

# 研奥电气股份有限公司

## 2022 年年度财务决算报告

### 一、2022年度公司财务报表的审计情况

研奥电气股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（致同审字(2023)第371A013062号），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经营成果和现金流量。现将2022年度财务决算情况报告如下：

### 二、报告期主要财务指标

项目	2022 年	2021 年	增减幅度
营业总收入（元）	422,634,327.68	408,708,896.46	3.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	49,920,009.86	75,334,379.95	-33.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	43,241,020.15	50,724,993.07	-14.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,362,061.58	56,139,061.67	-90.45%
基本每股收益（元/股）	0.64	0.96	-33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.64	0.96	-33.33%
加权平均净资产收益率	4.40%	6.85%	-2.45%
	2022 年末	2021 年末	本年末比 上年末增减
总资产（元）	1,363,533,859.05	1,337,123,037.31	1.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,142,988,083.62	1,128,529,311.14	1.28%

### 三、财务状况、经营成果和现金流量分析

#### （一）报告期末资产构成及变动情况

##### 1、资产构成情况

单位：人民币元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减幅度
货币资金	262,163,539.87	236,384,790.80	10.91%
交易性金融资产	255,136,930.50	312,267,198.87	-18.30%
应收票据	33,880,618.61	22,800,000.00	48.60%
应收账款	403,163,874.80	292,864,971.27	37.66%
应收款项融资	240,000.00	11,649,450.00	-97.94%
预付款项	3,004,271.03	4,040,905.30	-25.65%
其他应收款	1,763,443.28	1,854,843.52	-4.93%
存货	121,455,441.37	160,469,079.94	-24.31%
合同资产	18,325,623.77	22,962,938.96	-20.19%
其他流动资产	3,845,739.58	22,495,075.50	-82.90%
流动资产	1,102,979,482.81	1,087,789,254.16	1.40%
其他权益工具投资	49,591,573.02	47,815,565.70	3.71%
固定资产	103,125,642.64	108,598,264.64	-5.04%
在建工程	46,579,466.46	25,532,943.70	82.43%
使用权资产	1,323,266.65	1,524,908.15	-13.22%
无形资产	22,779,397.18	23,846,912.09	-4.48%
长期待摊费用	1,280,298.07	1,501,170.43	-14.71%
递延所得税资产	7,777,523.97	6,911,808.72	12.53%
其他非流动资产	28,097,208.25	33,602,209.72	-16.38%
<b>资产总计</b>	<b>1,363,533,859.05</b>	<b>1,337,123,037.31</b>	<b>1.98%</b>

## 2、资产构成主要项目变化分析

(1) 应收票据：同比增加 1,108.06 万元，增幅 48.60%，主要系本期末持有的商业承兑汇票及已背书或贴现但未终止确认的银行承兑汇票增加所致。

(2) 应收账款：同比增加 11,029.89 万元，增幅 37.66%，主要系本期销售收入小幅增长，部分客户销售回款额较低所致。

(3) 应收款项融资：同比减少 1,140.95 万元，降幅 97.94%，主要系本期末持有的（六家国有银行及部分上市股份制银行）银行承兑汇票减少所致。

(4) 其他流动资产：同比减少 1,864.93 万元，降幅 82.90%，主要系期初已背书或贴现但未终止确认的商业承兑汇票到期所致。

(5) 在建工程：同比增加 2,104.65 万元，增幅 82.43%，主要系本期募投项目实施所致。

### (二) 报告期末负债、所有者权益构成及变动情况

## 1、负债和所有者权益构成情况

单位：人民币元

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	增减幅度
短期借款	14,890,000.00	17,000,000.00	-12.41%
应付票据	74,605,460.91	70,951,476.17	5.15%
应付账款	82,233,670.15	96,729,782.80	-14.99%
合同负债	759,101.84	244,955.28	209.89%
应付职工薪酬	9,834,765.18	8,825,257.32	11.44%
应交税费	14,328,745.96	4,251,562.49	237.02%
其他应付款	8,493,065.19	24,178.30	35026.81%
一年内到期的非流动负债	677,461.76	591,862.63	14.46%
其他流动负债	7,798,683.25	3,031,844.16	157.23%
流动负债	213,620,954.24	201,650,919.15	5.94%
租赁负债	354,388.25	665,341.36	-46.74%
预计负债	2,471,990.75	2,020,884.32	22.32%
递延收益	1,739,166.66	2,129,166.66	-18.32%
递延所得税负债	2,359,275.53	2,127,414.68	10.90%
<b>负债合计</b>	<b>220,545,775.43</b>	<b>208,593,726.17</b>	<b>5.73%</b>
股本	78,600,000.00	78,600,000.00	0.00%
资本公积	801,693,650.07	801,696,373.67	0.00%
减：库存股	15,136,520.00	/	/
其他综合收益	12,402,837.07	10,893,230.85	13.86%
盈余公积	30,515,710.96	26,547,794.90	14.95%
未分配利润	234,912,405.52	210,791,911.72	11.44%
归属于母公司股东权益合计	1,142,988,083.62	1,128,529,311.14	1.28%
股东权益合计	1,142,988,083.62	1,128,529,311.14	1.28%
<b>负债和股东权益总计</b>	<b>1,363,533,859.05</b>	<b>1,337,123,037.31</b>	<b>1.98%</b>

