

华凯易佰科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

华凯易佰科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了无保留意见审计报告。经审计的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、2022年主要财务指标完成情况

单位：元

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	4,417,024,029.40	2,074,861,491.34	112.88%
归属于上市公司股东的净利润（元）	216,231,318.44	-87,403,837.06	347.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	198,541,457.55	-99,390,985.66	299.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	285,311,895.08	322,618,204.98	-11.56%
基本每股收益（元/股）	0.758	-0.429	276.69%
稀释每股收益（元/股）	0.758	-0.429	276.69%
加权平均净资产收益率	10.02%	-7.14%	17.16%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	3,128,378,265.77	2,969,042,298.35	5.37%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,203,257,620.12	2,087,010,898.75	5.57%

二、财务状况（单位：元）

1、资产情况

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
流动资产：			
其中：货币资金	847,825,833.90	484,665,060.15	74.93%
交易性金融资产	5,000,000.00	159,263,077.81	-96.86%
应收账款	302,522,255.89	266,640,513.24	13.46%
预付款项	34,834,733.60	30,457,807.04	14.37%
其他应收款	16,217,899.94	30,447,415.80	-46.73%
存货	598,213,001.83	583,274,039.15	2.56%
合同资产	111,697,785.78	135,330,154.36	-17.46%
其他流动资产	6,516,533.60	11,207,520.74	-41.86%

非流动资产：			
其中：长期股权投资	16,572,976.34	17,311,149.00	-4.26%
其他非流动金融资产	37,667,555.17	36,528,792.52	3.12%
固定资产	265,487,068.32	272,713,772.41	-2.65%
在建工程		2,523,794.40	-100.00%
使用权资产	59,474,538.91	86,358,338.58	-31.13%
无形资产	105,760,824.60	119,173,524.99	-11.25%
商誉	641,471,876.44	641,471,876.44	0.00%
长期待摊费用	8,037,537.27	7,902,035.23	1.71%
递延所得税资产	41,790,071.19	41,737,488.22	0.13%
其他非流动资产	28,727,679.79	42,035,938.27	-31.66%
资产合计	3,128,378,265.77	2,969,042,298.35	5.37%

主要变动情况说明：

(1) 货币资金较上年期末增长74.93%，主要为报告期内易佰网络经营活动产生的现金流量净额增加，交易性金融资产到期赎回增加银行存款以及公司收到员工持股计划认购款等。

(2) 交易性金融资产较上年期末变动-96.86%，主要原因为易佰网络购买理财产品到期赎回。

(3) 其他应收款较上年期末变动-46.73%，主要原因为原公司遗留工程项目缩减，公司对员工借支以及其他往来逐步清理。

(4) 在建工程较上年期末变动-100%，主要原因为易佰网络仓库传送系统及分拣系统工程完工转固定资产。

2、负债情况

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
流动负债：			
其中：短期借款	62,494,456.04	936,005.74	6,576.72%
应付票据	7,627,853.50		100.00%
应付账款	344,574,448.61	454,862,711.90	-24.25%
合同负债	20,836,674.52	13,873,194.36	50.19%
应付职工薪酬	35,065,126.72	37,705,445.86	-7.00%
应交税费	50,701,014.48	37,506,705.86	35.18%
其他应付款	82,445,204.82	24,033,287.90	243.05%
非流动负债：			
其中：长期借款	0.00	5,308,371.22	-100.00%
租赁负债	41,908,585.24	69,662,756.19	-39.84%
长期应付职工薪酬	71,869,807.26	71,869,807.26	0.00%
预计负债	41,117,259.27	30,164,241.38	36.31%
负债合计	790,329,862.11	780,584,705.53	1.25%

主要变动情况说明：

- (1) 短期借款较上年期末增加，主要为公司增加银行流动资金借款所致。
- (2) 合同负债较上期期末增长50.19%，主要为公司收到布展工程预付款暂未完工。
- (3) 其他应付款较上期期末增长243.05%，主要为报告期内增加限制性股票回购义务所致。

3、股东权益情况

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
实收资本	289,175,621.00	289,175,621.00	0.00%
资本公积	1,691,495,061.35	1,745,288,204.21	-3.08%
库存股	97,928,910.28		100.00%
其他综合收益	45,160,015.91	-6,577,440.16	786.59%
未分配利润	269,987,639.32	53,756,320.88	402.24%
少数股东权益	134,790,783.54	101,446,694.07	32.87%
所有者权益	2,338,048,403.66	2,188,457,592.82	6.84%

