

广州鹏辉能源科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022 年，公司在董事会的领导下，在经营班子和全体员工的共同努力下，大力开拓市场，发掘客户主力需求，牵引企业商业价值再创造，各项业务取得较好发展，实现营业收入 90.67 亿元，上年同期增长 59.26%，报告期内归属于上市公司股东的净利润为 6.28 亿元，同比上升 244.45%。现将公司 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、2022 年度财务报表审计情况

公司 2022 年度财务报表已经华兴会计师事务所(特殊普通合伙)审计，出具了华兴审字[2023]23000270019 号标准无保留意见的审计报告。

主要财务指标完成情况：

单位：人民币元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减幅度
总资产	12,115,407,968.33	8,506,834,368.10	42.42%
归属于母公司股东的所有者权益	3,955,930,225.89	2,762,297,072.79	43.21%
归属于母公司股东的每股净资产(元/股)	8.58	6.37	34.63%

单位：人民币元

项 目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
营业总收入	9,066,704,004.58	5,692,893,584.13	59.26%
归属母公司股东的净利润	628,382,186.57	182,431,718.40	244.45%
基本每股收益（元/股）	1.42	0.43	230.23%
稀释每股收益（元/股）	1.41	0.45	227.91%
经营活动产生的现金流量净额	720,508,576.84	204,935,842.15	251.58%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.56	0.47	230.39%
加权平均净资产收益率	18.80%	7.02%	11.78%

注：上述数据以合并报表数据填列。

二、资产负债状况及分析

1、资产状况

单位：人民币元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动额	变动幅度
货币资金	1,261,988,582.02	1,221,278,033.96	40,710,548.06	3.33%
应收票据	774,350,729.15	23,916,994.43	750,433,734.72	3137.66%
应收账款	1,881,033,683.93	1,718,681,679.02	162,352,004.91	9.45%
应收款项融资	331,240,336.78	53,831,872.73	277,408,464.05	515.32%
预付款项	86,898,671.99	239,348,820.75	-152,450,148.76	-63.69%
其他应收款	29,934,924.10	43,971,429.83	-14,036,505.73	-31.92%

存货	2,607,706,685.46	1,604,221,135.47	1,003,485,549.99	62.55%
其他流动资产	108,544,178.77	97,039,088.72	11,505,090.05	11.86%
流动资产合计	7,143,258,024.91	5,093,725,935.96	2,049,532,088.95	40.24%
长期股权投资	122,852,986.37	99,337,236.49	23,515,749.88	23.67%
固定资产	3,178,444,882.25	2,126,622,683.97	1,051,822,198.28	49.46%
在建工程	442,375,289.35	435,625,043.28	6,750,246.07	1.55%
无形资产	395,077,525.87	305,934,408.06	89,143,117.81	29.14%
开发支出	12,300,523.31	48,916,805.02	-36,616,281.71	-74.85%
商誉	12,147,367.88	28,499,848.35	-16,352,480.47	-57.38%
长期待摊费用	19,393,745.66	15,275,014.69	4,118,730.97	26.96%
递延所得税资产	184,542,384.42	137,061,672.42	47,480,712.00	34.64%
其他非流动资产	440,640,278.77	137,884,492.14	302,755,786.63	219.57%
非流动资产合计	4,972,149,943.42	3,413,108,432.14	1,559,041,511.28	45.68%
资产总计	12,115,407,968.33	8,506,834,368.10	3,608,573,600.23	42.42%

2022年末,公司资产总额为1,211,540.80万元,比上年增长42.42%,其中:流动资产为714,325.80万元,比上年增长40.24%,非流动资产为497,214.99万元,比上年增长45.68%,资产变动的主要原因是:

- (1) 应收票据期末余额为77,435.07万元,比上年末增加3137.66%,主要原因是营业收入增长,客户应收账款票据结算增大。
- (2) 应收款项融资期末余额为33,124.03万元,比上年末增加515.32%,主要原因是营业收入增长,客户应收款项融资结算增大。
- (3) 预付款项期末余额为8,689.87万元,比上年末减少63.69%,主要为预付货款减少。
- (4) 存货期末余额为260,770.67万元,比上年末增加62.55%,主要原因是规模增加,且材料行情上涨,原材料储备增加。
- (5) 固定资产期末余额为317,844.45万元,比上年末增加49.46%,主要为公司规模扩大,购建厂房设备增加。
- (6) 开发支出期末余额为1,230.05万元,比上年末减少74.85%,主要为本期确认为无形资产造成。
- (7) 商誉期末余额为1,214.74万元,比上年末减少57.38%,主要为本期计提商誉减值造成。
- (8) 递延所得税资产期末余额为18,454.24万元,比上年末增加34.64%,主要原因是计提售后服务费与收到政府补助增加,确认递延所得税资产。
- (9) 其他非流动资产期末余额为44,064.03万元,比上年末增加219.57%,主要原因是预付设备款增加。

