

茂硕电源科技股份有限公司

2022年度财务决算报告

一、财务状况及分析

(一) 资产构成及变动原因分析

截止2022年12月31日，公司资产总额190,237.31万元，比上年期末增加16,187.65万元，增幅9.30%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

资产	2022年12月31日	2021年12月31日	增减变动额	增减变动率
流动资产：				
货币资金	61,905.66	25,021.65	36,884.01	147.41%
交易性金融资产	36.13	11.37	24.76	217.77%
应收票据	5,405.00	10,459.56	-5,054.56	-48.32%
应收账款	46,892.97	54,179.85	-7,286.88	-13.45%
应收款项融资	2,877.31	951.05	1,926.26	202.54%
预付款项	572.86	708.56	-135.70	-19.15%
其他应收款	994.82	1,638.45	-643.63	-39.28%
存货	20,073.99	24,187.55	-4,113.56	-17.01%
一年内到期的非流动资产	-	425.28	-425.28	-100.00%
其他流动资产	6,582.31	6,247.55	334.76	5.36%
流动资产合计	145,341.05	123,830.88	21,510.17	17.37%
非流动资产：				
长期应收款	-	96.49	-96.49	-100.00%
长期股权投资	285.63	682.63	-397.00	-58.16%
其他权益工具投资	1,853.19	3,916.02	-2,062.83	-52.68%
固定资产	34,098.36	34,905.58	-807.22	-2.31%
在建工程	247.06	759.00	-511.94	-67.45%
使用权资产	1,655.78	2,610.59	-954.81	-36.57%
无形资产	1,207.83	1,398.25	-190.42	-13.62%
长期待摊费用	626.20	974.10	-347.90	-35.72%
递延所得税资产	3,293.52	2,848.52	445.00	15.62%
其他非流动资产	1,628.68	2,027.60	-398.92	-19.67%
非流动资产合计	44,896.26	50,218.79	-5,322.53	-10.60%
资产总计	190,237.31	174,049.66	16,187.65	9.30%

(1) 货币资金期末余额比上年期末增加36,884.01万元,增幅147.41%,主要是2022年非公开发行股票收到股权款项所致;

(2) 交易性金融资产期末余额比上年期末增加24.76万元,增幅217.77%,主要是本期远期锁汇公允价值变动所致;

(3) 应收票据期末余额比上年期末减少5,054.56万元,减幅48.32%,主要是本期收到的低信用银行的票据减少所致;

(4) 应收款项融资期末余额比上年期末增加1,926.26万元,增幅202.54%,主要是本期收到的高信用银行的票据增加所致;

(5) 其他应收款期末余额比上年期末减少643.63万元,减幅39.28%,主要是本期收回前期股权转让款及应收出口退税减少所致;

(6) 一年内到期的非流动资产期末余额比上年期末减少425.28万元,减幅100.00%,主要是本期融资租赁到期所致;

(7) 长期应收款期末余额比上年期末减少96.49万元,减幅100.00%,主要是本期融资租赁到期所致;

(8) 长期股权投资期末余额比上年期末减少397.00万元,减幅58.16%,主要是本期对参股公司的损益调整所致;

(9) 其他权益工具投资期末余额比上年期末减少2,062.83万元,减幅52.68%,主要是本期对参股公司的公允价值调整所致;

(10) 在建工程期末余额比上年期末减少511.94万元,减幅67.45%,主要是本期光伏电站在建部分转为固定资产所致;

(11) 使用权资产期末余额比上年期末减少954.81万元,减幅36.57%,主要是本期租赁资产摊销所致;

(12) 长期待摊费用期末余额比上年期末减少347.90万元,减幅35.72%,主要是本期装修费摊销所致。

(二) 负债结构及变动原因分析

截止2022年12月31日,公司负债总额66,501.10万元,比上年期末减少35,670.71万元,减幅34.91%。负债构成及变动情况如下:

单位:万元

负债	2022年12月31日	2021年12月31日	增减变动额	增减变动率
流动负债:				

负债	2022年12月31日	2021年12月31日	增减变动额	增减变动率
短期借款	2,012.73	25,478.45	-23,465.72	-92.10%
应付票据	8,942.27	8,557.37	384.90	4.50%
应付账款	38,711.67	45,993.96	-7,282.29	-15.83%
合同负债	1,376.64	1,754.40	-377.76	-21.53%
应付职工薪酬	4,776.89	2,392.77	2,384.12	99.64%
应交税费	1,471.15	1,575.75	-104.60	-6.64%
其他应付款	1,952.44	1,462.23	490.21	33.52%
一年内到期的非流动负债	908.41	1,599.75	-691.34	-43.22%
其他流动负债	3,324.06	9,096.58	-5,772.52	-63.46%
流动负债合计	63,476.27	97,911.26	-34,434.99	-35.17%
非流动负债：				
租赁负债	586.66	1,715.98	-1,129.32	-65.81%
预计负债	2,046.17	1,988.39	57.78	2.91%
递延收益	387.80	553.87	-166.07	-29.98%
递延所得税负债	4.20	2.31	1.89	81.82%
非流动负债合计	3,024.83	4,260.55	-1,235.72	-29.00%
负债合计	66,501.10	102,171.81	-35,670.71	-34.91%