主要变动情况说明：

- (1) 库存股较上期期末增加，主要为报告期内股份回购和推行员工持股计划。
- (2) 其他综合收益较上期期末增加786.59%，主要为外币财务报表折算差额。
- (3) 未分配利润较上年同期增长402.24%，主要为控股子公司易佰网络实现利润大幅度增长，贡献上市公司利润增加。

4、经营成果

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
营业收入	4,417,024,029.40	2,074,861,491.34	112.88%
营业成本	4,125,842,108.35	2,092,617,951.04	97.16%
税金及附加	4,048,127.50	2,605,291.31	55.38%
销售费用	1,088,393,744.92	579,576,021.24	87.79%
管理费用	242,627,171.32	149,625,235.63	62.16%
研发费用	51,742,592.54	28,916,186.85	78.94%
财务费用	-2,838,797.53	29,690,068.16	109.56%
其他收益	13,519,977.63	8,627,597.82	56.71%
投资收益	-2,647,534.57	2,950,489.99	-189.73%
公允价值变动收益	-292,805.14	1,874,113.27	-115.62%
信用减值损失	-6,810,509.54	-45,328,026.65	-84.98%
资产减值损失	-9,902,141.11	-9,885,855.85	0.16%
资产处置收益	915,381.28	1,336,237.38	-31.50%
营业利润	285,964,289.60	-58,181,903.74	591.50%
营业外收入	2,466,934.66	89,754.56	2648.53%
营业外支出	438,809.22	548,549.38	-20.01%
利润总额	287,992,415.04	-58,640,698.56	591.11%
净利润	243,826,801.68	-81,951,659.31	397.53%
归属于母公司所有者的净利润	216,231,318.44	-87,403,837.06	347.39%

主要变动情况说明：

- (1) 公司2021年合并易佰网络7-12月数据。
- (2) 财务费用较上年同期变动主要为利息收入、汇兑收益增加。
- (3) 投资收益较上年同期下降189.73%，主要为报告期内权益法核算的长期股权投资收益下降。
- (4) 信用减值损失较上年同期下降84.98%，主要为报告期内原遗留项目款项加大了催收力度，做到了能收尽收，导致信用减值损失较上年没有增加。
- (5) 营业外收入较上年同期增长2,648.53%，主要为报告期内易佰网络收到供应商赞助款以及公司诉讼收到延迟履行金。

5、现金流量情况

项目	2022 年末	2021 年末	变动幅度
经营活动现金流入小计	4,433,551,502.46	2,299,642,748.27	92.79%
经营活动现金流出小计	4,148,239,607.38	1,977,024,543.29	109.82%
经营活动产生的现金流量净额	285,311,895.08	322,618,204.98	-11.56%
投资活动现金流入小计	1,365,482,880.77	513,505,300.86	165.91%
投资活动现金流出小计	1,221,476,519.40	770,678,942.71	58.49%
投资活动产生的现金流量净额	144,006,361.37	-257,173,641.85	156.00%
筹资活动现金流入小计	119,448,529.85	496,037,636.75	-75.92%
筹资活动现金流出小计	201,092,909.93	208,612,765.46	-3.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-81,644,380.08	287,424,871.29	-128.41%
现金及现金等价物净增加额	359,749,641.96	337,747,476.95	6.51%

主要变动情况说明：

- 1、公司2021年合并易佰网络7-12月数据。
- 2、投资活动产生的现金流量净额变动幅度156.00%，主要原因为易佰网络赎回到期的理财产品。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动幅度-128.41%，主要原因为报告期内回购公司股份。

三、财务报表合并范围及子公司简要情况

1、报告期内合并范围

母公司：华凯易佰科技股份有限公司

全资子公司：上海华凯展览展示工程有限公司（简称：上海华凯）

控股子公司：深圳市易佰网络科技有限公司（简称：易佰网络）

2、子公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
易佰网络	控股子公司	184,176.17	135,488.46	438,400.11	31,906.51	27,595.48
上海华凯	全资子公司	20,033.99	9,363.30	1,458.56	-739.91	-651.78

四、重要的资产负债表日后事项

2023年1月31日，公司召开的第三届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于回购公司部分股份方案的议案》。公司计划使用自有资金以集中竞价交易的方式回购部分公司发行的社会公众股，用于股权激励或员工持股计划（以下简称“本次回购”）。本次回购资金总额不超过人民币20,000万元（含）且不低于10,000万元（含），回购股份的价格不超过人民币23.31元/股（含）。回购股份的期限为自董事会审议通过回购部分股份方案之日起12个月内。

华凯易佰科技股份有限公司董事会

2023年4月20日