

## 国民技术股份有限公司 2022 年度财务决算报告

2022 年度，公司营业收入同比增长 17.47%，归属于上市公司股东的净利润同比下降 114.83%，现将公司 2022 年财务决算情况报告如下：

### 一、 2022 年度公司财务报表的审计情况

公司 2022 年度财务报表经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。审计机构的审计意见为：国民技术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，公允反映了国民技术公司 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。

### 二、 主要财务指标

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业总收入	119,541.09	101,760.87	17.47%
营业利润	-1,026.11	20,980.16	-104.89%
利润总额	-780.82	21,309.15	-103.66%
归属于上市公司股东的净利润	-3,248.50	21,897.60	-114.83%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-11,581.41	4,635.80	-349.83%
经营活动产生的现金流量净额	-57,497.44	21,248.98	-370.59%
资产总额	370,626.08	266,794.56	38.92%
负债总额	196,244.95	111,637.81	75.79%
归属于上市公司股东的所有者权益	164,910.44	154,270.51	6.90%
总股本	59,563.80	59,264.60	0.50%

### 三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### (一) 资产负债情况

单位：万元

资产/负债项目	2022.12.31	2021.12.31	变动幅度
货币资金	62,958.28	53,398.54	17.90%
交易性金融资产	18,772.78	14,035.39	33.75%
应收票据	-	661.56	-100.00%
应收账款	21,776.73	20,757.11	4.91%
应收账款融资	9,302.49	13,169.07	-29.36%
预付款项	4,774.33	794.63	500.82%
其他应收款	1,670.49	792.85	110.69%
存货	92,317.43	32,030.33	188.22%
合同资产	37.22	6.46	476.20%
其他流动资产	7,673.82	2,496.58	207.37%
流动资产合计	219,283.58	138,142.52	58.74%
其他权益工具投资	6,971.76	6,956.04	0.23%
投资性房地产	25,204.67	37,294.90	-32.42%
固定资产	59,711.01	42,315.95	41.11%
在建工程	6,874.84	4,525.89	51.90%
使用权资产	5,442.90	5,802.29	-6.19%
无形资产	16,791.28	12,779.61	31.39%
开发支出	8,059.63	5,288.36	52.40%
商誉	4,079.41	4,079.41	0.00%
长期待摊费用	5,336.75	1,899.65	180.93%
递延所得税资产	6,224.94	6,526.24	-4.62%
其他非流动资产	6,645.30	1,183.70	461.40%
非流动资产合计	151,342.50	128,652.04	17.64%
资产总计	370,626.08	266,794.56	38.92%
短期借款	60,669.91	9,017.57	572.80%

资产/负债项目	2022.12.31	2021.12.31	变动幅度
交易性金融负债	152.16		100.00%
应付票据	11,861.14	11,725.88	1.15%
应付账款	14,709.31	13,927.89	5.61%
合同负债	1,383.77	5,657.13	-75.54%
应付职工薪酬	3,153.87	5,085.29	-37.98%
应交税费	2,607.73	1,638.02	59.20%
其他应付款	20,826.83	24,046.69	-13.39%
一年内到期的非流动负债	12,210.92	3,286.42	271.56%
其他流动负债	248.24	885.02	-71.95%
流动负债合计	127,823.88	75,269.90	69.82%
长期借款	37,642.40	28,500.00	32.08%
租赁负债	4,142.75	4,856.86	-14.70%
长期应付款	23,334.32		100.00%
递延收益	94.52	107.02	-11.68%
递延所得税负债	3,207.08	2,904.03	10.44%
非流动负债合计	68,421.07	36,367.91	88.14%
负债合计	196,244.95	111,637.81	75.79%

报告期内：

- 1、交易性金融资产：较期初增长33.75%，主要是思齐资本公允价值变动增加。
- 2、应收票据：期末余额为0万元，期初余额为661.56元，是公司期末未持有商业承兑汇票。
- 3、预付款项：较期初增长500.82%，是因为公司预付原材料采购、电费款增加。
- 4、其他应收款：较期初增长110.69%，主要是支付公司押金及保证金增加。
- 5、存货：较期初增长188.22%，主要是经济形势变化等因素影响导致芯片需求出现阶段性疲弱，公司基于对未来需求的判断，为保持供应链的稳定，芯片战略性备货增加；负极材料销售订单增加且上游原材料价格上涨，增加了负极材料的备货。
- 6、合同资产：较期初增长476.20%，是公司确认的具有履约义务的质量保证金增加。

