

广州华研精密机械股份有限公司

2022年度财务决算报告

公司2022年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。我们对公司2022年12月31日的财务状况、2022年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了认真的研究分析，现将公司2022年度财务决算情况报告如下：

一、2022年度公司主要财务指标情况

单位：元

项目	2022年	2021年	同比变动金额	本年比上年增减
营业收入（元）	544,902,633.31	558,703,416.19	-13,800,782.88	-2.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	84,359,662.70	98,555,162.01	-14,195,499.31	-14.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	72,862,583.18	96,389,009.75	-23,526,426.57	-24.41%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,666,226.00	140,747,336.39	-98,081,110.39	-69.69%
基本每股收益（元/股）	0.70	1.1	-0.4	-36.36%
稀释每股收益（元/股）	0.70	1.1	-0.4	-36.36%
加权平均净资产收益率	7.59%	26.39%	-18.8%	-18.8%
项目	2022年	2021年	同比变动金额	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,458,888,978.70	1,432,130,251.30	26,758,727.40	1.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,118,241,602.64	1,099,743,803.60	18,497,799.04	1.68%

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

（一）2022年度公司资产负债重大构成变动情况

单位：元

项目	2022 年末		2022 年初		同比变动 金额	同比变动
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
资产总额	1,458,888,978.70	100.00%	1,432,130,251.30	100.00%	26,758,727.40	1.87%
流动资产	1,276,515,291.10	87.50%	1,301,540,370.05	90.88%	-25,025,078.95	-1.92%
其中：货币资金	825,673,099.01	56.60%	893,360,623.30	62.38%	-67,687,524.29	-7.58%
交易性金融资产	0.00	0.00%	12,751,400	0.89%	-12,751,400.00	-100.00%
应收账款	74,322,633.77	5.09%	89,410,236.06	6.24%	-15,087,602.29	-16.87%
合同资产	18,421,203.22	1.26%	14,053,587.81	0.98%	4,367,615.41	31.08%
存货	322,452,608.41	22.10%	255,031,974.25	17.81%	67,420,634.16	26.44%
非流动资产	182,373,687.60	12.50%	130,589,881.25	9.12%	51,783,806.35	39.65%
其中：投资性房地产	5,089,138.95	0.35%	5,651,393.97	0.39%	-562,255.02	-9.95%
固定资产	92,912,679.90	6.37%	87,481,845.44	6.11%	5,430,834.46	6.21%
在建工程	859,123.98	0.06%	39,603.96	0	819,520.02	2069.29%
使用权资产	8,882,126.11	0.61%	12,176,342.28	0.85%	-3,294,216.17	-27.05%
负债总额	330,238,365.01	22.64%	319,192,551.57	22.29%	11,045,813.44	3.46%
流动负债	308,288,439.64	21.13%	293,373,439.87	20.49%	14,914,999.77	5.08%
其中：合同负债	162,704,266.24	11.15%	142,727,631.16	9.97%	19,976,635.08	14.00%
应付账款	93,257,122.86	6.39%	101,025,815.42	7.05%	-7,768,692.56	-7.69%
非流动负债	21,949,925.37	1.50%	25,819,111.70	1.80%	-3,869,186.33	-14.99%
其中：租赁负债	7,793,531.49	0.53%	10,543,899.13	0.74%	-2,750,367.64	-26.08%
所有者权益	1,128,650,613.69	77.36%	1,112,937,699.73	77.71%	15,712,913.96	1.41%

说明：

1、资产总额较上年同期增加2,675.87万元，增长1.87%，其中主要项目的变动原因为：

(1) 货币资金期末余额为82,567.31万元，较上年同期减少6,768.75万元，主要系募集资金陆续投入使用所致。

(2) 交易性金融资产期末余额为0万元，较上年同期降低1,275.14万元，主要系理财产品到期所致。

(3) 应收账款期末余额为7,432.26万元，较上年同期减少1,508.76万元，主要系部分应收账款到期及时收回所致。合同资产期末余额1,842.12万元，较上年同期增加436.76万元，主要系随着销售的增长，合同质保金未到期的合同增加。

(4) 存货期末余额为32,245.26万元,较上年同期增加6,742.06万元,主要系对原材料的备料及部分项目发出商品暂时未到验收阶段所致。

(5) 固定资产期末余额为9,291.27万元,较上年同期增加543.08万元;在建工程期末余额85.91万元,较上年同期增加81.95万元,主要系本年募投项目购入的设备陆续验收以及募投项目中规划的厂房正在建设中。

2、负债总额较上年同期增加1,104.58万元,增长3.46%,其中主要项目的变动原因为:

(1) 应付账款期末余额为9,325.71万元,较上年同期减少776.86万元,主要系本期支付供应商款项周期缩短所致。

(2) 合同负债期末余额为16,270.43万元,较上年同期增加1,997.66万元,主要系娃娃哈哈、中粮等大项目暂时未到验收阶段所致。

3、所有者权益较上年同期增加1,571.29万元,增长1.41%,主要系报告期公司盈利增加所致。

(二) 2022年度经营业绩

1、营业收入总体情况

单位: 元

项目	2022 年度	2021 年度	同比变动金额	同比变动
营业收入	544,902,633.31	558,703,416.19	-13,800,782.88	-2.47%
其中: 主营业务收入	540,154,248.87	553,652,413.03	-13,498,164.16	-2.44%
营业成本	335,751,168.36	329,986,540.08	5,764,628.28	1.75%
其中: 主营业务成本	333,869,425.07	329,173,579.86	4,695,845.21	1.43%
毛利	209,151,464.95	228,716,876.11	-19,565,411.16	-8.55%
营业收入毛利率	38.38%	40.94%	-	-2.56%
归属于上市公司股东的净利润	84,359,662.70	98,555,162.01	-14,195,499.31	-14.40%

本年度营业收入为54,490.26万元,较上年同期降低2.47%,归属于上市公司股东的净利润为8,435.96万元,较上年同期降低14.40%,主要系人工成本及原材料采购成本等上升所致,且本年度对一些呆滞物料计提存货跌价准备。

2、营业收入构成及变动情况

单位：元

项目	2022年		2021年		同比增减额	同比变动
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重		
营业收入合计	544,902,633.31	100%	558,703,416.19	100%	-13,800,782.88	-2.47%
分行业						
专用设备制造	470,577,183.03	86.36%	481,745,885.26	86.23%	-11,168,702.23	-2.32%
瓶坯制品	69,577,065.84	12.77%	71,906,527.77	12.87%	-2,329,461.93	-3.24%
其他业务收入	4,748,384.44	0.87%	5,051,003.16	0.90%	-302,618.72	-5.99%
分产品						
瓶坯智能成型系统	313,486,785.12	57.53%	318,128,651.29	56.94%	-4,641,866.17	-1.46%
瓶坯模具	92,324,871.66	16.94%	108,744,249.67	19.46%	-16,419,378.01	-15.10%
瓶坯制品	69,577,065.84	12.77%	71,906,527.77	12.87%	-2,329,461.93	-3.24%
服务、配件及其他	64,765,526.25	11.89%	54,872,984.30	9.82%	9,892,541.95	18.03%
其他业务收入	4,748,384.44	0.87%	5,051,003.16	0.90%	-302,618.72	-5.99%
分地区						
境内	405,534,774.69	74.42%	470,982,449.37	84.30%	-65,447,674.68	-13.90%
境外	134,619,474.18	24.71%	82,669,963.66	14.80%	51,949,510.52	62.84%
其他业务收入	4,748,384.44	0.87%	5,051,003.16	0.90%	-302,618.72	-5.99%

2022年公司营业收入相比2021年略有下降。

2022年，公司销售的瓶坯智能成型系统确认收入相比上期下降1.46%，系部分发出商品未到验收阶段还处于安装调试中。公司瓶坯模具销售下降15.10%，系本期销售结构变化，本期销售微利的小腔数模具相比上年减少。服务、配件及其他产品收入上升18.03%是子公司产品线增加所致。

（三）2022年度公司现金流量变动情况

单位：元

项目	2022年	2021年	同比变动金额	同比变动
经营活动现金流入小计	645,687,360.52	636,091,551.07	9,595,809.45	1.51%
经营活动现金流出小计	603,021,134.52	495,344,214.68	107,676,919.84	21.74%
经营活动产生的现金流量净额	42,666,226.00	140,747,336.39	-98,081,110.39	-69.69%
投资活动现金流入小计	2,957,032,659.76	572,321,219.35	2,384,711,440.41	416.67%

投资活动现金流出小计	3,008,270,910.50	599,677,560.34	2,408,593,350.16	401.65%
投资活动产生的现金流量净额	-51,238,250.74	-27,356,340.99	-23,881,909.75	87.30%
筹资活动现金流入小计		704,869,483.44	-704,869,483.44	-100.00%
筹资活动现金流出小计	81,559,707.71	44,890,003.69	36,669,704.02	81.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-81,559,707.71	659,979,479.75	-741,539,187.46	-112.36%
现金及现金等价物净增加额	-83,576,753.82	771,880,741.90	-855,457,495.72	-110.83%

1、2022 年度经营活动产生的现金流量净额4,266.62万，上年同期为 14,074.73 万元，下降69.69%，主要系本年购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2、2022 年度投资活动产生的现金流量净额-5,123.83万元，上年同期为-2,735.63 万元，增加 2,388.19 万元。主要系购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

3、2022年度筹资活动产生的现金流量净额-8,155.97万元，上年同期为65,997.95万元，下降112.36%，主要系2021年首次公开发行募集资金到位所致。

广州华研精密机械股份有限公司董事会

2023 年 04 月 19 日