(1) 短期借款期末余额比上年期末减少23,465.72万元，减幅92.10%，主要是本期偿还银行借款所致；

(2) 合同负债期末余额比上年期末减少377.76万元，减幅21.53%，主要是本期预收货款减少所致；

(3) 应付职工薪酬期末余额比上年期末增加2,384.12万元，增幅99.64%，主要是本期职工薪酬增加所致；

(4) 其他应付款期末余额比上年期末增加490.21万元，增幅33.52%，主要是本期应付服务费用增加所致；

(5) 一年内到期的其他非流动负债期末余额比上年期末余额减少691.34万元，减幅43.22%，主要是本期融资租赁已到期，一年内到期的长期应付款减少所致；

(6) 其他流动负债期末余额比上年期末余额减少5,772.52万元，减幅63.46%，主要是本期已背书未到期的应收票据减少所致；

(7) 租赁负债期末余额比上年期末余额减少1,129.32万元，减幅65.81%，主要是本期支付租赁资产的租金所致；

(8) 递延收益期末余额比上年期末余额减少166.07万元，减幅29.98%，主要是本期与资产相关的政府补助摊销所致。

(三) 股东权益结构及变动原因分析

截止 2022年12月31日，股东权益总额123,736.22万元，比上年期末增加51,858.37万元，增幅 72.15%。股东权益构成及变动情况如下：

单位：万元

股东权益	2022年12月31日	2021年12月31日	增减变动额	增减变动率
股东权益：				
股本	35,662.60	27,432.77	8,229.83	30.00%
资本公积	78,120.63	41,147.81	36,972.82	89.85%
其他综合收益	-8,217.00	-6,267.60	-1,949.40	-31.10%
专项储备	87.10	-	87.10	100.00%
盈余公积	2,766.17	2,557.17	209.00	8.17%
未分配利润	15,074.16	6,890.27	8,183.89	118.77%
归属于母公司股东权益合计	123,493.67	71,760.42	51,733.25	72.09%
少数股东权益	242.55	117.43	125.12	106.55%
股东（或所有者）权益合计	123,736.22	71,877.85	51,858.37	72.15%

（1）股本期末余额比上年期末增加8,229.83万元，增幅30.00%；资本公积期末余额比上年期末增加36,972.82万元，增幅89.85%。主要是本期非公开发行股票完成增加股本和资本公积所致；

（2）专项储备比上年期末增加87.10万元，增幅100.00%，主要是电力生产企业计提专项储备所致；

（3）未分配利润期末余额比上年期末增加8,183.89万元，增幅118.77%，主要是本年度实现归属上市公司股东的净利润8,495.55万元，本期计提盈余公积209.00万元，本期其他综合收益结转留存收益-102.66万元所致。

二、损益构成及变动原因分析

2022年度公司实现营业收入154,321.10万元，比上年减少8,267.27万元，减幅5.08%；实现归属于上市公司股东的净利润8,495.55万元，比上年增加1,842.78万元，增幅27.70%。经营情况如下：

单位：万元

项目	本年金额	上年金额	增减变动额	增减变动率
一、营业总收入	154,321.10	162,588.37	-8,267.27	-5.08%
二、营业总成本	144,142.86	156,391.43	-12,248.57	-7.83%
减：营业成本	120,307.44	135,337.90	-15,030.46	-11.11%
税金及附加	499.31	775.43	-276.12	-35.61%
销售费用	7,252.13	5,548.21	1,703.92	30.71%
管理费用	10,739.07	6,923.12	3,815.95	55.12%
研发费用	7,941.50	6,387.20	1,554.30	24.33%
财务费用	-2,596.59	1,419.56	-4,016.15	-282.92%
加：其他收益	883.87	664.15	219.72	33.08%
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,287.10	936.76	-2,223.86	-237.40%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	24.76	11.37	13.39	117.77%

项目	本年金额	上年金额	增减变动额	增减变动率
信用减值损失（损失以“-”号填列）	293.93	399.01	-105.08	-26.34%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,686.40	-439.18	-1,247.22	283.99%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	141.07	-22.98	164.05	713.88%
三、营业利润	8,548.35	7,746.06	802.29	10.36%
加：营业外收入	145.87	235.73	-89.86	-38.12%
减：营业外支出	56.34	87.36	-31.02	-35.51%
四、利润总额	8,637.87	7,894.43	743.44	9.42%
减：所得税费用	18.29	1,119.34	-1,101.05	-98.37%
五、净利润	8,619.58	6,775.09	1,844.49	27.22%
其中：归属于母公司股东的净利润	8,495.55	6,652.77	1,842.78	27.70%
少数股东损益	124.04	122.32	1.72	1.41%

