

# 神宇通信科技股份有限公司

## 2022年度财务决算报告

### 各位董事：

根据这一年来公司经营情况和财务状况，结合公司合并财务报表数据，编制了2022年度财务决算报告，现汇报如下：

### 一、基本财务状况

公司2022年度财务决算财务报表，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，出具天职业字[2023] 19490号标准无保留意见的审计报告，合并财务报表反映的主要财务数据如下：

#### （一）财务状况

#### 1、资产结构

单位：万元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动额	增减幅度
资产总计	132,730.04	126,315.57	6,414.47	5.08%
流动资产合计	87,156.82	80,615.88	6,540.94	8.11%
货币资金	5,113.93	12,229.48	-7,115.55	-58.18%
交易性金融资产	21,637.82	10,287.50	11,350.32	110.33%
应收票据	7,801.73	6,151.54	1,650.19	26.83%
应收账款	19,574.62	20,052.02	-477.40	-2.38%
应收款项融资	9,491.20	8,079.62	1,411.58	17.47%
预付款项	1,035.17	316.38	718.79	227.19%
其他应收款	77.72	51.06	26.66	52.20%
存货	18,624.59	14,623.58	4,001.01	27.36%
合同资产	3,392.53	5,655.12	-2,262.59	-40.01%
其他流动资产	407.52	3,169.59	-2,762.07	-87.14%
非流动资产合计	45,573.23	45,699.69	-126.46	-0.28%
固定资产	37,935.36	38,651.96	-716.59	-1.85%
在建工程	2,104.03	1,054.62	1,049.41	99.51%
使用权资产	61.94	87.66	-25.72	-29.34%
无形资产	4,089.10	4,202.87	-113.76	-2.71%
商誉	66.96	66.96	-	-
长期待摊费用	300.25	238.66	61.59	25.81%
递延所得税资产	785.05	646.89	138.16	21.36%
其他非流动资产	214.55	750.06	-535.52	-71.40%

2022年度公司资产总额132,730.04万元，较上年同期增长5.08%，其中流动资产87,156.82万元，较上年同期增长8.11%；非流动资产45,573.23万元，较上年同期略减少0.28%。公司各项资产变动的主要原因是：

1) 货币资金期末余额5,113.93万元，比上年末减少7,115.55万元，同比下降58.18%，主要原因系购买理财产品导致货币资金减少；

2) 交易性金融资产期末余额21,637.82万元，比上年末增加10,287.50万元，同比增长110.33%，主要原因是公司期末利用闲置资金进行现金管理的资金规模增加所致；

3) 应收票据期末余额为7,801.73万元，应收票据比上年同期增加1,650.19万元，同比增长26.83%，主要系年底银行承兑汇票方式回收货款增加和减少以应收票据背书的方式支付应付账款；

4) 应收账款期末净额为19,574.62万元，比上年同期减少477.40万元，同比减少2.38%，主要系公司下半年销售规模有所下降所致；

5) 应收款项融资期末余额为9,491.20万元，较上年同期增加1,411.58万元，同比增长17.47%，主要系年底回收货款并减少以应收款项融资背书的方式支付应付账款；

6) 预付账款期末余额为1,035.17万元，比上年同期增加718.79万元，同比增长227.19%，主要系报告年底期末预付材料款增加所致；

7) 其他应收款期末余额为77.72万元，比上年同期增加26.66万元，同比增长52.20%，主要系年底备用金有所增加所致；

8) 存货期末余额为18,624.59万元，比上年同期增加4,001.01万元，同比增长27.36%，主要系2022年下半年的销售进度放缓和提前备货所致；

9) 合同资产期末余额为3,571.08万元，比上年同期减少2,381.68万元，同比下降40.01%，主要系2022年下半年的销售进度放缓，订单有所减少所致；

10) 其他流动资产期末余额为407.52万元，比上年同期减少2,762.07万元，同比下降87.14%，主要系保本固收理财产品到期收回所致；

11) 固定资产期末净额为37,935.36万元，比上年同期减少716.59万元，同比下降1.85%，主要系报告期固定资产正常折旧和新增固定资产共同所致；

12) 在建工程期末余额为2,104.03万元，较上年同期增加1,049.41万元，同比增加99.51%，主要系公司本期新增采购固定资产所致；

13) 使用权资产期末余额61.94万元, 比上年同期减少25.72万元, 同比下降29.34%, 主要系报告期内正常支付厂房租金所致;

