

荣旗工业科技（苏州）股份有限公司

2022 年度财务决算报告

一、财务报表审计情况

荣旗工业科技（苏州）股份有限公司（以下简称“公司”）2022年度财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天衡审字（2023）00608号标准无保留意见的审计报告。

二、2022 年度主要会计数据、财务指标及经营情况

（一）2022 年度主要会计数据及财务指标

项目	2022 年 12 月 31 日/2022 年度	2021 年 12 月 31 日/2021 年度	增减变动
流动资产（万元）	45,116.18	27,979.16	61.25%
流动负债（万元）	26,750.09	14,255.58	87.65%
总资产（万元）	54,156.29	34,488.19	57.03%
资产负债率（母公司）（%）	64.73%	58.90%	5.84%
资产负债率（合并）（%）	56.28%	50.90%	5.38%
归属于发行人股东的所有者权益（万元）	23,675.84	16,932.96	39.82%
归属于母公司股东的每股净资产（元/股）	5.92	4.23	39.82%
营业总收入（万元）	35,967.39	29,067.94	23.74%
营业利润（万元）	7,282.83	6,268.86	16.17%
利润总额（万元）	7,290.23	6,266.28	16.34%
归属于发行人股东的净利润（万元）	6,744.04	5,745.87	17.37%
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润（万元）	6,264.52	5,352.99	17.03%
基本每股收益（元/股）	1.69	1.44	17.37%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	1.57	1.34	17.03%
加权平均净资产收益率（%）	33.21%	39.02%	-5.81%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	30.85%	36.35%	-5.50%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	9,578.70	-79.42	-12160.08%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	2.39	-0.02	-12160.08%

注：资产负债率（母公司）、资产负债率（合并报表）、加权平均净资产收益率和扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率的本报告期比上年同期增减为两期数的差值，下同。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司资本结构基本保持稳定，流动资产和资产总额分别为 45,116.18 万元和 54,156.29 万元，较 2021 年末分别增长 61.25%和 57.03%，主要系随着业务规模的扩大，公司与销售相关的存货和应收账款相应增长，同时公司经营及回款情况较好，货币资金增加所致。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司流动负债为 26,750.09 万元，较 2021 年末增长 87.65%，主要系公司应付账款及合同负债随经营规模扩大而有所增长所致。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司归属于发行人股东的所有者权益和归属于母公司股东的每股净资产分别为 23,675.84 万元和 5.92 元/股，均较 2021 年末增长 39.82%，主要系随着公司盈利规模持续增长，留存收益持续增加所致。

2022 年度，当年实现销售收入 35,967.39 万元，较 2021 年度增长 23.74%，主要系当年度公司进一步加大消费电子领域和新能源动力电池领域的业务拓展力度所致。

2022 年度，公司归属于发行人股东的净利润和基本每股收益分别为 6,744.04 万元和 1.69 元/股，均较 2021 年度增长 17.37%；归属于发行人股东的扣除非经常性损益后的净利润和扣除非经常性损益后的基本每股收益分别为 6,264.52 万元和 1.57 元/股，均较 2021 年度增长 17.03%，主要系随着公司经营规模的扩大，盈利能力进一步提升所致。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司经营活动产生的现金流量净额和每股经营活动产生的现金流量净额分别为 9,578.70 万元和 2.39 元/股，均较 2021 年度变动 -12160.08%，主要系公司当年度在销售收入快速增长的同时严格执行信用政策，持续加强收款管理，使得当期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期大幅提升所致。

（二）2022 年度主要经营情况及其变化

1、资产负债表主要数据及指标变化情况

单位：万元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动率	变动率在 30%以上的原因
----	---------------------	---------------------	-----	---------------

流动资产：				
货币资金	14,808.91	8,688.59	70.44%	营业收入增长较快，经营活动产生净现金流入较上年度增加较大，使得货币资金期末余额增长较大
应收票据	143.05	1,003.77	-85.75%	信用风险较高的银行开具的银行承兑汇票减少
应收账款	14,712.25	9,695.03	51.75%	营收规模增长带动期末应收账款余额增长
应收款项融资	1,073.30	50.00	2046.59%	信用风险较低的银行开具的银行承兑汇票增长
预付款项	75.12	15.13	396.50%	预付的原材料采购款增长
其他应收款	172.48	149.86	15.09%	
存货	13,178.49	7,650.90	72.25%	
合同资产	228.29	210.31	8.55%	
其他流动资产	724.29	515.56	40.48%	预付的IPO中介机构费及其他待摊费用增长
流动资产合计	45,116.18	27,979.16	61.25%	
非流动资产：				
固定资产	507.96	644.55	-21.19%	
在建工程	7,419.08	4,662.27	59.13%	募投项目智慧测控装备研发制造中心建设持续投入
使用权资产	150.61	410.95	-63.35%	房屋租赁减少
无形资产	540.70	554.20	-2.44%	
长期待摊费用	46.88	130.11	-63.97%	租赁厂房的装修费用摊销
递延所得税资产	149.81	103.45	44.82%	各类资产减值准备等所产生的可抵扣暂时性增加
其他非流动资产	225.08	3.51	6319.82%	新厂房项目建设相关预付工程款项增长
非流动资产合计	9,040.12	6,509.03	38.89%	
资产总计	54,156.29	34,488.19	57.03%	
流动负债：				
应付票据	7,050.80	6,423.58	9.76%	
应付账款	11,285.90	4,192.03	169.22%	经营规模增长带动应付材料及劳务采购款增长
合同负债	4,104.63	525.52	681.07%	期末在手订单较上年末有所增长，预收款项增多所致
应付职工薪酬	1,566.46	1,222.40	28.15%	