- 7、其他流动资产：较期初增长207.37%，是因为公司增值税留抵增加。
- 8、投资性房地产：较期初下降32.42%，是因为随着公司业务规模的扩大、人员增加，根据公司经营需要，将国民技术大厦原来作为投资性房地产的部分楼层转为自用，转入固定资产核算。
- 9、固定资产：较期初增长41.11%，主要是国民技术大厦原来作为投资性房地产的部分楼层转为自用，转入固定资产核算。
- 10、在建工程：较期初增长51.90%，主要是湖北斯诺负极材料生产基地在建工程增加。
- 11、无形资产：较期初增长31.39%，主要是：取得了湖北斯诺年产10万吨负极材料一体化项目一期土地使用权；公司部分资本化的项目实现量产，转为无形资产。
- 12、开发支出：较期初增长52.40%，是因为公司资本化的研发支出增加。
- 13、长期待摊费用：较期初增长180.93%，主要是公司IP使用费、EDA工具、装修费增加。
- 14、其他非流动资产：较期初增长461.40%，主要是公司预付负极材料生产设备采购款增加。
- 15、短期借款：较期初增长572.80%，是因为公司取得的银行短期贷款增加。
- 16、交易性金融负债：期末余额为152.16万元，期初余额为0元，是公司远期锁汇公允价值变动确认的金融负债。
- 17、合同负债：较期初下降75.54%，是因为公司预收货款减少。
- 18、应付职工薪酬：较期初下降37.98%，是因为公司2022年计提的年度绩效薪酬减少。
- 19、应交税费：较期初增长59.20%，主要是内蒙古斯诺盈利计提的当期所得税费用增加。
- 20、一年内到期的非流动负债：较期初增长271.56%，主要是将一年内到期的长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债。
- 21、其他流动负债：较期初下降71.95%，是因为公司预收货款减少，对应的重分类至其他流动负债的待转销增值税销项税减少。
- 22、长期借款：较期初增长32.08%，是因为公司取得的银行长期贷款增加。
- 23、长期应付款：期末余额为23,334.32万元，期初余额为0元，是确认回购浦项

化学持有内蒙古斯诺股权义务款项及融资租赁售后回租业务款。

## (二) 股东权益情况

单位：万元

股东权益项目	2022.12.31	2021.12.31	变动幅度
股本	59,563.80	59,264.60	0.50%
资本公积	245,459.01	237,732.88	3.25%
库存股	16,783.36	21,368.91	-21.46%
其他综合收益	14,399.49	13,121.95	9.74%
盈余公积	6,856.09	6,856.09	0.00%
未分配利润	-144,584.59	-141,336.09	2.30%
归属于上市公司股东的权益	164,910.44	154,270.51	6.90%

报告期内：

1、库存股：较期初下降21.46%，主要是公司为122名符合条件的激励对象办理第一个解除限售期的1,050.93万股限制性股票的解除限售事宜，减少限制性股票回购义务6,410.67万元。

## (三) 经营情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业收入	119,541.09	101,760.87	17.47%
营业成本	74,294.12	52,936.61	40.35%
税金及附加	873.49	623.07	40.19%
销售费用	6,179.10	5,263.09	17.40%
管理费用	15,702.96	13,208.16	18.89%
研发费用	29,531.56	22,725.34	29.95%
财务费用	2,814.00	3,836.65	-26.65%
其他收益	4,392.88	3,679.12	19.40%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,850.00	7,058.42	-73.79%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	4,319.73	7,743.27	-44.21%

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
信用减值损失（损失以“-”号填列）	14.42	642.65	-97.76%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,771.96	-1,344.31	-31.81%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	22.95	33.06	-30.57%
营业利润	-1,026.11	20,980.16	-104.89%
营业外收入	283.81	453.53	-37.42%
营业外支出	38.52	124.54	-69.07%
利润总额	-780.82	21,309.15	-103.66%
所得税费用	1,112.13	-210.54	628.23%
净利润	-1,892.95	21,519.70	-108.80%
归属于母公司所有者的净利润	-3,248.50	21,897.60	-114.83%

报告期内：

公司实现营业收入119,541.09万元，较上年同期增长17.47%；实现归属于上市公司母公司所有者的净利润-3,248.50万元，较上年同期下降114.83%。公司业绩减少主要受以下因素综合影响：

