

昆明云内动力股份有限公司

2022 年度财务决算报告

昆明云内动力股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年财务报表及相关报表附注已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。认为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，公允反映了公司 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。

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入	4,790,234,282.12	8,029,552,833.13	-40.34%
归属于上市公司股东的净利润	-1,305,943,769.81	72,033,784.11	-1,912.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,373,202,150.55	3,370,390.15	-40,843.12%
经营活动产生的现金流量净额	-1,925,428,787.67	-440,898,401.90	-336.71%
基本每股收益（元/股）	-0.680	0.037	-1,937.84%
稀释每股收益（元/股）	-0.680	0.037	-1,937.84%
加权平均净资产收益率	-25.92%	1.26%	-27.18%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
总资产	13,328,009,820.88	14,577,984,741.48	-8.57%
归属于上市公司股东的净资产	4,375,806,223.84	5,702,935,295.02	-23.27%

二、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	较期初增减
股本（股）	1,970,800,857.00	1,970,800,857.00	0.00%
资本公积	2,274,189,495.83	2,342,621,950.27	-2.92%
专项储备	18,889,509.88	16,018,770.76	17.92%
盈余公积	384,025,435.91	384,025,435.91	0.00%
未分配利润	-194,268,692.92	1,140,546,872.29	-117.03%
归属于母公司所有者权益合计	4,375,806,223.84	5,702,935,295.02	-23.27%
所有者权益合计	4,388,165,312.98	5,722,378,221.11	-23.32%

三、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

（一）财务状况

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	较期初增减	增减幅度
流动资产	6,974,169,226.72	8,009,736,959.87	-1,035,567,733.15	-12.93%
非流动资产	6,353,840,594.16	6,568,247,781.61	-214,407,187.45	-3.26%
资产总额	13,328,009,820.88	14,577,984,741.48	-1,249,974,920.60	-8.57%
流动负债	7,446,485,386.76	8,460,479,160.88	-1,013,993,774.12	-11.99%
非流动负债	1,493,359,121.14	395,127,359.49	1,098,231,761.65	277.94%
负债总额	8,939,844,507.90	8,855,606,520.37	84,237,987.53	0.95%
归属于母公司所有者权益合计	4,375,806,223.84	5,702,935,295.02	-1,327,129,071.18	-23.27%

截止 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 1,332,800.98 万元，较期初减少 124,997.49 万元，下降 8.57%，其中流动资产 697,416.92 万元，较期初下降 12.93%，主要原因是本期公司收入规模下降，回款放慢及采购货款支付导致节余资金大幅减少所致；非流动资产 635,384.06 万元，较期初下降 3.26%，主要原因是本期大额存单 1 年内到期重分类到流动资产所致。

公司负债总额 893,984.45 万元，较期初增加 8,423.80 万元，增长 0.95%，其中，流动负债 744,648.54 万元，较期初下降 11.99%，主要原因是本期归还一年内到期的长期借款及短期借款，同时采购货款支付导致应付账款减少所致；非流动负债 149,335.91 万元，较期初增长 277.94%，主要原因是长期借款增加所致。

（二）经营成果

单位：元

项目	2022 年	2021 年	较上期增减	增减幅度
营业收入	4,790,234,282.12	8,029,552,833.13	-3,239,318,551.01	-40.34%
营业成本	5,156,123,431.23	7,311,037,463.00	-2,154,914,031.77	-29.47%
销售费用	188,807,229.17	147,680,164.87	41,127,064.30	27.85%
管理费用	197,434,980.61	215,607,842.46	-18,172,861.85	-8.43%
财务费用	134,212,097.23	98,029,507.80	36,182,589.43	36.91%
研发费用	201,362,388.63	221,518,884.70	-20,156,496.07	-9.10%
营业利润	-1,299,180,268.29	57,723,958.61	-1,356,904,226.90	-2,350.68%
利润总额	-1,297,970,808.40	56,802,967.16	-1,354,773,775.56	-2,385.04%
净利润	-1,308,558,594.27	74,929,722.19	-1,383,488,316.46	-1,846.38%
归属于母公司股东的净利润	-1,305,943,769.81	72,033,784.11	-1,377,977,553.92	-1,912.96%

2022 年度公司实现营业收入 479,023.43 万元，较上期减少 323,931.86 万元，下降 40.34%，主要原因是受前期环保和超载治理政策、油价处于高位等叠加因素影响，商用车市场整体需求放缓，市场购买力不足，公司发动机销量较上