应交税费	1,828.92	1,243.42	47.09%	销售收入大幅增加,使得期末应交增值税余额较上年末增加较大所致
其他应付款	242.47	260.44	-6.90%	
一年内到期的非流动负债	129.09	325.91	-60.39%	房屋租赁减少,拟于一年内支付租金的租赁负债减少
其他流动负债	541.82	62.29	769.77%	在手订单预收款项对应的增值税销项税增长
流动负债合计	26,750.09	14,255.58	87.65%	
非流动负债:				
长期借款	3,703.35	3,181.75	16.39%	
租赁负债	14.52	97.06	-85.04%	房屋租赁权对应的拟支付房租减少
递延收益	12.50	20.83	-40.00%	政府补贴对应的递延收益减少
非流动负债合计	3,730.37	3,299.65	13.05%	
负债合计	30,480.46	17,555.23	73.63%	
股东权益:				
股本	4,000.00	4,000.00	-	
资本公积	3,209.14	3,209.14	-	
其他综合收益	0.90	2.07	-56.39%	外币报表折算差额
盈余公积	1,497.59	1,000.17	49.73%	公司依据年度利润情况计提盈余公积
未分配利润	14,968.21	8,721.58	71.62%	结转年度未分配的净利润导致期末余额增加
归属于母公司所有者的权益合计	23,675.84	16,932.96	39.82%	盈余公积和未分配利润的增加导致期末余额增长
少数股东权益				
股东权益合计	23,675.84	16,932.96	39.82%	
负债和股东权益合计	54,156.29	34,488.19	57.03%	

2、利润表主要数据及指标变化情况

单位:万元

项目	2022年度	2021年度	变动率	变动率在30%以上的原因
一、营业收入	35,967.39	29,067.94	23.74%	公司在消费电子领域和新能源领域业务开拓情况较好,带动销售收入同比上升

减：营业成本	20,977.56	15,898.35	31.95%	营收规模增长的情况下，营业成本随之上升
税金及附加	302.49	207.64	45.68%	经营规模增长，带动城市维护建设税、教育费附加等税金及附加上升
销售费用	2,389.49	2,078.51	14.96%	
管理费用	1,752.99	1,660.50	5.57%	
研发费用	4,148.10	3,442.88	20.48%	
财务费用	-362.85	86.05	-521.68%	由于人民币对美元汇率的波动较大，公司当期汇兑收益金额较大所致
其中：利息费用	21.76	22.42	-2.97%	
利息收入	47.26	43.42	8.82%	
加：其他收益	875.56	738.83	18.51%	
投资收益	15.40	36.52	-57.82%	购买理财产品产生的投资收益减少
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-280.45	-126.52	121.66%	经营规模扩大，应收账款坏账准备的计提金额随着应收账款余额的增加而增长所致
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-87.30	-73.96	18.03%	
二、营业利润	7,282.83	6,268.86	16.17%	
加：营业外收入	8.71	6.71	29.82%	
减：营业外支出	1.31	9.28	-85.85%	滞纳金等营业外支出减少
三、利润总额	7,290.23	6,266.28	16.34%	
减：所得税费用	546.18	520.41	4.95%	
四、净利润	6,744.04	5,745.87	17.37%	
归属于母公司所有者的净利润	6,744.04	5,745.87	17.37%	

3、现金流量表主要数据及指标变化情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	变动率	变动率在 30% 以上的原因
经营活动产生的现金流量净额	9,578.70	-79.42	-12160.08%	公司在销售收入快速增长的同时加强收款管理，使得当期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期大幅提升所致

投资活动产生的 现金流量净额	-2,742.37	-4,529.63	-39.46%	当年度募投项目建设投入较上 年度减少
筹资活动产生的 现金流量净额	-2.22	792.06	-100.28%	公司当年度银行借款规模较上 年度减少所致

荣旗工业科技（苏州）股份有限公司

2023年5月6日