

# 广州高澜节能技术股份有限公司

## 2022年度财务决算报告

根据广州高澜节能技术股份有限公司（以下简称“公司”或“高澜股份”）截至2022年12月31日的财务状况和2022年度的经营成果和现金流量，结合公司实际运营中的具体情况，我们进行了认真的研究分析，现将公司财务决算情况汇报如下：

### 一、2022年公司财务报表审计情况

（一）公司2022年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了信会师报字[2023]第ZC10250号审计报告。会计师的审计意见是：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了高澜股份2022年12月31日的合并及母公司财务状况以及2022年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### （二）主要财务数据和指标：

项目	金额（人民币万元）		
	2022年12月31日	2021年12月31日	同比增减
营业收入	190,434.09	167,925.76	13.40%
利润总额	35,153.66	10,908.67	222.25%
归属于母公司所有者的净利润	28,684.30	6,454.81	344.39%
基本每股收益(元)	1.00	0.23	334.78%
资产总额	215,556.71	241,531.71	-10.75%
归属于母公司所有者权益	146,381.97	99,003.03	47.86%
经营活动产生的现金流量净额	-1,699.21	1,206.02	-240.89%
每股净资产(元/股)	4.74	3.53	34.28%

每股经营活动产生的现金流量净额 (元)	-0.06	0.04	-250.00%
------------------------	-------	------	----------

报告期内，全年实现营业收入190,434.09万元，同比上年增加13.40%；实现利润总额35,153.66万元，同比上年增加222.25%；实现归属于母公司所有者的净利润28,684.3万元，同比上年增加344.39%；实现基本每股收益1.00元，较上年的增加334.78%；年末公司资产总额215,556.71万元，较年初减少10.75%；归属于母公司所有者权益146,381.97万元，较年初增加47.86%；经营活动产生的现金流量净额-1,699.21万元，同比减少240.89%；归属于上市公司股东的每股净资产为4.74元，同比增加34.28%；每股经营活动产生的现金流量净额-0.06元，同比减少250.00%。

## 二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

### (一) 资产情况：

项目	金额（人民币万元）			占资产比重	
	2022年12月31日	2021年12月31日	同比增减	2022年	2021年
货币资金	51,304.69	26,545.78	93.27%	23.80%	10.99%
应收票据	951.63	1,923.18	-50.52%	0.44%	0.80%
应收账款	28,715.82	91,282.61	-68.54%	13.32%	37.79%
应收款项融资	17,736.42	19,304.25	-8.12%	8.23%	7.99%
预付款项	1,159.30	2,371.83	-51.12%	0.54%	0.98%
其他应收款	638.98	1,690.80	-62.21%	0.30%	0.70%
存货	34,403.16	25,854.22	33.07%	15.96%	10.70%
合同资产	280.96	289.64	-3.00%	0.13%	0.12%
一年内到期的非流动资产	2,665.17	1,797.02	48.31%	1.24%	0.74%
其他债权投资	10,051.13	0.00	100.00%	4.66%	0.00%
其他流动资产	438.71	512.43	-14.39%	0.20%	0.21%

长期股权投资	26,746.42	797.08	3255.55%	12.41%	0.33%
投资性房地产	4,313.92	4,552.62	-5.24%	2.00%	1.88%
固定资产	18,685.11	25,089.11	-25.53%	8.67%	10.39%
在建工程	0.00	392.09	-100.00%	0.00%	0.16%
使用权资产	702.24	4,112.05	-82.92%	0.33%	1.70%
无形资产	5,286.46	7,665.86	-31.04%	2.45%	3.17%
商誉	0.00	12,300.59	-100.00%	0.00%	5.09%
长期待摊费用	3,050.19	2,873.75	6.14%	1.42%	1.19%
递延所得税资产	2,824.35	2,485.61	13.63%	1.31%	1.03%
其他非流动资产	5,602.06	9,691.19	-42.19%	2.60%	4.01%
资产总计	215,556.71	241,531.71	-10.75%	100.00%	100.00%

