



中颖电子股份有限公司

2022 年度财务决算报告

在中颖电子股份有限公司（以下简称“公司”）董事会领导下，公司管理层和全体员工经过不懈努力，2022 年度，公司经营工作稳定有序，2022 年度财务会计报表已经众华会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了众会字 2023 第 02228 号标准无保留意见的审计报告。依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，公司编制《2022 年度财务决算报告》，现就公司财务情况报告如下：

一、2022年度主要会计数据

单位：万元

	2022年	2021年	本年比上年增减
营业收入	160,189.41	149,390.77	7.23%
营业成本	86,874.60	78,531.97	10.62%
营业利润	36,341.82	39,825.61	-8.75%
利润总额	31,066.25	39,670.27	-21.69%
归属于上市公司股东的净利润	32,299.95	37,065.34	-12.86%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	34,577.90	36,108.46	-4.24%
经营活动产生的现金流量净额	350.14	330.52	5.94%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额	197,767.01	170,530.33	15.97%
负债总额	49,325.60	37,635.02	31.06%
归属于上市公司股东的净资产	148,014.26	131,310.01	12.72%
股本	34,203.93	31,094.48	10.00%

（一）2022年度财务状况

1、主要资产结构及同比变动

单位：万元

	2022 年末	2022 年初	同比增减
流动资产	129,605.34	114,010.13	13.68%
非流动资产	68,161.67	56,520.19	20.60%
资产总额	197,767.01	170,530.33	15.97%
其中：			
交易性金融资产	3,152.35	30,057.06	-89.51%
其他应收款	2,378.39	1,448.54	64.19%
存货	55,733.42	21,652.28	157.40%



预付款项	1,832.74	3,125.88	-41.37%
固定资产	6,872.83	4,249.30	61.74%
在建工程	13,659.60	6,520.51	109.49%
长期待摊费用	1,102.91	3.19	34,445.11%

2022 年末资产总额为197,767.01万元，较期初增加27,236.68万元，增幅15.97%，主要是企业自身资产规模增大。其中流动资产为 129,605.34万元，占总资产的65.53%，较期初增加15,595.21万元，增幅13.68%；非流动资产占总资产的34.47%，较期初增加11,641.48万元，增幅20.60%。主要资产项目变动分析如下：

- ① 交易性金融资产期末数较期初数减少 26,904.71 万元；减少比例为 89.51%，主要原因为：公司本期理财产品到期增加所致。
- ② 其他应收款期末数较期初数增加 929.85 万元；增加比列为 64.19%，主要原因为：公司本期员工留才借款增加所致。
- ③ 存货期末数较期初数增加 34,081.14 万元；增加比列为 157.40%，主要原因为：公司本期备货增加所致。
- ④ 预付款项期末数较期初数减少 1,293.14 万元；减少比例为 41.37%，主要原因为：公司一年以上产能保证金重分类所致。
- ⑤ 固定资产期末数较期初数增加2,623.53万元；增加比例为61.74%，主要原因为：西安子公司购买办公楼结转固定资产所致
- ⑥ 在建工程期末数较期初数增加7,139.09万元；增加比例为109.49%，主要原因为：合肥第二总部持续投入建设所致
- ⑦ 长期待摊费用期末数较期初数增加1,099.72万元；增加比例为34,445.11%，主要原因为：西安子公司新办公楼装修费用所致

2、债务结构及同比变化

单位：万元

	2022 年末	2022 年初	变动幅度
流动负债	46,047.55	36,441.98	26.36%
非流动负债	3,278.05	1,193.04	174.76%
负债合计	49,325.60	37,635.02	31.06%
其中：			



短期借款	6,612.31	0	100.00%
应付账款	22,657.96	14,778.01	53.32%
合同负债	100.64	375.22	-73.18%
应付职工薪酬	6,628.41	10,008.45	-33.77%
应交税费	316.17	1,499.47	-78.91%
预计负债	2,646.82	0	100.00%
递延收益	27.33	366.85	-92.55%

2022年末负债总额为 49,325.60万元，较期初增加11,690.58万元，增幅31.06%。其中：流动负债为46,047.55万元，较期初增加9,605.57万元，增幅26.36%；非流动负债为3,278.05万元，较期初增加2,085.01万元，增幅174.76%。主要负债项目变动分析如下：

- ① 短期借款期末数较期初数增加 6,612.31 万元，增加比例为 100.00%，主要原因为：芯颖科技子公司新增短期借款所致。
- ② 应付账款期末数较期初数增加 7,879.96 万元；增加比例为 53.32%，主要原因为：公司备货增加所致。
- ③ 合同负债期末数较期初数减少 274.58 万元；减少比例为 73.18%，主要原因为：公司预收款项减少所致。
- ④ 应付职工薪酬期末数较期初数减少 3,380.04 万元；减少比例为 33.77%，主要原因为：公司年度绩效奖金改成逐季发放所致。
- ⑤ 应交税费期末数较期初数减少 1,183.30 万元；减少比例为 78.91%，主要原因为：研发加计扣除金额增加，应交所得税减少所致。
- ⑥ 预计负债期末数较期初数增加 2,646.82 万元；增加比例为 100.00%，主要原因为：公司估计新增客户质量赔偿所致。
- ⑦ 递延收益期末数较期初数减少 339.52 万元；减少比例为 92.55%，主要原因为：本期递延收益结转其他收益所致。

