

深圳市欣天科技股份有限公司

2022年度财务决算报告

深圳市欣天科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022年12月31日的合并及母公司资产负债表、2022年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字 [2023]第ZI10231号标准无保留意见的审计报告。现就公司2022年度财务决算情况报告如下：

一、2022年度公司整体经营情况

2022年，公司实现营业收入 51,656.81 万元，较上年同期增长 86.66%；总资产 89,347.43 万元，较上年同期增长 52.76%；归属于母公司的所有者权益合计 54,823.82 万元，较上年同期增长 12.99%；归属于母公司股东的净利润 4,648.34 万元，较上年同期增长 571.05%。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减比例
营业收入	51,656.81	27,674.94	86.66%
利润总额	6,716.43	854.60	685.91%
归属于母公司股东的净利润	4,648.34	692.70	571.05%
每股收益（元/股）	0.25	0.04	525.00%
加权平均净资产收益率	8.89%	1.44%	7.45%
项目	本报告期末	上年期末	增减比例
总资产	89,347.43	58,487.69	52.76%
资产负债率	37.40%	16.69%	20.71%
归属于母公司股东的所有者权益	54,823.82	48,521.87	12.99%
股本（万）	18,994.72	18,850.00	0.77%
每股净资产（元/股）	2.89	2.57	12.45%

报告期内，在通信射频金属元器件基础上，公司进一步拓展通信行业产品线以及新能源产品线，取得一定成效，欣天盛公司经过 3 年的培育已逐步产生效益，其射频器件销售大幅增长。报告期内营业收入较上年同期增长 86.66%，归属于母公司股东的净利润较上年增长 571.05%。

报告期内，公司股本变动是公司 2021 年限制性股票激励计划第一期归属条

件成就、上市流通所致。

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

(一) 资产、负债和净资产情况：

1、资产构成及变动情况

2022年12月31日，公司资产总额为89,347.43万元，比年初增长30,859.74万元，增幅为52.76%。

项目	本报告期末		上年期末		增减比例
	金额	结构占比	金额	结构占比	
	(万元)		(万元)		
流动资产合计	70,407.21	78.80%	44,075.59	75.36%	59.74%
其中：货币资金	7,421.41	8.31%	16,101.59	27.53%	-53.91%
交易性金融资产	17,308.09	19.37%	7,032.62	12.02%	146.11%
应收票据	1,197.78	1.34%	3,331.69	5.70%	-64.05%
应收账款	29,586.66	33.11%	11,376.60	19.45%	160.07%
应收款项融资	1,560.02	1.75%	-	-	-
存货	11,560.45	12.94%	5,779.75	9.88%	100.02%
其他流动资产	956.14	1.07%	133.76	0.23%	614.82%
非流动资产合计	18,940.22	21.20%	14,412.10	24.64%	31.42%
其中：投资性房地产	1,684.53	1.89%	1,748.59	2.99%	-3.66%
固定资产	9,549.51	10.69%	10,111.96	17.29%	-5.56%
使用权资产	3,725.82	4.17%	288.86	0.49%	1189.84%
无形资产	642.26	0.72%	749.9	1.28%	-14.35%
长期待摊费用	722.22	0.81%	738.11	1.26%	-2.15%
递延所得税资产	667.69	0.75%	621.8	1.06%	7.38%
其他非流动资产	619.40	0.69%	152.87	0.26%	305.17%
资产总计	89,347.43	100.00%	58,487.69	100.00%	52.76%

主要资产构成及变动情况如下：

(1) 流动资产主要项目变动原因分析：

① 货币资金较上年同期减少 53.91%，主要原因为 2022 年末用现金购买的理财产品余额比上年末理财产品余额增加 10,275.47 万元，导致货币资金相应地减少。

