

2022年度财务决算报告

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）已经完成了对公司 2022 年度财务报表的审计，并出具了中天运[2023]审字第 90182 号标准无保留意见的审计报告，现将决算情况报告如下：

一、主要财务数据与财务指标

2022 年，公司实现营业收入 40,254.98 万元，同比上年-10.72%；归属于上市公司股东的净利润 1,977.16 万元，同比上年-42.58%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-1,166.47 万元，同比上年-165.96%，其他主要财务指标如下：

项目	2022 年	2021 年	增减变动幅度
基本每股收益（元/股）	0.1155	0.2104	-45.10%
稀释每股收益（元/股）	0.1155	0.2104	-45.10%
加权平均净资产收益率	2.83%	5.96%	-3.13%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减变动幅度
货币资金	87,909,965.67	170,229,150.61	-48.36%
交易性金融资产	6,901,259.50	738,972.22	833.90%
应收票据	29,583,973.38	40,613,272.42	-27.16%
应收账款	120,568,367.73	108,557,779.70	11.06%
应收款项融资	83,985,391.83	64,782,236.97	29.64%
预付款项	1,288,879.12	5,756,226.26	-77.61%
其他应收款	1,978,968.59	2,820,213.09	-29.83%
存货	109,220,886.41	104,700,955.15	4.32%
一年内到期的非流动资产	12,631,125.94	10,989,277.87	14.94%

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减变动幅度
其他流动资产	5,147,166.09	1,857,151.68	177.15%
流动资产合计	459,215,984.26	511,045,235.97	-10.14%
长期应收款	46,061,486.92	62,245,587.10	-26.00%
长期股权投资	50,565,754.84	105,437,620.69	-52.04%
其他权益工具投资	93,250,000.00	0	/
其他非流动金融资产	28,209,341.98	0	/
固定资产	125,830,841.33	137,958,503.36	-8.79%
在建工程	8,735,324.05	10,370,660.55	-15.77%
使用权资产	543,047.03	0	0%
无形资产	17,272,704.98	17,979,993.98	-3.93%
商誉	51,553,460.26	51,553,460.26	0%
长期待摊费用	14,102,350.10	13,700,397.57	2.93%
递延所得税资产	15,249,649.04	11,466,730.85	32.99%
其他非流动资产	9,490,118.96	3,645,264.92	160.34%
非流动资产合计	460,864,079.49	414,358,219.28	11.22%
资产总计	920,080,063.75	925,403,455.25	-0.58%

- 1、货币资金期末数较期初数减少约 48%，主要系报告期内对外投资增加所致；
- 2、交易性金融资产期末数较期初增加约 834%，主要系购买银行结构性存款所致；
- 3、预付账款期末数较期初减少约 78%，主要系对供应商预付账款减少所致；
- 4、其他流动资产期末数较期初数增加约 177%，主要系期末留抵增值税额增加；
- 5、长期应收款期末数较期初数减少约 26%，主要系对手方归还业绩补偿款所致；
- 6、长期股权投资期末数较期初数减少约 52%，主要系报告期内出让参股公司股权所致；
- 7、其他权益工具投资期末较期初数增加，主要系报告期内对平江县鸿源矿业有限公司、上海豫兴电子科技有限公司股权投资所致；
- 8、其他非流动金融资产期末较期初数增加，主要系报告期内受让淄博盈科阳

光蓝一号创业投资合伙企业（有限合伙）份额所致；

9、其他非流动资产期末较期初数增加约 160%，主要系报告期内预付的设备投资款增加所致。

（二）报告期负债构成及变动情况

单位：元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减变动幅度
短期借款	19,922,346.81	35,040,791.67	-43.15%
应付票据	41,807,923.19	53,152,841.11	-21.34%
应付账款	83,157,720.38	67,679,024.73	22.87%
合同负债	2,447,494.62	14,363,619.76	-82.96%
应付职工薪酬	11,833,032.88	11,436,566.35	3.47%
应交税费	5,871,548.14	5,539,903.90	5.99%
其他应付款	8,207,228.36	10,960,800.64	-25.12%
一年内到期的非流动负债	587,258.29	0	/
其他流动负债	3,427,443.49	6,845,577.81	-49.93%
流动负债合计	177,261,996.16	205,019,125.97	-13.54%
预计负债	2,261,572.27	1,302,189.52	73.67%
递延收益	3,898,349.14	6,392,455.92	-39.02%
递延所得税负债	5,578,129.65	5,617,424.28	-0.70%
非流动负债合计	11,738,051.06	13,312,069.72	-11.82%