2、负债状况

单位:人民币元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动额	变动幅度
短期借款	803,659,104.58	593,787,137.63	209,871,966.95	35.34%
应付票据	1,775,396,794.26	1,379,899,803.89	395,496,990.37	28.66%
应付账款	2,508,935,908.63	1,936,487,636.88	572,448,271.75	29.56%
合同负债	362,333,936.92	292,058,267.79	70,275,669.13	24.06%
应付职工薪酬	117,973,494.67	89,164,109.03	28,809,385.64	32.31%
应交税费	35,349,526.29	30,925,888.12	4,423,638.17	14.30%

其他应付款	87,108,266.69	77,607,949.04	9,500,317.65	12.24%
一年内到期的非流动负债	37,586,035.97	12,120,312.09	25,465,723.88	210.11%
流动负债合计	6,531,432,458.28	4,447,927,098.05	2,083,505,360.23	46.84%
应付债券	-	534,066,164.77	-534,066,164.77	-100.00%
长期借款	631,661,635.16	137,850,000.00	493,811,635.16	358.22%
预计负债	148,308,261.39	50,154,707.88	98,153,553.51	195.70%
递延收益	443,035,098.74	241,789,969.06	201,245,129.68	83.23%
递延所得税负债	140,406,212.66	96,475,645.84	43,930,566.82	45.54%
非流动负债合计	1,416,062,100.63	1,105,508,687.26	310,553,413.37	28.09%
负债合计	7,947,494,558.91	5,553,435,785.31	2,394,058,773.60	43.11%

2022年末，公司负债总额为794,749.46万元，比上年末增加43.11%，其中：流动负债653,143.25万元，比上年末增加46.84%，非流动负债141,606.21万元，比上年末增加28.09%，负债变化的主要原因是：

(1) 短期借款期末余额为80,365.91万元，比上年末增加35.34%，主要原因是项目借款增加。

(2) 应付职工薪酬期末余额为11,797.35万元，比上年末增加32.31%，主要原因是公司规模增长，员工人数与工资水平上升。

(3) 一年内到期的非流动负债期末余额为3,758.60万元，比上年末增加210.11%，主要原因是一年内到期的长期借款增加。

(4) 应付债券期末余额为0万元，比上年末减少100%，主要为可转债转出。

(5) 长期借款期末余额为63,166.16万元，比上年末增加358.22%，主要原因是项目借款增加。

(6) 预计负债期末余额为14,830.82万元，比上年末增加195.70%，主要原因是收入增加，计提售后服务费增加。

(7) 递延收益期末余额为44,303.51万元，比上年末增加83.23%，主要为收资产性相关政府补助增加。

(8) 递延所得税负债期末余额为14,040.62万元，比上年末增加45.54%，主要原因是设备一次性扣除增加。

3、股东权益

单位：人民币元

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动额	变动幅度
股本(实收资本)	461,291,966.00	433,497,356.00	27,794,610.00	6.41%
其他权益工具	-	70,704,429.19	-70,704,429.19	-100.00%
资本公积	1,615,105,256.81	1,067,782,803.59	547,322,453.22	51.26%
其他综合收益	35,895,186.75	1,287,308.54	34,607,878.21	2688.39%
盈余公积	75,197,102.33	73,643,445.36	1,553,656.97	2.11%
未分配利润	1,780,692,813.64	1,175,549,779.89	605,143,033.75	51.48%
归属于母公司股东权益合计	3,955,930,225.89	2,762,297,072.79	1,193,633,153.10	43.21%
少数股东权益	211,983,183.53	191,101,510.00	20,881,673.53	10.93%
股东权益合计	4,167,913,409.42	2,953,398,582.79	1,214,514,826.63	41.12%

2022年末股东权益期末余额为46,129.20万元，比上年末增加41.12%，股东权益变化的主要原

因是：

(1) 其他权益工具 0 万元，比上年末减少 100%，主要原因为本期债转股转出。

(2) 资本公积 161,510.52 万元，比上年末增加 51.25%，主要为本期债转股以及其权益部分对应的递延所得税转回。

(3) 其他综合收益 3,589.52 万元，比上年末增加 2688.39%，主要原因其他权益工具公允价值变动所致。

(4) 未分配利润 178,069.28 万元，比上年末增加 51.48%，主要为本期归属于母公司所有者的净利润增加造成。

4、偿债能力分析

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
	/2022 年	/2021 年
流动比率(倍)	1.09	1.15
速动比率(倍)	0.68	0.78
资产负债率(合并)	65.60%	65.28%
资产负债率(母公司)	72.50%	50.41%
息税折旧摊销前利润(万元)	115,152.58	51,743.50
利息保障倍数	14.51	4.08