## 2、负债和所有者权益构成主要项目变化分析

(1) 合同负债：同比增加 51.41 万元，增幅 209.89%，主要系预收货款增加所致。

(2) 应交税费：同比增加 1,007.72 万元，增幅 237.02%，主要系本期末应交增值税及附加税、企业所得税增加所致。

(3) 其他应付款：同比增加 846.89 万元，增幅 35026.81%，主要系收到员工持股计划认购款所致。

(4) 其他流动负债：同比增加 476.68 万元，增幅 157.23%，系本期末已背书但未终止确认的银行承兑汇票增加所致。

(5) 租赁负债：同比减少 31.10 万元，降幅 46.74%，主要系一年内到期的租赁负债调整至一年内到期的非流动负债科目所致。

(6) 库存股：增加 1,513.65 万元，系本期实施员工持股计划，公司以集中竞价交易方式回购的股份所致。

### (三) 报告期损益情况及变动分析

#### 1、报告期损益情况

单位：人民币元

项目	2022 年	2021 年	增减幅度
营业收入	422,634,327.68	408,708,896.46	3.41%
营业成本	297,755,752.54	273,077,590.92	9.04%
税金及附加	4,253,739.08	2,994,355.35	42.06%
销售费用	22,503,899.50	23,481,961.45	-4.17%
管理费用	27,421,787.48	29,812,286.16	-8.02%
研发费用	19,549,123.01	16,771,722.02	16.56%
财务费用	-9,076,907.46	-2,619,262.42	246.54%
其他收益	1,209,769.45	20,101,861.13	-93.98%
投资收益	5,399,323.36	11,249,471.69	-52.00%
公允价值变动收益	1,136,930.50	1,367,198.87	-16.84%
信用减值损失	-10,976,631.99	-4,924,912.15	122.88%
资产减值损失	-1,828.29	-5,644,676.55	-99.97%
资产处置收益	-175,192.43	-23,611.00	641.99%
<b>营业利润</b>	<b>56,819,304.13</b>	<b>87,315,574.97</b>	<b>-34.93%</b>
营业外收入	90,596.76	129,446.58	-30.01%
营业外支出	391,453.87	601,677.21	-34.94%
<b>利润总额</b>	<b>56,518,447.02</b>	<b>86,843,344.34</b>	<b>-34.92%</b>
所得税费用	6,598,437.16	11,508,964.39	-42.67%
<b>净利润</b>	<b>49,920,009.86</b>	<b>75,334,379.95</b>	<b>-33.74%</b>

#### 2、经营成果主要项目变动分析

(1) 税金及附加：同比增加 125.94 万元，增幅 42.06%，主要系增值税增加导致附加税增加所致。

(2) 财务费用：同比减少 645.76 万元，降幅 246.54%，主要系本期利息收入增加所致。

(3) 其他收益：同比减少 1,889.21 万元，降幅 93.98%，主要系本期取得的政府补助资金减少所致。

(4) 投资收益：同比减少 585.01 万元，降幅 52.00%，主要系九台农商行 2021 年度未进行现金股利分配及本期保本浮动收益理财产品的收益减少所致。

(5) 信用减值损失：同比增加 605.17 万元，增幅 122.88%，主要系本期部分客户销售回款额较低，计提应收账款坏账准备所致。

(6) 资产减值损失：同比减少 564.28 万元，降幅 99.97%，主要系应收账款中的质保金计提坏账减少所致。

(7) 资产处置收益：同比减少 15.16 万元，降幅 641.99%，主要系本期处置设备产生损失增加所致。

(8) 营业外收入：同比减少 3.88 万元，降幅 30.01%，主要系本期供应商考核收入减少所致。

(9) 营业外支出：同比减少 21.02 万元，降幅 34.94%，主要系本期客户考核支出减少所致。

(10) 所得税费用：同比减少 491.05 万元，降幅 42.67%，主要系本期利润减少所致。

#### (四) 报告期现金流量情况及变动分析

##### 1、报告期现金流量情况

单位：人民币元

项 目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
经营活动现金流入小计	293,586,178.45	408,764,954.41	-28.18%
经营活动现金流出小计	288,224,116.87	352,625,892.74	-18.26%
经营活动产生的现金流量净额	5,362,061.58	56,139,061.67	-90.45%
投资活动现金流入小计	1,170,875,711.54	1,595,705,356.65	-26.62%
投资活动现金流出小计	1,136,175,216.02	1,947,260,424.11	-41.65%
投资活动产生的现金流量净额	34,700,495.52	-351,555,067.46	109.87%
筹资活动现金流入小计	25,854,495.93	17,123,066.40	50.99%
筹资活动现金流出小计	37,902,490.70	15,297,763.54	147.76%

筹资活动产生的现金流量净额	-12,047,994.77	1,825,302.86	-760.05%
现金及现金等价物净增加额	28,014,562.33	-293,590,702.93	109.54%

## 2、现金流主要项目变动分析

(1) 经营活动产生的现金流量净额：同比减少 5,077.70 万元，下降 90.45%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金及本期收到政府补助资金减少所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：同比增加 38,625.56 万元，增长 109.87%，主要系本期购买保本浮动收益理财产品减少所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：同比减少 1,387.33 万元，下降 760.05%，主要系本期发生回购股份用于实施员工持股计划以及派发现金股利增加所致。

研奥电气股份有限公司董事会

2023 年 4 月 24 日