14) 无形资产期末余额为4,089.10万元, 比上年同期减少113.76万元, 同比下降2.71%, 主要系无形资产本期摊销所致;

15) 长期待摊费用期末余额为300.25万元, 比上年同期增加61.59万元, 同比增长25.81%, 主要系报告期公司厂房改建以及长期待摊费用摊销共同所致;

16) 递延所得税资产期末余额为785.05万元, 比上年同期增加138.16万元, 同比增长21.36%, 主要系收到政府补贴增加导致递延收益等资产增加, 计提的可抵扣暂时性差异相应增加所致;

17) 其他非流动资产期末余额为214.55万元, 较上年同期减少535.52元, 同比下降71.40%, 主要系随着非公开项目进度预付设备款减少所致。

## 2、债务结构

单位: 万元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动额	增减幅度
负 债 合 计	36,202.24	32,539.84	3,662.40	11.26%
流动负债合计	33,397.97	30,365.97	3,032.00	9.98%
短期借款	910.91	-	910.91	100.00%
应付票据	22,984.30	12,151.02	10,833.28	89.16%
应付账款	6,770.79	15,100.35	-8,329.56	-55.16%
合同负债	95.58	161.37	-65.79	-40.77%
应付职工薪酬	1,267.39	1,369.99	-102.60	-7.49%
应交税费	271.45	373.06	-101.61	-27.24%
其他应付款	945.29	29.20	916.10	3137.57%
一年内到期的非流动负债	24.89	23.53	1.37	5.81%
其他流动负债	127.35	1,157.46	-1,030.10	-89.00%
非流动负债合计	2,804.27	2,173.88	630.40	29.00%
租赁负债	40.93	66.91	-25.98	-38.84%
递延收益	2,749.28	2,054.50	694.78	33.82%
递延所得税负债	14.07	52.47	-38.40	-73.19%

截至2022年12月31日, 公司负债总额为36,202.24万元, 较上年同期增长11.26%, 其中流动负债33,397.97万元, 较上年同期增长9.98%; 非流动负债2,804.27万元, 较上年同期增长29.00%。公司负债变动的主要原因是:

1) 短期借款期末余额为910.91万元，比上年同期增加910.91万元，同比增长100.00%，主要系2022年底应收票据贴现未到期所致；

2) 应付票据期末余额为22,984.30万元，比上年同期增加10,833.28万元，同比增长89.16%，主要系公司支付货款时增加银行承兑汇票支付比例所致；

3) 应付账款期末余额为6,770.79万元，比上年同期减少8,329.56万元，同比下降55.16%，主要系公司增加以银行承兑汇票的方式支付货款；

4) 合同负债期末余额95.58万元，比上年同期减少65.79万元，同比下降40.77%，主要系公司销售节奏放缓，预收账款减少所致；

5) 应付职工薪酬期末余额为1,267.39万元，比上年同期下降102.60万元，同比减少7.49%，主要系公司销售节奏放缓，人员减少和年底奖金减少所致；

6) 应交税费期末余额为271.45万元，较上年同期减少101.61万元，同比下降27.24%，主要系公司期末应交企业所得税减少所致；

7) 其他应付款期末余额为945.29万元，较上年同期增加916.10万元，同比增加3137.57%。主要系本期附带回购条件的股权激励增加所致；

8) 一年内到期的非流动负债期末余额24.89万元，较上年同期增加1.37万元，同比增加5.81%，与去年同期相比变化不大；

9) 其他流动负债期末余额127.35万元，较上年同期减少1,030.10万元，同比减少89.00%。主要系已背书给供应商的银行承兑汇票减少所致；

10) 租赁负债期末余额40.93万元，较上年同期减少25.98万元，同比下降38.84%。主要系租赁的房屋确认的租赁负债正常摊销所致；

11) 递延收益期末余额为2,749.28万元，较上年同期增加694.78万元，同比增长33.82%，主要系公司收到涉及资产类的政府补贴资金增加所致；

12) 递延所得税负债期末余额为14.07万元，较上年同期减少38.40万元，同比下降73.19%，主要系根据交易性金融资产公允价值变动产生的应纳税暂时性差异计提减少，相应减少计提的递延所得税负债所致。