说明：

a) 货币资金

年末货币资金较年初增加93.27%，主要系报告期内收到转让东莞硅翔股权款。

b) 应收票据、应收账款、应收款项融资、预付款项、其他应收款

年末应收票据较年初减少50.52%、应收账款较年初减少68.54%、应收款项融资较年初减少8.12%、预付款项较年初减少51.12%、其他应收款较年初减少62.21%，主要系报告期内东莞硅翔脱表影响所致。

c) 一年内到期的非流动资产

年末一年内到期的非流动资产较年初增加48.31%，主要系一年内到期的合同资产重分类影响所致。

d) 存货

年末存货较年初增加33.07%，主要系算力服务器液冷产品和储能液冷产品迅速增长导致存货增加。

e) 其他债权投资

年末其他债权投资较年初增加100%，主要系报告期内购买银行大额存单，去年同期无此业务影响所致。

f) 长期股权投资

年末长期股权投资较年初增加3255.55%，主要系报告期内转让东莞硅翔股权，转为权益法核算长期股权投资影响所致。

g) 在建工程、使用权资产、无形资产、商誉

年末在建工程较年初减少100%、使用权资产较年初减少82.92%、无形资产较年初减少31.04%、商誉较年初减少100%，主要系报告期内东莞硅翔脱表影响所致。

h) 其他非流动资产

年末其他非流动资产较年初减少42.19%，主要系合同资产应收账款质保金减少影响所致。

(二) 负债情况：

项目	金额（人民币万元）			占总负债比重	
	2022年12月31日	2021年12月31日	同比增减	2022年	2021年
短期借款	12,812.51	14,059.38	-8.87%	18.58%	10.92%
应付票据	10,675.59	21,190.38	-49.62%	15.48%	16.46%
应付账款	20,108.88	44,410.65	-54.72%	29.16%	34.50%
合同负债	11,046.33	4,153.13	165.98%	16.02%	3.23%
应付职工薪酬	1,173.23	3,577.07	-67.20%	1.70%	2.78%
应交税费	3,173.80	3,748.41	-15.33%	4.60%	2.91%
其他应付款	883.67	908.14	-2.69%	1.28%	0.71%

一年内到期的非流动负债	3,146.04	1,383.05	127.47%	4.56%	1.07%
其他流动负债	1,585.55	4,738.02	-66.54%	2.30%	3.68%
长期借款	1,725.00	5,625.00	-69.33%	2.50%	4.37%
应付债券	0.00	18,060.56	-100.00%	0.00%	14.03%
租赁负债	446.09	3,279.21	-86.40%	0.65%	2.55%
递延收益	2,173.37	2,503.92	-13.20%	3.15%	1.95%
递延所得税负债	6.25	1,083.56	-99.42%	0.01%	0.84%
负债合计	68,956.29	128,720.48	-46.43%	100.00%	100.00%

说明：

a) 应付票据、应付账款、应付职工薪酬

年末应付票据较上年减少49.62%、应付账款较上年减少54.72%、应付职工薪酬较上年减少67.20%，主要系报告期内东莞硅翔脱表影响所致。

b) 合同负债

年末合同负债较上年增加165.98%，主要系项目预收款增加影响所致。

c) 一年内到期的非流动负债

年末一年内到期的非流动负债较年初增加127.47%，主要系报告期一年内到期的长期借款增长影响所致。

d) 其他流动负债

年末其他流动负债较年初减少66.54%，主要系年初有少数股东借款，今年无此事项所致。

e) 长期借款

年末长期借款较年初减少69.33%，主要系报告期一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债影响所致。

f) 应付债券

年末应付债券较年初减少100%，主要系可转换公司债券转股和提前赎回影响所致。

g) 租赁负债、递延所得税负债

年末租赁负债较年初减少86.40%、递延所得税负债较年初减少99.42%，主要系报告期内东莞硅翔脱表影响所致。

(三) 所有者权益情况：

项目	金额（人民币万元）			占总权益比重	
	2022年12月31日	2021年12月31日	同比增减	2022年	2021年
股本	30,862.01	28,080.40	9.91%	21.05%	24.89%
其他权益工具	0.00	8,274.37	-100.00%	0.00%	7.33%
资本公积	38,274.29	13,586.88	181.70%	26.11%	12.04%
减：库存股	3,006.21	2,506.20	19.95%	2.05%	2.22%
其他综合收益	10.13	10.13	0.00%	0.01%	0.01%
盈余公积	6,668.35	4,367.82	52.67%	4.55%	3.87%
未分配利润	73,573.40	47,189.64	55.91%	50.19%	41.83%
少数股东权益	218.44	13,808.20	-98.42%	0.15%	12.24%
所有者权益合计	146,600.41	112,811.24	29.95%	100.00%	100.00%