② 交易性金融资产较上年同期增加 146.11%，主要原因是 2022 年末购买的未到期理财产品余额比上年末理财产品余额增加所致。

③应收票据较上年同期减少 64.05%，主要是 2022 年末将应收信用度较高的银行承兑汇票，重分类至应收款项融资科目内核算，导致应收票据余额减少所致。

④应收账款较上年同期增加 160.07%，主要原因 2022 年销售规模扩大，主营业务收入大幅增长，月结客户应收账款相应增加所致。

⑤ 应收款项融资期末金额为 1,560.02 万元，是将应收信用度较高的银行承兑汇票重分类，由应收票据科目转入本科目核算所致。

⑥存货较上年同期增加 100.02%，主要原因为销售规模扩大，日常经营周转库存同步增加所致。

⑦其他流动资产较上年同期增加 614.82%，主要原因为待抵扣增值税进项税额增加所致。

(2) 非流动资产主要项目变动原因分析：

①使用权资产较上年同期增加 3,436.96 万元，主要原因为 2022 年深圳欣天租赁生产厂房合同到期后再续签合同，将租入的房产纳入使用权资产管理所致。

②其他非流动资产较上年同期增加 305.17%，本项目余额主要是预付机器设备款和工程款所致。

2、负债构成及变动情况

2022年12月31日，公司负债总额33,411.70万元，较年初增长23,649.27万元，增幅242.25%。

主要负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	本报告期末		上年期末		增减比例
	金额	结构占比	金额	结构占比	
流动负债合计	29,522.26	88.36%	9,639.63	98.74%	206.26%
其中：短期借款	1,000.00	2.99%	-	-	-
应付票据	2,054.16	6.15%	699.72	7.17%	193.57%
应付账款	21,728.33	65.03%	6,499.28	66.57%	234.32%
应付职工薪酬	1,804.17	5.40%	844.01	8.65%	113.76%
应交税费	966.40	2.89%	207.84	2.13%	364.98%
其他应付款	1,238.54	3.71%	1,192.18	12.21%	3.89%
非流动负债合计	3,889.44	11.64%	122.80	1.26%	3067.30%
其中：租赁负债	3,814.37	11.42%	117.90	1.21%	3135.26%
负债总计	33,411.70	100.00%	9,762.43	100.00%	242.25%

主要负债项目变动原因分析：

① 短期借款为 1,000 万元，是深圳欣天 2022 年当年新增流动资金贷款主

要用于日常经营流动资金周转。

② 应付票据较上年同期增加 193.57%，主要是使用应付票据结算方式的供应商采购份额增加所致。

③ 应付账款较上年同期增加 234.32%，主要是经营规模扩大，销售额增加对应供应商采购额增加所致。

④ 应付职工薪酬较上年同期增加 113.76%，主要是经营规模扩大、业绩提升，人员数量及年终绩效奖金增加所致。

⑤ 应交税费较上年同期增加 364.98%，主要是预计应交企业所得税和增值税税额增加所致。

⑥ 租赁负债较上年同期增加 3,696.47 万元，是 2022 年深圳欣天租赁生产厂房合同到期后续签合同，未来 1 年以后应付的房屋租金。

3、净资产

2022年末，归属于母公司股东的所有者权益为54,823.82万元，较上年同期增长12.99%。

（二）经营成果

2022 年度，公司实现营业收入 51,656.81 万元，较上年同期上升 86.66%；归属于母公司股东的净利润 4,648.34 万元，较上年同期增加 571.05%。

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
一、营业总收入	51,656.81	27,674.94	86.66%
二、营业总成本	45,147.29	27,253.97	65.65%
其中：营业成本	37,067.44	21,350.27	73.62%
税金及附加	302.44	237.18	27.51%
销售费用	915.88	754.34	21.41%
管理费用	4,673.17	3,165.81	47.61%
研发费用	2,689.22	1,675.06	60.54%
财务费用	-500.86	71.30	-802.47%
三、营业利润	6,640.53	641.99	934.37%
四、利润总额	6,716.43	854.60	685.92%
五、净利润	5,445.36	725.22	650.86%
六、归属于母公司股东的净利润	4,648.34	692.70	571.05%

本报告期内变动主要原因分析：

1、在通信射频金属元器件基础上，进一步加大射频器件和新能源产品的销售，2022年营业收入较去年同期增加23,981.87万元，增长率为86.66%。其中欣天盛生产的射频器件营业收入较上年净增加19,714.46万元，增幅占营业收入38.16%。

2、随着销售规模的扩大，营业成本同步增长，与上年同期相比增长73.62%，公司综合毛利率5.39%，主要得益于公司通过持续优化、完善内部经营管理措施，加大设备改造和技术升级力度，提升高精密产品批量化制造能力等工作，生产效率得到提升，有助于公司整体毛利水平提高。