### 3、股东权益（不包括少数股东权益）

单位：万元

项 目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动额	增减幅度
归属于母公司所有者权益合计	96,522.65	93,770.60	2,752.05	2.93%
股本	17,882.25	17,874.27	7.99	0.04%
资本公积	37,681.45	39,323.47	-1,642.02	-4.18%
减：库存股	841.32	2,516.40	-1,675.08	-66.57%
盈余公积	4,932.13	4,552.73	379.40	8.33%
未分配利润	36,868.14	34,536.52	2,331.62	6.75%

截至2022年12月31日，归属于母公司股东权益总额为96,522.65万元，较期初增加2,752.05万元，增长2.93%，主要系公司2022年实现盈利和员工股权激励共同所致。其中：股本为17,882.25万元，较期初增加7.99万元，同比增长0.04%，主要是2022年度员工股权激励新增发行股票所致。资本公积为37,681.45万元，较期初减少1,642.02万元，同比下降4.18%，主要系股权激励所致；库存股期末余额为841.32万元，较期初增加1,675.08万元，主要系公司回购股份和新增发行股票用于股权激励所致；盈余公积期末余额4,932.13万元，较期初增加379.40万元，主要系计提盈余公积所致；未分配利润期末余额36,868.14万元，较初年增加2,331.62万元，主要系公司2022年度实现盈利和派发股利共同所致。

#### （二）经营业绩

##### 1、营业情况

单位：万元

项 目	2022年度	2021年度	变动额	增减幅度
营业收入	76,835.86	83,965.66	-7,129.80	-8.49%
营业成本	66,155.71	70,489.54	-4,333.83	-6.15%
税金及附加	412.20	374.48	37.72	10.07%

2022年度公司营业收入比上年同期减少7,129.80万元，同比下降8.49%，其中主营业务收入比上年同期减少11,118.18万元，同比下降13.43%；其他业务收入比上年同期增加3,988.38万元，同比增长336.96%。主营业务收入减少的主要原因是RF受到客户暂时需求量减少的影响，销售额大幅下降，减少了8,053.61万元；黄金拉丝业务收入减少7,068.00万元；其他业务收入增加的主要原因系本期上半年备货氟塑料较多，下半年产能减少，原材料积压根据市场情况减少库存

对外销售。

## 2、期间费用

单位：万元

项 目	本期发生额	上期发生额	变动额	增减幅度
销售费用	1,103.45	1,489.47	-386.01	-25.92%
管理费用	2,455.52	2,682.23	-226.71	-8.45%
研发费用	2,346.14	2,184.86	161.28	7.38%
财务费用	48.31	19.54	28.77	147.22%
小计	5,953.42	6,376.10	-422.68	-6.63%

2022 年度公司期间费用总额 5,953.42 万元，比去年同期减少 422.68 万元，同比下降 6.63%。期间费用变化的主要原因如下：

1) 销售费用比去年同期减少 386.01 万元，同比下降 25.92%，主要系公司报告期内业务费和招待费的减少所致；

2) 管理费用比去年同期减少 226.71 万元，同比下降 8.45%，主要系公司管理人员的薪酬和服务费减少所致；

3) 研发费用比去年同期增加 161.28 万元，同比增长 7.38%，主要系公司医疗线等研发项目人员增加所致；

4) 财务费用比去年同期增加 28.77 万元，同比增长 147.22%，主要系报告期公司报告期增加票据贴现和汇兑损益增长共同所致。

## 3、其他收益

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动额	增减幅度
其他收益	490.54	373.48	117.06	31.34%

公司 2022 年度其他收益 490.54 万元，较上年同期增加 117.06 万元，同比增长 31.34%，主要系本报告期内收到政府补贴并确认当期收益所致。

## 4、投资收益

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动额	增减幅度
投资收益	-229.84	413.43	-643.28	-155.59%

公司 2022 年度投资亏损为 229.84 万元，较去年同期减少 643.28 万元，同比下降 155.59%，主要系 2022 年现金理财取得的投资收益不达预期和部分证券和衍生投资亏损共同所致。

## 5、公允价值变动收益

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动额	增减幅度
公允价值变动收益	244.36	287.50	-43.14	-15.01%

公司 2022 年度公允价值变动收益为 244.36 万元，较去年同期减少 43.14 万元，同比下降 15.01%，主要系利用闲置募集资金理财的预期收益率有所下降所致。

