

深圳市艾比森光电股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司 2022 年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见认为，公司财务报表在所有重大方面已经按照企业会计准则的规定编制，公允反映公司 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。

现将 2022 年度财务决算情况汇报如下：

一、2022 年度公司主要会计数据和财务指标

2022 年度公司全面推行精益管理，提升公司整体经营效率，实现年度运营周期 52 天。

公司实现营业收入同比增长 20.09%、归属于上市公司股东的净利润同比增长 578.03%、实现经营活动产生的现金净流量 68,631.03 万元，同比增长 203.22%。

（一）报告期内主要财务数据

2022 年度公司主要经营指标的完成情况：公司实现营业收入 279,598.25 万元，同比增长 20.09%；归属于上市公司股东的净利润 20,301.63 万元，同比增长 578.03%。

截止 2022 年 12 月 31 日公司总资产达 300,878.67 万元，负债总计 182,504.81 万元，股东权益合计 118,373.86 万元。

2022 年度公司经营活动产生的现金净流量 68,631.03 万元；投资活动产生的现金净流量-16,051.90 万元；筹资活动产生的现金净流量-27,503.18 万元；汇率变动对现金影响-1,906.24 万元，现金及现金等价物净增加额 23,169.71 万元。

（二）2022 年度公司基本财务指标如下：

财务指标	2022 年 12 月 31 日/2022 年	2021 年 12 月 31 日/2021 年
营业收入（万元）	279,598.25	232,814.79
营业收入增长率	20.09%	41.78%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	68,631.03	22,634.39
归属于上市公司股东的净利润（万元）	20,301.63	2,994.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元）	16,176.44	-1,469.52
基本每股收益（元/股）	0.5973	0.0955
稀释每股收益（元/股）	0.5937	0.0952

加权平均净资产收益率	15.43%	2.48%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	12.29%	-1.22%
资产负债率	60.66%	55.04%
速动比率（倍）	0.86	0.92
流动比率（倍）	1.17	1.32
净利润经营性净现金含量	3.38	7.56
应收账款周转天数(天)	64	69
存货周转天数（天）	105	104
运营周期（天）	52	68
每股净资产（元）	3.29	3.81
每股净现金流量（元）	0.64	0.19
每股经营活动的现金流量（元）	1.91	0.71

注：①运营周期=应收账款周转天数+存货周转天数-应付账款周转天数；

②上述计算结果可能存在尾差，下同。

二、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

（一）资产负债结构及变动分析

单位：万元

项目	2022/12/31	2021/12/31
货币资金	74,926.02	52,248.88
应收账款	51,953.71	47,092.70
存货	53,984.36	58,113.15
流动资产合计	204,466.21	189,810.63
固定资产	31,935.81	32,667.94
无形资产	4,024.12	4,131.63
商誉	0.00	0.00
非流动资产合计	96,412.46	80,503.44
资产总计	300,878.67	270,314.07
合同负债	33,498.80	24,230.58
流动负债合计	175,107.92	143,306.11
负债合计	182,504.81	148,789.19
股东权益合计	118,373.86	121,524.88
负债和股东权益总计	300,878.67	270,314.07

报告期内，公司资产总额比上年增加 11.31%，主要原因是签单增加货币资金、应收账款增加所致。

公司流动资产占总资产比重较高，报告期末流动资产占比 67.96%，流动资产较上年同期增加 7.72%，主要原因是签单增加货币资金、应收账款增加所致；

公司流动负债占总负债比重 95.95%，公司流动负债主要为应付票据、应付账款、合同负债、应付职工薪酬等，较上年同期增加 22.19%，主要原因是本期

的应付票据、合同负债增加所致。

（二）经营情况分析

2022 年度和 2021 年度，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为 99.51% 和 99.79%，主营业务突出。

报告期内，公司营业收入分地区构成情况如下表所示：

单位：万元

项目	2022 年		2021 年	
	金额（万元）	主营占比	金额（万元）	主营占比
境内	103,551.69	37.05%	132,684.04	56.99%
境外（含港澳台）：	176,046.56	62.95%	100,130.75	43.01%
亚洲（中国以外）	44,916.58	16.06%	28,712.02	12.33%
北美洲	47,933.00	17.14%	24,190.76	10.39%
欧洲	49,364.89	17.66%	32,583.39	14.00%
南美洲	20,758.84	7.42%	7,607.48	3.27%
非洲	8,512.81	3.04%	4,035.99	1.73%
大洋洲	4,560.45	1.63%	3,001.11	1.29%
营业收入合计	279,598.25	100.00%	232,814.79	100.00%

2022 年，随着海外市场的全面恢复，境外实现销售收入 176,046.56 万元，同比增长 75.82%。中国市场报告期内虽投入巨大，但受到宏观政策的影响，营业收入同比 2021 年有所下滑。

（三）现金流量分析

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：万元

项目	2022 年	2021 年
经营活动产生的现金流量：		
经营活动现金流入小计	304,679.89	264,464.84
经营活动现金流出小计	236,048.86	241,830.44
经营活动产生的现金流量净额	68,631.03	22,634.39
投资活动产生的现金流量：		
投资活动现金流入小计	97,712.92	106,527.04
投资活动现金流出小计	113,764.81	122,222.51
投资活动产生的现金流量净额	-16,051.90	-15,695.46
筹资活动产生的现金流量：		
筹资活动现金流入小计	45,520.65	12,046.50
筹资活动现金流出小计	73,023.84	12,146.81
筹资活动产生的现金流量净额	-27,503.18	-100.31
现金及现金等价物净增加额	23,169.71	6,218.17

2022 年度和 2021 年度,公司经营活动产生的现金流量净额分别为 68,631.03 万元和 22,634.39 万元。经营活动产生的现金流净额增加的主要系订单增加,回款增加所致。

2022 年度和 2021 年度,公司投资活动产生的现金流量净额分别为 -16,051.90 万元和-15,695.46 万元。

2022 年度和 2021 年度,公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-27,503.18 万元和-100.31 万元。筹资活动产生的现金流净额减少主要系报告期内向股东分配现金红利所致。

深圳市艾比森光电股份有限公司

董事会

2023 年 3 月 31 日