3、深圳欣天在营业收入增长的基础上，完善内部经营管理及提升生产效率，2022年净利润较上年增加458.29万元，实现扭亏为盈。

4、财务费用较上年同期减少572.16万元，主要是受汇率和租赁负债利息费用因素综合影响。一方面汇兑收益较上年同期增加808.85万元，另一方面租赁负债利息费用较上年同期增加137.06万元。

（三）现金流量情况

2022年，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	同比增减值	同比增减比例
一、经营活动产生的现金流量				
经营活动现金流入	39,222.82	28,674.10	10,548.72	36.79%
经营活动现金流出	36,189.93	26,062.30	10,127.63	38.86%
经营活动产生的现金流量净额	3,032.89	2,611.80	421.09	16.12%
二、投资活动产生的现金流量				
投资活动现金流入	29,261.00	45,390.80	-16,129.80	-35.54%
投资活动现金流出	41,388.14	43,364.35	-1,976.21	-4.56%
投资活动产生的现金流量净额	-12,127.14	2,026.45	-14,153.59	不适用
三、筹资活动产生的现金流量				
筹资活动现金流入	1,769.08	670.80	1,098.28	163.73%
筹资活动现金流出	1,721.09	2,535.58	-814.49	-32.12%
筹资活动产生的现金流量净额	47.98	-1,864.78	1,912.77	不适用
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	278.15	-113.79	391.94	不适用
五、现金及现金等价物净增加额	-8,768.12	2,659.69	-11,427.80	不适用

六、期末现金及现金等价物余额	7,193.51	15,961.63	-8,768.12	-54.93%
----------------	----------	-----------	-----------	---------

现金流量的情况说明与分析：

1、本报告期，经营活动现金流量净额为3,032.89万元，较上年同期上升16.12%。主要原因是，在经营活动现金流入方面：销售商品、提供劳务收到的现金比上年净增加10,165.55万元，增幅37.82%；收到的税费返还和其它经营活动现金比上年增加383.17万元；经营活动现金流入为净增加10,548.72万元。在经营活动现金流出方面：购买商品、接受劳务支付的现金比上年净增加7,431.77万元；支付给职工以及为职工支付的现金比上年净增加1,421.46万元；支付税费和其它经营活动现金比上年净增加1,274.40万元；经营活动现金流出为净增加10,127.63万元。综合经营活动现金流入与流出的情况，表现为经营活动产生的现金流量净额较上年增加421.09万元。

2、本报告期，投资活动产生的现金流量净额较比上年同期减少14,153.59万元，主要是2022年购买的理财产品净额大于上年同期值所致。

3、本报告期，筹资活动现金流入比上期增加1,912.77万元，原因是2022年深圳欣天新增银行借款1,000万元。筹资活动现金流出比上期减少814.49万元，主要是2021年归还了银行借款1,000万元。综合筹资活动现金流入与流出情况，筹资活动产生的现金流量净额增加1,912.77万元。

四、主要财务指标完成情况

（一）偿债能力指标

项目	本报告期末	上年期末	同比增减率
流动比率	2.38	4.57	-47.87%
速动比率	1.95	3.94	-50.51%
资产负债率	37.42%	16.69%	20.73%

本报告期末：

1、流动比率为 2.38，说明公司资产的变现能力比较强，偿债能力强，该比率较上年下降 48.36%，说明公司偿债能力与上年相比有所下降。

2、速动比率为 1.95，说明公司流动资产中可以立即变现用于偿还流动负债的资产多，变现能力强，该比率较上年下降 50.51%，说明公司偿还流动负债能力与上年相比有所下降。

3、公司资产负债率处于低位水平，但本年较上年资产负债率有所增长。

(二) 资产周转能力指标

项目	2022 年	2021 年	同比增减值
应收账款周转天数	149.76	143.94	5.82
存货周转天数	90.19	98.97	-8.78

本报告期内：

1、报告期公司应收账款周转天数为 149.76天，比2021年增加5.82天，说明应收账款回收周期略有延长。

2、报告期公司存货周转天数为 90.19 天，比 2021 年缩短 8.78 天，主要原因是公司推动产能升级，加快全面信息化、智能化步伐，进一步扩大生产能力，缩短了产品交付周期。

深圳市欣天科技股份有限公司

董 事 会

二〇二三年四月二十五日