1、短期借款期末数较期初数减少约 43%，主要系报告期内归还银行贷款所致；

2、合同负债期末数较期初数减少约 83%，主要系报告期内某客户生产经营决策变化，需要归还原保供预付款；

3、其他流动负债期末数较期初数减少约 50%，主要系本期末已付出但未到期票据较期初减少所致；

4、递延收益期末数较期初数减少约 39%，主要系前期受托研发项目收款满足收入确认条件所致。

（三）报告期损益情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
一、营业总收入	402,549,800.61	450,861,722.83	-10.72%
二、营业总成本	407,826,633.97	413,075,209.63	-1.27%
其中：营业成本	290,496,871.78	298,427,355.05	-2.66%
税金及附加	3,232,605.95	3,461,101.03	-6.60%
销售费用	23,642,018.26	29,627,945.06	-20.20%
管理费用	53,362,407.06	44,562,227.43	19.75%
研发费用	36,143,352.24	34,152,294.01	5.83%
财务费用	949,378.68	2,844,287.05	-66.62%
其中：利息费用	1,346,924.74	3,080,937.23	-56.28%
利息收入	475,674.90	378,742.95	25.59%
加：其他收益	76,541.57	1,264,501.78	-93.95%
投资收益（损失以“-”号填列）	29,463,294.53	-6,602,807.49	/
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	3,081,629.26	-22,797.54	/
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,934,153.21	-5,974,228.34	16.07%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,128,318.25	-14,698,371.47	-65.11%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	15,282,160.54	11,752,810.14	30.03%
加：营业外收入	4,408,389.17	25,629,051.46	-82.80%
减：营业外支出	1,780,713.65	481,629.10	269.73%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,909,836.06	36,900,232.50	-51.46%
减：所得税费用	-3,322,882.87	3,707,313.25	-189.63%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,232,718.93	33,192,919.25	-36.03%

1、销售收入同比减少 10.72%，主要系报告期内销量同比下降，产品毛利率同比下降所致；

2、销售费用同比减少约 20%，主要系报告期内售后服务费减少所致；

- 3、管理费用同比增加 19.75%，主要系报告期内子公司因搬迁发生的对员工辞退补偿、投资项目尽调费用增加所致；
- 4、研发费用同比增加约 6%，主要系报告期内研发投入增加所致；
- 5、财务费用同比减少约 67%，主要系报告期内贷款规模缩小，利息支出减少所致；
- 6、公允价值变动收益同比增加，主要系报告期内其他非流动金融资产公允价值变动所致；
- 7、资产减值损失同比减少，主要系去年同期计提了长期股权投资减值准备所致；
- 8、营业外收入同比减少约 83%，主要系政府补助同比减少所致；
- 9、所得税费用同比变动，主要系报告期内利润减少所致。

(四) 报告期内现金流量变化情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	351,583,546.65	441,033,156.21	-20.28%
经营活动现金流出小计	360,906,187.18	414,771,055.42	-12.99%
经营活动产生的现金流量净额	-9,322,640.53	26,262,100.79	-135.50%
投资活动现金流入小计	155,087,341.10	5,809,692.79	2569.46%
投资活动现金流出小计	208,676,123.69	25,064,364.08	732.56%
投资活动产生的现金流量净额	-53,588,782.59	-19,254,671.29	-178.32%
筹资活动现金流入小计	47,450,000.00	192,396,224.98	-75.34%
筹资活动现金流出小计	62,094,763.37	80,094,749.86	-22.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,644,763.37	112,301,475.12	-113.04%
现金及现金等价物净增加额	-77,357,491.48	119,277,716.64	-164.85%

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上期的变动：主要系报告期内营业收入下降，

经营活动现金流入和流出均减少所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较上期的变动：主要系报告期内，出让参股公司股权收到投资款以及对外投资额增加所致

3、筹资活动产生的现金流量净额较上期的变动：主要系上年同期收到定向增发的投资款以及本报告期内归还贷款所致

南京奥联汽车电子电器股份有限公司董事会

2022年4月25日