## 6、减值损失

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动额	增减幅度
减值损失（损失以“-”号列示）	-298.86	98.86	-397.72	-402.31%
其中：信用减值损失	-79.34	100.50	-179.84	-178.95%
资产减值损失	-219.52	-1.64	-217.88	-13,285.37%

2022 年度减值损失合计为 298.86 万元，较上年同期增加 397.72 万元，同比增长 402.31%，主要系公司计提存货跌价准备以及应收款项依据会计政策计提的坏账准备增加共同所致。

## 7、盈利水平

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动额	增减幅度
营业利润	4,601.14	7,910.38	-3,309.24	-41.83%
利润总额	4,607.44	7,932.56	-3,325.12	-41.92%
净利润	4,320.02	6,969.51	-2,649.49	-38.02%
归属于母公司股东的净利润	4,320.00	6,969.43	-2,649.43	-38.02%

2022 年下半年公司营业收入下降，毛利率水平有所下降从而导致报告内的营业利润、利润总额、归属于母公司所有者的净利润分别比上年同期下降 41.83%、41.92%、38.02%，公司整体盈利水平从下半年开始出现下降的趋势。

### （三）现金流量

单位：万元

项 目	2022 年度	2021 年度	变动额	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	4,967.29	8,793.72	-3,826.43	-43.51%
经营活动现金流入小计	82,486.58	92,457.20	-9,970.62	-10.78%
经营活动现金流出小计	77,519.29	83,663.48	-6,144.19	-7.34%
投资活动产生的现金流量净额	-12,420.21	-6,098.05	-6,322.16	-103.68%
投资活动现金流入小计	38,817.14	39,049.67	-232.53	-0.60%
投资活动现金流出小计	51,237.35	45,147.71	6,089.64	13.49%
筹资活动产生的现金流量净额	97.78	-3,944.72	4,042.50	102.48%
筹资活动现金流入小计	1,735.85	-	1,735.85	100.00%
筹资活动现金流出小计	1,638.07	3,944.72	-2,306.65	-58.47%

#### 1、经营活动现金流量

公司 2022 年经营活动现金净流量比上年同期减少 3,826.43 万元，同比下降 43.51%。主要系 2022 年下半年公司销售规模下降，营业收入下降和本期备货共同所致。

#### 2、投资活动现金流量

公司 2022 年投资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 6,322.16 万元，同比增长 103.68%，主要系购买理财产品、购买固定资产支付现金比上年同期增加所致。

#### 3、筹资活动现金流量

公司 2022 年筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 4,042.50 万元，同比增长 102.48%。主要系公司 2022 年度新增应收票据贴现所致。

### 二、主要财务指标

项目	指标	2022 年度	2021 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	14.93%	16.05%	-1.12%
	销售净利率	5.62%	8.30%	-2.68%
偿债能力	流动比率	2.61	2.65	-0.04
	速动比率	2.05	2.17	-0.12
营运能力	应收账款周转（次）	3.88	3.30	0.58
	存货周转率（次）	3.98	5.71	-1.73
资产结构	资产负债率	27.28%	25.76%	1.52%
	股东权益比率	72.72%	74.24%	-1.52%
每股财务数据	每股净资产	5.40	5.25	0.15
	基本每股收益	0.24	0.39	-0.15



2022年公司主要财务指标与上年同期对比情况，主要反映出公司在经营管理方面与上年度的变化情况。2022年下半年因客户需求暂时减少导致产销量的下降幅度比较大，从而导致整体销售毛利率和销售净利率水平有所下降。因加大回款力度，应收账款周转次数有所提升；因销售节奏放缓，存货周转率均下降。但公司资产结构稳定，资产负债率偏低，资产状况良好。

### 三、结论

2022年度公司经营管理层积极应对复多变的市場，积极推进募投项目的实施的进度，抓住主营业务不放松，坚持一贯创新发展理念，为了应对下半年市場带来波动和变化，管理层不仅加大市场推广和布局，同时强化新产品、新技术、新工艺的研发投入，进一步深化内部管理流程，充分提升企业的核心竞争力，为公司后续的发展夯实了坚实的基础，待市場回暖后，公司将进一步加大市场推广力度，克服短期的困难，未来为股东创造更大的价值。

神宇通信科技股份有限公司董事会

二〇二三年四月十五日