1、受经济形势变化等因素影响，集成电路业务下游市场需求阶段性萎缩，产品销售价格承压，导致集成电路业务销售收入和毛利同比下降。

2、公司为持续增强核心竞争力，丰富产品线，加快新产品布局，研发投入仍较上年有较大额增长。

3、报告期确认投资对象深圳思齐资本信息技术私募创业投资基金企业（有限合伙）的公允价值变动收益较上年减少4,386.27万元。

4、公司实施员工股权激励在本报告期确认股份支付费用13,808.83万元，较上年同期增加5,520.03万元。

#### (四) 现金流量分析

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	124,601.17	109,293.10	14.01%
经营活动现金流出小计	182,098.61	88,044.12	106.83%

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	-57,497.44	21,248.98	-370.59%
投资活动现金流入小计	21,224.35	38,066.85	-44.24%
投资活动现金流出小计	35,361.52	38,985.81	-9.30%
投资活动产生的现金流量净额	-14,137.18	-918.96	1438.39%
筹资活动现金流入小计	106,291.42	36,278.14	192.99%
筹资活动现金流出小计	25,979.84	35,177.68	-26.15%
筹资活动产生的现金流量净额	80,311.58	1,100.45	7198.07%
现金及现金等价物净增加额	8,764.03	21,319.20	-58.89%

报告期内：

1、经营活动现金流出小计同比增长 106.83%，经营活动产生的现金流量净额同比下降 370.59%，主要是：①经济形势变化等因素影响导致芯片需求出现阶段性疲弱，公司基于对未来需求的判断，为保持供应链的稳定，战略性备货增加，导致芯片经营性现金流出现阶段性的负数；②负极材料订单增加，上游原材料采购成本上涨，为满足销售备货及为降低采购成本上升对毛利的影响，增加了原材料采购和备货；③业务持续拓展，持续加大研发，职工薪酬和研发费用等费用支出增加。

2、投资活动现金流入小计同比下降 44.24%，主要是上年同期收到华夏芯股权转让款。

3、投资活动产生的现金流量净额同比下降 1438.39%，主要是：①上年同期收到华夏芯股权转让款；②购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加。

4、筹资活动现金流入小计同比增长 192.99%，主要是取得银行贷款增加。

5、筹资活动产生的现金流量净额同比增长 7198.07%，主要是取得银行贷款增加。

6、现金及现金等价物净增加额同比下降 58.89%，主要是：①经济形势变化等因素影响导致芯片需求出现阶段性疲弱，公司基于对未来需求的判断，为保持供应链的稳定，战略性备货增加，导致芯片经营性现金流出现阶段性的负数；②负极材料订单增加，上游原材料采购成本上涨，为满足销售备货及为降低采购成本上升对毛利的影响，增加了原材料采购和备货；③上年同期收到华夏芯股权转让款。

## (五) 主要财务指标

### 1、偿债能力指标

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
流动比率(倍)	1.72	1.84	-6.52%
速动比率(倍)	0.99	1.41	-29.55%

报告期末公司的流动资产余额为 219,283.58 万元，较上期末增长 58.74%，流动负债余额为 127,823.88 万元，较上期末增长 69.82%。报告期内公司流动比率由 1.84 倍下降至 1.72 倍，下降 6.52%；速动比率由 1.41 倍下降至 0.99 倍，下降 29.55%。速动比率下降主要是流动负债中的短期借款、一年内到期的非流动负债增加，速动资产增长幅度小于流动负债增长幅度。

## 2、营运能力指标

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
存货周转率	1.19	2.11	-43.63%
应收账款周转率	5.62	4.96	13.33%

报告期内存货周转率下降 43.63%，主要是受经济形势变化等因素影响，集成电路业务下游市场需求阶段性萎缩，公司基于对未来需求的判断，为保持供应链的稳定，芯片战略性备货增加；负极材料销售订单增加且上游原材料价格上涨，公司增加了负极材料的备货。

## 3、盈利能力指标

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
基本每股收益（元）	-0.06	0.39	-115.38%
净资产收益率	-1.71%	16.28%	-17.99%

报告期基本每股收益为-0.06元，同比下降115.38%；报告期加权平均净资产收益率为-1.71%，较上年同期下降17.99个百分点。主要是报告期内归属于母公司所有者的净利润同比下降114.83%。

国民技术股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月十三日