四、经营成果分析

单位：人民币元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动额	变动幅度
一、营业收入	9,066,704,004.58	5,692,893,584.13	3,373,810,420.45	59.26%
减：营业成本	7,372,262,958.92	4,769,914,997.02	2,602,347,961.90	54.56%
营业税金及附加	28,923,607.43	25,366,904.97	3,556,702.46	14.02%
销售费用	240,231,193.59	158,717,400.19	81,513,793.40	51.36%
管理费用	216,781,295.67	188,132,793.04	28,648,502.63	15.23%
研发费用	430,125,171.88	246,441,939.06	183,683,232.82	74.53%
财务费用	1,217,395.65	58,182,215.87	-56,964,820.22	-97.91%
信用减值损失	-49,094,033.22	-53,158,739.33	4,064,706.11	-7.65%
资产减值损失	-88,843,519.93	-67,995,908.23	-20,847,611.70	30.66%
加：其他收益	32,236,588.50	26,170,023.63	6,066,564.87	23.18%
投资收益	9,639,085.13	30,349,861.64	-20,710,776.51	-68.24%
二、营业利润	673,431,055.32	186,464,401.98	486,966,653.34	261.16%
加：营业外收入	22,315,348.27	3,281,321.02	19,034,027.25	580.07%
减：营业外支出	13,363,135.26	6,590,128.42	6,773,006.84	102.78%
三、利润总额	682,383,268.33	183,155,594.58	499,227,673.75	272.57%
减：所得税费用	33,284,132.96	457,733.59	32,826,399.37	7171.51%
四、净利润	649,099,135.37	182,697,860.99	466,401,274.38	255.29%
归属于母公司股东的净利润	628,382,186.57	182,431,718.40	445,950,468.17	244.45%

1、收入和利润

2022 年公司实现营业收入 906,670.40 万元，比上年增加 59.26%，实现利润总额 68,238.33 万元，

比上年度增加 272.57%，实现净利润 64,909.91 万元，比上年度增加 255.29%，归属于母公司股东的净利润为 62,838.22 万元，比上年度增加 244.45%。

2、费用、成本

(1) 2022 年公司销售费用为 24,023.12 万元，比上年度增加 51.36%，管理费用为 21,678.13 万元，比上年度增加 15.23%，与收入的增加幅度 51.36%相比，销售费用和管理费用的增幅是基本匹配的。

(2) 2022 年公司研发费用为 43,012.52 万元，比上年度增加 74.53%，主要原因是公司为了响应市场需求，研究新材料新产品，研发投入增加。

(3) 2022 年公司财务费用为 121.74 万元，比上年度减少 97.91%，主要为汇兑损益变动造成。

(4) 2022 年公司资产减值损失为 8,884.35 万元，比上年度增加 30.66%，主要为计提存货跌价。

(5) 2022 年公司投资收益 963.91 万元，比上年度减少 68.24%，主要为处置金融资产产生的投资收益。

(6) 2022 年公司营业外收入为 2,231.53 万元，比上年度增加 580.07%，主要为收违约金款增加。

(7) 2022 年公司营业外支出为 1,336.31 万元，比上年度增加 102.78%，主要为付违约金款增加。

(8) 2022 年公司所得税费用为 3,328.41 万元，比上年度增加 7171.51%，主要为利润总额增加，所得税费用同步增长。

3、营运能力分析

项目	2022 年	2021 年
应收账款周转率(次)	5.04	3.30
存货周转率(次)	3.50	3.85

五、现金流量分析

单位：人民币元

项目	2022 年度	2021 年度	变动额	变动幅度
经营活动现金流入小计	6,051,842,748.79	4,504,729,815.59	1,547,112,933.20	34.34%
经营活动现金流出小计	5,331,334,171.95	4,299,793,973.44	1,031,540,198.51	23.99%
经营活动产生的现金流量净额	720,508,576.84	204,935,842.15	515,572,734.69	251.58%
投资活动现金流入小计	220,217,508.86	1,049,194,121.94	-828,976,613.08	-79.01%
投资活动现金流出小计	1,459,527,496.97	1,731,273,970.86	-271,746,473.89	-15.70%
投资活动产生的现金流量净额	-1,239,309,988.11	-682,079,848.92	-557,230,139.19	81.70%
筹资活动现金流入小计	1,630,801,768.99	964,680,544.66	666,121,224.33	69.05%
筹资活动现金流出小计	1,125,148,160.86	911,909,167.09	213,238,993.77	23.38%
筹资活动产生的现金流量净额	505,653,608.13	52,771,377.57	452,882,230.56	858.20%

(1) 2022 年公司经营活动产生的现金流量净额为 72,050.86 万元，比上年度增加 251.58%，主要是销售规模增长，营运资金周转效率提升。

(2) 2022 年投资活动产生的现金流量净额-123,931.00 万元，比上年度增加 81.70%，主要是本期扩产购建固定资产支出同比增加。

(3) 2022 年筹资活动产生的现金流量净额为 50,565.36 万元，比去年增加 858.20%，主要是本期项目贷款增加造成。

广州鹏辉能源科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日