年同期下降所致。

受 2022 年销量下滑的影响，公司营业成本较上期下降 29.47%，与收入变动幅度不一致，主要原因是本期产品结构发生变化，主要销售产品为国六发动机，与国五发动机相比，因国六标准刚刚实施，发动机核心零部件均属于进口件，导致零部件成本较高，毛利率相对较低。加之因销量下降，单台发动机固定费用分摊成本上升，导致经营成本总体上升。

（三）现金流量

单位：元

项目	2022 年	2021 年	较上期增减	增减幅度
经营活动现金流入小计	4,076,249,414.03	9,444,736,464.04	-5,368,487,050.01	-56.84%
经营活动现金流出小计	6,001,678,201.70	9,885,634,865.94	-3,883,956,664.24	-39.29%
经营活动产生的现金流量净额	-1,925,428,787.67	-440,898,401.90	-1,484,530,385.77	-336.71%
投资活动现金流入小计	2,310,824,646.12	3,931,658,946.34	-1,620,834,300.22	-41.23%
投资活动现金流出小计	1,962,354,670.47	4,036,965,981.32	-2,074,611,310.85	-51.39%
投资活动产生的现金流量净额	348,469,975.65	-105,307,034.98	453,777,010.63	430.91%
筹资活动现金流入小计	2,137,564,542.69	1,307,662,607.82	829,901,934.87	63.46%
筹资活动现金流出小计	1,585,137,528.67	1,092,464,056.90	492,673,471.77	45.10%
筹资活动产生的现金流量净额	552,427,014.02	215,198,550.92	337,228,463.10	156.71%
现金及现金等价物净增加额	-1,024,509,987.95	-331,007,256.40	-693,502,731.55	-209.51%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上期下降 336.71%，主要原因是受整体经济环境影响，终端市场总体销量较去年下滑，主机厂整体回款速度放缓，一定程度上影响了公司销售回款，加之公司收入规模下降，回款减少；同时公司需正常支付采购款，导致本期销售回款下降比例大于采购支付款下降比例。

投资活动产生的现金流量净额较上期增长 430.91%，主要原因是本期结构性存款投资额本金净变动增加及长期资产投入减少。

筹资活动产生的现金流量净额较上期增长 156.71%，主要原因是本期新增银行借款与归还银行借款的净变动增加所致。

四、财务指标分析

项目	2022 年	2021 年	较上年末增减
流动比率	0.94	0.95	-0.01
速动比率	0.56	0.63	-0.07
资产负债率(%)	67.08	60.75	6.33
应收账款周转率(次)	2.05	4.16	-2.11
存货周转率(次)	1.91	3.97	-2.06
毛利率(%)	-9.54	7.96	-17.50
销售净利率(%)	-27.32	0.93	-28.25

净资产收益率	-25.92	1.26	-27.18
每股收益	-0.680	0.037	-0.72

（一）偿债能力分析

2022 年末，公司资产负债率为 67.08%，较上年年末有所上升，公司债务水平保持在中等水平，偿债能力减弱；公司流动比率、速动比率较上年下降，变现能力强的资产保障债务偿还的能力下降，短期债务偿还能力稍弱。

（二）资产营运能力分析

2022 年度公司应收账款周转率（次）为 2.05，较去年同期有所下降，主要原因是本期受整体经济环境影响，终端市场总体销量较去年下滑，主机厂整体回款速度放缓，一定程度上影响了公司销售回款，在公司收入规模下降的情况下，周转天数较去年上升。存货周转率（次）为 1.91，较去年同期有所下降，主要原因是本期原材料增加所致。

（三）盈利能力分析

公司盈利能力下降的主要原因是受前期环保和超载治理政策、油价处于高位等叠加因素影响，2022 年商用车市场整体需求放缓，购买力不足，公司发动机销量较上年同期有所下降，因销量下降，单台发动机固定费用分摊成本上升，导致经营成本总体上升。另一方面，公司 2021 年上半年同时生产销售国五、国六发动机，下半年全面生产销售国六发动机，2022 年则全年均生产销售国六发动机，与国五发动机相比，因国六标准刚刚实施，发动机核心零部件均属于进口件，导致零部件成本较高，毛利率相对较低。此外，公司为抢占市场，加大了产品促销力度。受上述因素影响，公司发动机产品毛利率为负值。

昆明云内动力股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十七日