

- 1、应付账款同比增加 68.11%，主要系原材料采购款及设备采购款增加所致。
- 2、合同负债同比增加 37.87%，主要系客户现场的产品安装、调试、验收有所延迟，确认收入减少所致。
- 3、递延所得税负债同比上升 123.82%，主要系因公司持有的交易性金融资产市场价值变动所致。
- 4、股本同比增加 60.70%，主要系报告期内公司实施股权激励新增股本和资本公积转增股本所致。

二、经营成果

2022 年度，公司经营成果见下表：

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
营业收入	336,313,437.06	409,455,130.85	-17.86%
营业成本	224,367,175.33	257,702,912.04	-12.94%
税金及附加	2,232,172.68	3,815,428.84	-41.50%
销售费用	17,073,525.51	16,306,797.67	4.70%

管理费用	22,938,605.94	25,629,852.35	-10.50%
研发费用	32,842,327.26	29,229,418.81	12.36%
财务费用	-24,394,504.15	1,318,156.53	-1950.65%
其他收益	5,281,683.61	11,847,604.19	-55.42%
投资收益	17,518,562.87	29,310,373.92	-40.23%
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	10,119,946.67	-4,093,213.26	347.24%
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-35,003,226.77	-17,873,187.77	95.84%
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-2,657,392.79	-3,896,052.28	-31.79%
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-93,966.14	1,194.94	-7963.67%
营业利润	56,419,741.94	90,749,284.35	-37.83%
营业外收入	2.3	1.12	105.36%
营业外支出	543,593.80	358,176.00	51.77%
利润总额	55,876,150.44	90,391,109.47	-38.18%
所得税费用	1,114,168.10	9,432,229.18	-88.19%
净利润	54,761,982.34	80,958,880.29	-32.36%
归属于母公司股东的净利润	47,211,364.09	76,575,942.23	-38.35%
基本每股收益	0.30	0.49	-38.78%

主要变动指标说明：

1、营业收入同比下降 17.86%，主要系受国内外因素的影响，客户现场的产品安装、调试、验收有所延迟所致。

2、营业成本同比下降 12.94%，主要系营业收入下降所致。

3、税金及附加同比下降 41.50%，主要系本年度营业收入下降以及设备采购可抵扣增值税进项税额增加所致。

4、财务费用同比下降 1950.65%，主要系本年度定期存款到期利息收入增加所致。

5、其他收益同比下降 55.42%，主要系本年度控股子公司华辰新材料增值税即征即退税收返还减少所致。

6、投资收益同比下降 40.23%，主要系本年度结构性存款利息下降及存款本金减少所致。

7、公允价值变动收益同比上升 347.24%，主要系公司持有的交易性金融资

产公允价值变动所致。

8、信用减值损失同比上升 95.84%，主要系本年度应收款项坏账准备计提金额增加所致。

9、资产减值损失同比下降 31.79%，主要系客户现场的产品安装、调试、验收有所延迟，确认收入减少所致。

10、资产处置收益同比下降 7963.67%，主要系处置部分落后产能的生产设备损失所致。

11、营业外支出同比上升 51.77%，主要系本年度对外捐赠增加所致。

三、现金流量

2022 年度，公司现金流量状况见下表：

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	469,593,194.36	443,291,570.31	5.93%
经营活动现金流出小计	408,359,979.14	398,762,641.87	2.41%
经营活动产生的现金流量净额	61,233,215.22	44,528,928.44	37.51%
投资活动现金流入小计	1,739,326,562.87	1,920,581,972.73	-9.44%
投资活动现金流出小计	1,625,119,985.66	1,876,611,258.69	-13.40%
投资活动产生的现金流量净额	114,206,577.21	43,970,714.04	159.73%
筹资活动现金流入小计	5,306,100.00	0.00	100.00%
筹资活动现金流出小计	32,803,072.47	86,809,830.92	-62.21%
筹资活动产生的现金流量净额	-27,496,972.47	-86,809,830.92	68.33%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	193,480.42	-339,647.07	156.97%
现金及现金等价物净增加额	148,136,300.38	1,350,164.49	10,871.72%

主要变动指标说明：

1、经营活动产生的现金流量净额同比上升 37.51%，主要系银行承兑汇票到期承兑及定期存款利息增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加 159.73%，主要系本年度使用闲置募集资金和自有资金购买理财产品到期增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额同比上升 68.33%，主要系本年度收到股权激励投资款及上年度偿还流动资金贷款所致。

四、主要财务指标表

2022 年度，公司主要财务指标见下表：

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	本年比上年增减
营业收入（元）	336,313,437.06	409,455,130.85	-17.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	47,211,364.09	76,575,942.23	-38.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	21,301,955.23	45,609,885.22	-53.30%
经营活动产生的现金流量净额（元）	61,233,215.22	44,528,928.44	37.51%
基本每股收益（元/股）	0.30	0.49	-38.78%
稀释每股收益（元/股）	0.30	0.49	-38.78%
加权平均净资产收益率	3.24%	5.40%	-2.16%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,072,738,488.94	1,897,923,258.19	9.21%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,468,016,147.38	1,443,545,983.03	1.70%

主要变动指标说明：

1、营业收入同比下降 17.86%，主要系受国内外因素的影响，客户现场的产品安装、调试、验收有所延迟所致。

2、归属于上市公司股东的净利润同比下降 38.35%，主要系营业收入下降、原材料成本上涨所致。

报告期内，面对各方面的风险，公司按照董事会制定的各项工作部署，在公司管理层的领导下，经过全公司上下共同努力，公司各项工作均稳步推进。

华辰精密装备（昆山）股份有限公司董事会

2023 年 4 月 21 日