(1) 2022年度公司营业收入154,321.10万元，同比减少8,267.27万元，减幅5.08%，主要受国内外整体经济形势影响及客户需求量不足导致收入下滑；

(2) 2022年度公司营业成本120,307.44万元，同比减少15,030.46万元，减幅11.11%，主要是营业收入下降及材料采购成本下降引起；

(3) 2022年度公司税金及附加499.31万元，同比减少276.12万元，减幅35.61%，主要是由于增值税附加税费下降所致；

(4) 2022年度公司销售费用7,252.13万元，同比增加1,703.92万元，增幅30.71%，主要是公司销售人员绩效薪酬增加及销售服务费增加所致；

(5) 2022年度公司管理费用10,739.07万元，同比增加3,815.95万元，增幅55.12%，主要是公司管理人员薪酬增加所致；

(6) 2022年度公司研发费用7,941.50万元，同比增加1,554.30万元，增幅24.33%，主要是公司研发人员薪酬增加所致；

(7) 2022年度公司财务费用-2,596.59万元，同比减少4,016.15万元，减幅282.92%，主要是受汇率波动影响，汇兑收益增加所致；

(8) 2022年度公司其他收益883.87万元，同比增加219.72万元，增幅33.08%，主要由本期政府补助增加所致；

(9) 2022年度公司投资收益-1,287.10万元，同比减少2,223.86万元，减幅237.40%，主要由本期锁汇损失及对参股公司损益调整所致；

(10) 2022年度公司信用减值损失转回293.93万元，同比转回减少105.08万元，减幅26.34%，主要由本期收回已计提减值损失的其他应收款减少所致；

(11) 2022年度公司资产减值损失1,686.40万元，同比增加1,247.22万元，增幅283.99%，主要是本年存货跌价准备较上年增加所致；

(12) 2022年度公司资产处置收益141.07万元，同比增加164.05万元，增幅713.88%，主要由本期处置非流动资产的利得增加所致。

三、现金流量构成及变动原因分析

2022年，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	本年金额	上年金额	增减变动额	增减变动率
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	138,336.74	130,225.30	8,111.44	6.23%
经营活动现金流出小计	120,981.05	129,180.97	-8,199.92	-6.35%
经营活动产生的现金流量净额	17,355.69	1,044.33	16,311.36	1561.89%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	2,501.54	3,427.96	-926.42	-27.03%
投资活动现金流出小计	2,283.12	3,055.14	-772.02	-25.27%
投资活动产生的现金流量净额	218.41	372.82	-154.41	-41.42%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	47,474.59	52,784.64	-5,310.05	-10.06%
筹资活动现金流出小计	27,666.09	54,319.61	-26,653.52	-49.07%
筹资活动产生的现金流量净额	19,808.50	-1,534.97	21,343.47	1390.48%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	389.39	-258.98	648.37	250.36%
五、现金及现金等价物净增加额	37,772.00	-376.80	38,148.80	10124.30%
加：上年期末现金及现金等价物余额	21,572.49	21,949.30	-376.81	-1.72%
六、期末现金及现金等价物余额	59,344.49	21,572.49	37,772.00	175.09%

(1) 2022年度经营活动产生的现金流量净流入17,355.69万元，比上年同期增加16,311.36万元，主要是销售回款较上年增加以及购买商品现金流出较上年减少所致；

(2) 2022年度投资活动产生的现金流量净流入218.41万元，比上年同期减少154.41万元，主要是本期承兑汇票保证金减少所致；

(3) 2022年度筹资活动产生的现金流量净流入19,808.50万元，比上年同期增加21,343.47万元，主要是本期非公开发行股票收到股权款项以及取得借款减少所致。

四、主要财务分析

财务指标	2022年12月31日	2021年12月31日	变动幅度(%)
流动比率(倍)	2.29	1.26	81.75
资产负债率	34.96%	58.70%	-23.74

财务指标	2022年12月31日	2021年12月31日	变动幅度(%)
应收账款周转率(次)	3.05	3.23	-5.57
存货周转率(次)	5.44	6.83	-20.35
归属于发行人股东的净利润(万元)	8,495.55	6,652.77	27.70
归属于发行人股东扣除非经常性损益后的净利润(万元)	8,292.95	5,067.68	63.64

本期公司流动比率较年初提升81.75%，资产负债率下降23.74个百分点，应收账款周转率较年初下降5.57%，存货周转率较年初下降20.35%。公司盈利能力提高，总体而言公司财务状况良好。

茂硕电源科技股份有限公司

2023年4月10日