

荣科科技股份有限公司

2022年度财务决算报告

荣科科技股份有限公司（以下简称公司、母公司）2022年12月31日母公司及合并的资产负债表、2022年度母公司及合并的利润表、2022年度母公司及合并的现金流量表、2022年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司2022年度决算情况汇报如下：

一、公司主要会计数据及财务指标

	2022 年	2021 年	变动幅度
营业收入（元）	705,144,082.43	817,309,721.17	-13.72%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-225,215,689.00	-404,820,551.48	44.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-284,216,194.75	-357,873,942.79	20.58%
经营活动产生的现金流量净额（元）	23,589,710.18	455,136.20	5083.00%
基本每股收益（元/股）	-0.3528	-0.6538	46.04%
稀释每股收益（元/股）	-0.3528	-0.6538	46.04%
加权平均净资产收益率	-24.47%	-33.44%	增长 8.97 个百分点
	2022 年末	2021 年末	变动幅度
资产总额（元）	1,527,160,899.23	1,874,629,684.36	-18.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	810,458,126.05	1,037,189,051.24	-21.86%

二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）公司财务状况

1、资产情况分析：

公司资产构成情况如下：

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
货币资金	290,324,919.07	414,758,072.13	-30.00%

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
应收票据	3,451,504.88	3,345,734.00	3.16%
应收账款	404,102,877.04	466,514,242.20	-13.38%
应收款项融资	1,179,724.14	1,914,055.00	-38.37%
预付款项	31,999,339.76	22,867,522.58	39.93%
其他应收款	26,908,972.58	37,066,026.44	-27.40%
存货	261,298,961.46	248,711,993.73	5.06%
合同资产	9,878,284.89	11,927,238.45	-17.18%
一年内到期的非流动资产	8,121,167.31	11,545,642.27	-29.66%
其他流动资产	19,536,214.16	14,540,568.26	34.36%
长期应收款	7,127,918.61	9,497,640.14	-24.95%
长期股权投资	764,954.67	2,912,675.87	-73.74%
其他权益工具投资	29,837,968.58	37,911,444.09	-21.30%
投资性房地产	5,801,382.45	5,994,234.81	-3.22%
固定资产	108,260,478.07	81,702,857.29	32.51%
在建工程	2,028,615.20	52,290,932.19	-96.12%
使用权资产	23,981,931.03	21,656,279.11	10.74%
无形资产	49,605,313.15	30,501,980.14	62.63%
开发支出	23,574,237.77	18,527,080.94	27.24%
商誉	190,909,001.78	341,033,701.31	-44.02%
长期待摊费用	5,156,952.07	3,198,316.32	61.24%
递延所得税资产	13,035,135.10	11,776,803.40	10.68%
其他非流动资产	10,275,045.46	24,434,643.69	-57.95%
资产总额	1,527,160,899.23	1,874,629,684.36	-18.54%

主要变动项目分析：

- 1、货币资金较上年期末减幅30.00%，主要系本报告期筹资活动产生的现金流量净额减少所致。
- 2、应收款项融资较上年期末减幅38.37%，主要系本报告期以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据减少所致。
- 3、预付款项较上年期末增幅39.93%，主要系本报告期预付供应商款项增加所致。
- 4、其他流动资产较上年期末增幅34.36%，主要系本报告期增值税留抵税额增加所

致。

5、长期股权投资较上年期末减幅73.74%，主要系本报告期对联营企业投资确认的投资损失增加所致。

6、固定资产较上年期末增幅32.51%，主要系本报告期在建项目部分达到预定可使用状态转入固定资产所致。

7、在建工程较上年期末减幅96.12%，主要系本报告期在建项目部分达到预定可使用状态转入固定资产，以及项目发生减值所致。

8、无形资产较上年期末增幅62.63%，主要系本报告期内部研发项目及在建募集资金项目达到预定可使用状态转入无形资产所致。

9、商誉较上年期末减幅44.02%，主要系本报告期对收购股权所形成的商誉计提减值准备所致。

10、长期待摊费用较上年期末增幅61.24%，主要系本报告期租赁资产装修增加所致。

11、其他非流动资产较上年期末减幅57.95%，主要系本报告期一年以上的合同资产及预付软件购置款减少所致。

2、负债情况分析

公司负债构成情况如下：

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
短期借款	55,834,250.17	117,381,107.28	-52.43%
应付票据	12,362,067.43	18,234,670.80	-32.21%
应付账款	243,929,577.87	259,473,273.03	-5.99%
预收款项	0.00	176,295.24	-100.00%
合同负债	218,142,605.45	176,372,090.56	23.68%
应付职工薪酬	41,352,199.32	43,004,778.24	-3.84%
应交税费	11,389,958.36	18,478,118.14	-38.36%
其他应付款	19,283,710.54	24,227,064.40	-20.40%
一年内到期的非流动负债	12,713,455.29	31,290,932.64	-59.37%
其他流动负债	5,604,366.17	3,367,650.71	66.42%

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
租赁负债	16,627,540.01	16,858,477.70	-1.37%
长期应付款	4,530,256.93	6,868,733.82	-34.05%
递延收益	23,236,150.00	23,853,196.00	-2.59%
预计负债	0.00	49,970,000.00	-100.00%
递延所得税负债	931,951.06	1,403,613.62	-33.60%
负债总额	665,938,088.60	790,960,002.18	-15.81%