3、股东权益情况

单位：万元

	2022年末	2022年初	变动幅度
归属于母公司所有者权益合计	148,014.26	131,310.01	12.72%
其中：			



股本	34,203.93	31,094.48	10.00%
库存股	7,359.17	5,539.39	32.85%
盈余公积	14,805.30	12,834.20	15.36%
未分配利润	74,416.17	59,012.66	26.10%

2022年末归属于母公司所有者权益总额为148,014.26万元,较期初增加16,704.25万元,增幅12.72%,主要项目变动分析如下:

- ① 库存股期末数较期初数增加1,819.78万元,增加比例为32.85%,主要原因为:公司回购股份所致。

4、经营情况

单位:万元

	2022年度	2021年度	变动幅度
营业收入	160,189.41	149,390.77	7.23%
营业成本	86,874.60	78,531.97	10.62%
税金及附加	805.14	895.01	-10.04%
销售费用	2,067.84	1,875.79	10.24%
管理费用	5,037.89	4,644.75	8.46%
研发费用	32,321.72	26,439.04	22.25%
财务费用	-1,056.80	-469.25	-125.21%
其他收益	2,775.92	1,274.69	117.77%
投资收益	96.71	480.34	-79.87%
公允价值变动收益	497.62	977.58	-49.10%
资产减值损失	-1,141.97	-252.28	352.66%
营业外支出	5,279.14	172.30	2,963.99%
所得税费用	-171.94	2,604.70	-106.60%
归属于公司所有者的净利润	32,299.95	37,065.34	-12.86%

2022年度,公司实现营业收入160,189.41万元,较2021年营业收入149,390.77万元,增长10,798.64万元,增幅7.23%,归属于上市公司股东的净利润32,299.95万元,同比减少12.86%,主要系公司计提客户质量赔款导致净利减少。

- ① 财务费用本年度较上年度减少587.55万元;减少比例为125.21%,主要原因为:本期公司汇兑收益增加所致。

- ② 其他收益本年度较上年度增加1,501.23万元;增加比例为117.77%,主要原因为:本期公司政府补助增加所致。

- ③ 投资收益本年度较上年度减少383.63万元;减少比例为79.87%,主要原因为:本期公司



理财产品到期减少所致。

- ④ 公允价值变动收益本年度较上年度减少479.96万元；减少比例为49.10%，主要原因为：本期公司理财产品减少所致。
- ⑤ 资产减值损失本年度较上年度增加889.69万元；增加比例为352.66%，主要原因为：本期公司计提存货跌价增加。
- ⑥ 营业外支出本年度较上年度增加5,106.84万元；增加比列2,963.99%,主要原因为：本期公司计提客户质量赔款所致。
- ⑦ 所得税费用本年度较上年度减少2,776.64万元；减少比列106.60%,主要原因为：本期研发加计扣除金额增加所致。

5、主要现金流量数据分析

单位：万元

	2022 年度	2021 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	182,447.20	167,444.43	8.96%
经营活动现金流出小计	182,097.06	167,113.91	8.97%
经营活动产生的现金流量净额	350.14	330.52	5.94%
投资活动现金流入小计	85,342.74	140,533.45	-39.27%
投资活动现金流出小计	73,430.62	125,804.04	-41.63%
投资活动产生的现金流量净额	11,912.12	14,729.42	-19.13%
筹资活动现金流入小计	12,480.88	4,863.24	156.64%
筹资活动现金流出小计	23,115.54	14,125.51	63.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,634.66	-9,262.27	-14.82%
现金及现金等价物净增加额	2,569.28	5,488.69	-53.19%

- ① 投资活动现金流入本年度较上年度减少 55,190.71 万元，减少比列为 39.27%；主要系本期理财产品到期减少所致。
- ② 投资活动现金流出本年度较上年度减少 52,373.42 万元，减少比列为 41.63%；主要系本期购买理财产品减少所致。
- ③ 筹资活动现金流入本年度较上年度增加 7,617.64 万元，增加比列为 156.64%；主要系本期子公司新增短期借款所致。
- ④ 筹资活动现金流出本年度较上年度增加 8,990.03 万元，增加比列为 63.64%；主要系本期公司回购股份及子公司偿还借款所致。



6、主要财务指标分析

(1) 偿债能力指标

	2022 年度	2021 年度	同比增减
资产负债率 (%)	24.94	22.07	2.87
流动比率 (%)	2.81	3.13	-0.32
速动比率 (%)	1.56	2.45	-0.89

(2) 营运能力指标

	2022 年度	2021 年度	同比增减
存货周转天数	163.64	76.01	115.29%
应收账款周转天数	47.68	45.84	4.01%

(3) 盈利能力指标

	2022 年度	2021 年度	同比增减
每股收益 (元)	0.9495	1.0914	-13.00%
净资产收益率 (%)	23.36	32.29	-8.93

注：报告期内，公司因实施2021年度利润分配及资本公积转增股本（10转1）方案，公司股本发生变化，上表中公司2021年的每股收益已做相应调整。

中颖电子股份有限公司

董事会

2023年3月28日