说明：

a) 其他权益工具

年末其他权益工具较年初减少100%，主要系可转换公司债券转股和提前赎回对应减少其他权益工具影响所致。

b) 资本公积

年末资本公积较年初增加181.70%，主要系可转换公司债券转股，对应确认资本公积影响所致。

c) 盈余公积

年末盈余公积较年初增加52.67%，主要系报告期内计提法定盈余公积影响所致。

d) 未分配利润

年末未分配利润较年初增加55.91%，主要系报告期内转让东莞硅翔股权，净利润增加影响所致。

e) 少数股东权益

年末少数股东权益较年初减少98.42%，主要系报告期内东莞硅翔脱表影响所致。

(四) 经营情况：

项目	金额（人民币万元）			
	2022年	2021年	增减额	同比增减
营业收入	190,434.09	167,925.76	22,508.33	13.40%
营业成本	152,876.98	123,607.06	29,269.92	23.68%
税金及附加	827.41	1,227.78	-400.37	-32.61%
销售费用	6,739.74	5,611.77	1,127.97	20.10%
管理费用	17,371.33	13,674.31	3,697.02	27.04%
研发费用	12,095.63	7,915.15	4,180.48	52.82%
财务费用	3,760.93	3,421.56	339.37	9.92%
资产减值损失	675.04	1,214.35	-539.31	-44.41%
信用减值损失	-113.15	2,096.00	-2,209.15	-105.40%
其他收益	3,201.45	2,071.68	1,129.77	54.53%
投资收益	36,002.16	15.44	35,986.72	233074.61%
资产处置收益	50.89	-62.08	112.97	181.97%

营业外收入	43.41	13.66	29.75	217.79%
营业外支出	344.44	287.81	56.63	19.68%
所得税费用	2,429.90	1,065.16	1,364.74	128.13%

说明：

a) 营业收入、营业成本

本年营业收入较上年同期增加13.40%，营业成本较上年同期增加23.68%，主要系本年公司订单较上年同期增长影响所致。

b) 税金及附加

本年税金及附加较上年同期减少32.61%，主要系城建税及教育附加减少影响所致。

c) 研发费用

本年研发费用较去年同期增加52.82%，主要系报告期内研发投入增加影响所致。

d) 资产减值损失

本年资产减值损失较上年同期减少44.41%，主要系合同资产减值损失影响所致。

e) 信用减值损失

本年资产减值损失较上年同期减少105.40%，主要系坏账准备计提影响所致。

f) 其他收益

本年其他收益较上年同期增加54.53%，主要系报告期内政府补助增加影响所致

g) 投资收益

本年投资收益较上年同期增加233074.61%，主要系本报告期内转让东莞硅翔股权影响所致。

h) 资产处置收益

本年资产处置收益较上年同期增加181.97%，主要系非流动资产处置处置影

响所致。

i) 营业外收入

本年营业外收入较上年同期增加217.79%,主要系往年应付款项经确认无需支付,转入营业外收入影响所致。

(五) 现金流量分析:

单位: 万元

指标	2022年	2021年	增减额	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-1,699.21	1,206.02	-2,905.23	-240.89%
投资活动产生的现金流量净额	10,735.87	-7,154.83	17,890.70	250.05%
筹资活动产生的现金流量净额	19,045.24	-10,239.79	29,285.03	285.99%
现金及现金等价物净增加额	28,125.01	-16,289.80	44,414.81	272.65%

说明:

说明:

a) 经营活动产生的现金流量净额

经营活动产生的现金流量净额较上年减少240.89%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金增加影响所致。

b) 投资活动产生的现金流量净额

本年投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加250.05%，主要系本报告期处置子公司及其他营业单位收到的现金净额影响所致。

c) 筹资活动产生的现金流量净额

本年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加285.99%，主要系吸收投资收到的现金增加，以及偿还债务支付的现金减少，综合影响所致。

d) 现金及现金等价物净增加额

本年现金及现金等价物净增加额较上年同期增加272.65%，主要系以上综合

影响所致。

**(六) 主要财务指标:**

项目	2022 年	2021 年	同比增减
销售毛利率	19.72%	26.39%	-6.67%
加权平均净资产收益率	24.08%	6.75%	17.33%
资产负债率	31.99%	53.29%	-21.30%
流动比率	2.14	1.75	22.48%
速动比率	1.61	1.48	8.34%
应收账款周转率（次）	3.17	2.02	57.38%
流动资产周转率（次）	1.23	0.99	23.74%
总资产周转率（次）	0.83	0.73	14.58%

说明:

报告期内,销售毛利率下降主要系新能源水冷产品和工程运维服务毛利率下降所致。

报告期内,加权平均净资产收益率上升主要系公司归母净利润增加所致。

报告期内,公司资产负债率下降主要系本报告期负债的降幅大于资产的降幅所致。

报告期内,流动比率、速动比率均增加,主要系流动资产降幅小于流动负债降幅所致。

报告期内,应收账款周转率上升,主要系收入增幅大于应收账款增幅所致。

报告期内,流动资产周转率及总资产周转率均比去年有上升,主要系公司收入增长所致。

广州高澜节能技术股份有限公司董事会

2023年4月26日