主要变动项目分析：

- 1、短期借款较上年期末减幅52.43%，主要系本报告期偿还到期借款所致。
- 2、应付票据较上年期末减幅32.21%，主要系本报告期商业承兑汇票到期兑付所致。
- 3、预收款项较上年期末减幅100.00%，主要系本报告期预收房屋租金款减少所致。
- 4、应交税费较上年期末减幅38.36%，主要系本报告期末应缴税款减少所致。
- 5、一年内到期的非流动负债较上年期末减幅59.37%，主要系本报告期偿还一年内到期的长期借款所致。
- 6、其他流动负债较上年期末增幅66.42%，主要系本报告期末终止确认的汇票背书或贴现增加所致。
- 7、长期应付款较上年期末减幅34.05%，主要系本报告期一年内到期的长期应付款项增加所致。
- 8、预计负债较上年期末减幅100.00%，主要系本报告期担保责任解除，计提预计负债转回所致。
- 9、递延所得税负债较上年期末减幅33.60%，主要系本报告期非同一控制企业合并确认的被收购方可辨认净资产公允价值与账面价值之间的差额持续折旧摊销引起的应纳税暂时性差异减少所致。

3、股东权益情况分析

公司股东权益构成情况如下：

单位：元

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
股本	640,557,569.00	639,237,569.00	0.21%
资本公积	534,068,728.52	530,647,279.52	0.64%

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
减：库存股	1,614,525.00	3,726,958.51	-56.68%
其他综合收益	-11,787,121.13	-85,976,528.83	86.29%
盈余公积	24,173,679.66	32,429,532.30	-25.46%
未分配利润	-374,940,205.00	-75,421,842.24	-397.12%
归属于母公司所有者权益合计	810,458,126.05	1,037,189,051.24	-21.86%

主要变动项目分析：

1、库存股较上年期末减幅56.68%，主要系本报告期因解锁限制性股票减少库存股所致。

2、其他综合收益较上年期末增幅86.29%，主要系本报告期其他权益工具投资处置，前期计入其他综合收益转入留存收益所致。

3、未分配利润较上年期末减幅397.12%，主要系本报告期归属于母公司所有者的净利润减少及其他综合收益转入所致。

(二) 公司经营成果

单位：元

项目	2022 年	2021 年	变动幅度
营业收入	705,144,082.43	817,309,721.17	-13.72%
营业成本	475,997,931.65	582,246,585.84	-18.25%
税金及附加	4,728,143.69	7,128,177.74	-33.67%
销售费用	98,511,536.04	115,013,564.30	-14.35%
管理费用	100,299,853.56	117,397,948.27	-14.56%
研发费用	83,504,864.45	85,041,143.01	-1.81%
财务费用	3,011,958.59	5,740,294.01	-47.53%
其他收益	25,752,478.17	36,839,031.18	-30.09%
投资收益（损失以“-”号填列）	-427,611.40	5,053,851.15	-108.46%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-34,734,175.36	-50,710,808.35	31.51%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-188,746,716.21	-181,365,840.75	-4.07%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,851.23	-13,220,047.83	99.99%
营业外收入	50,104,638.59	909,004.73	5,412.03%
营业外支出	642,090.32	51,781,507.36	-98.76%

项目	2022 年	2021 年	变动幅度
所得税费用	5,096,102.05	44,724,241.79	-88.61%

主要变动项目分析：

1、税金及附加较上年同期减幅33.67%，主要系本报告期应交增值税减少，相应应交城市维护建设税及教育费附加减少所致。

2、财务费用较上年同期减幅47.53%，主要系本报告期借款减少，相应利息支出减少所致。

3、其他收益较上年同期减幅30.09%，主要系本报告期软件产品超税负返还款减少所致。

4、投资收益较上年同期减幅108.46%，主要系本报告期处置长期股权投资产生的投资收益减少所致。

5、信用减值损失（损失以“－”号填列）较上年同期增幅31.51%，主要系本报告期应收账款计提的坏账准备减少所致。

6、资产处置收益（损失以“－”号填列）较上年同期增幅99.99%，主要系本报告期处置固定资产损失减少所致。

7、营业外收入较上年同期增幅5,412.03%，主要系本报告期担保责任解除冲回计提的预计负债所致。

8、营业外支出较上年同期减幅98.76%，主要系本报告期对外担保计提预计负债减少所致。

9、所得税费用较上年同期减幅88.61%，主要系本报告期计提递延所得税费用减少所致。

（三）现金流量情况

单位：元

项目	2022 年	2021 年	变动幅度
经营活动现金流入小计	899,497,522.76	1,051,090,179.96	-14.42%
经营活动现金流出小计	875,907,812.58	1,050,635,043.76	-16.63%
经营活动产生的现金流量净额	23,589,710.18	455,136.20	5,083.00%
投资活动现金流入小计	25,237,170.92	83,925,860.63	-69.93%
投资活动现金流出小计	63,057,303.02	168,303,982.23	-62.53%
投资活动产生的现金流量净额	-37,820,132.10	-84,378,121.60	55.18%
筹资活动现金流入小计	73,396,397.13	313,915,884.44	-76.62%

筹资活动现金流出小计	170,302,571.75	213,913,164.89	-20.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-96,906,174.62	100,002,719.55	-196.90%
汇率变动对现金及现金等价物的影响			
现金及现金等价物净增加额	-111,136,596.54	16,079,734.15	-791.16%

主要变动项目分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增幅5,083.00%，主要系本报告期购买商品接受劳务支付的现金、支付其他与经营活动有关的现金减少所致。

2、投资活动现金流入小计较上年同期减幅69.93%，主要系本报告期投资理财产品减少，收回投资收到的现金减少所致。

3、投资活动现金流出小计较上年同期减幅62.53%，主要系本报告期投资支付的现金及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

4、筹资活动现金流入小计较上年同期减幅76.62%，主要系本报告期未向特定对象发行股份及向银行借款减少所致。

5、现金及现金等价物净增加额较上年同期减幅791.16%，主要系本报告期筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

荣科科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 20 日