



浙江众合科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2023 年 4 月

目录

一、主要财务数据	3
二、财务状况分析	4
三、经营成果分析	7
四、现金流量分析	8
五、主要财务指标分析	9

浙江众合科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司董事会：

2022 年度财务报表业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中汇会审[2023]4363 号标准无保留意见审计报告。现将 2022 年度财务决算情况报告如下：

一、主要财务数据

单位：人民币万元

项目	2022 年度	2021 年度	本年比上年增减%
营业总收入	255,956.18	290,613.47	-11.93%
主营业务毛利	70,336.02	94,948.98	-25.92%
营业利润	9,255.64	23,834.26	-61.17%
利润总额	9,232.72	23,756.30	-61.14%
归属于上市公司股东的净利润	5,639.37	20,063.30	-71.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,482.33	19,530.43	-87.29%
经营活动产生的现金流量净额	33,954.46	33,739.10	0.64%
每股未分配利润	0.55	0.51	7.84%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减 (%)
资产总额	730,611.55	726,887.20	0.51%
负债总额	426,980.21	447,790.73	-4.65%
归属于上市公司股东的所有者权益	277,236.81	267,365.36	3.69%
总股本	55,884.53	55,804.11	0.41%

1、合并报表范围较上年同期发生变化，新增非同一控制下企业合并一家：深圳众源时空科技股份有限公司；新设子公司三家：重庆众合智行交通科技有限公司、广西众合智控科技有限公司、众合智行轨道交通技术(滁州)有限公司。受报告期内整体经济下行风险加剧等不利因素影响，交通业务较上年同期有所下降，但半导体业务的收入规模仍保持增长势头，报告期营业总收入较去年同期下滑。

2、报告期营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润较去年同期大幅下降，主要原因有如下：1) 报告期内公司力争稳健经营，智慧交通业务交付规模有所缩减，轨道交通信号系统、自动售检票系统营业收入较上年同期有所下降。2) 因数智化产品推广和首台套应用等，部分项目毛利率较低，导致整体毛利率下降明显。3) 半导体业务产品结构优化，单价较高的抛光片产销量较上年增长，整体销售收入同比增加 11.06%，毛利率同比增加 1.97%。

二、财务状况分析

(一) 资产构成变动情况分析 (单位: 万元、%)

项目	期末数		期初数		变动情况	
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	变动率	占比变动率
总资产	730,611.55	100.00%	726,887.20	100.00%	0.51%	0.00%
流动资产	419,103.79	57.36%	444,329.74	61.13%	-5.68%	-3.77%
货币资金	129,226.59	17.69%	105,626.72	14.53%	22.34%	3.16%
交易性金融资产	1,400.00	0.19%	2,000.00	0.28%	-30.00%	-0.09%
应收账款	116,978.79	16.01%	130,465.16	17.95%	-10.34%	-1.94%
应收款项融资	1,533.86	0.21%	4,587.09	0.63%	-66.56%	-0.42%
预付账款	8,173.59	1.12%	6,020.55	0.83%	35.76%	0.29%
其他应收款	12,484.69	1.71%	45,430.24	6.25%	-72.52%	-4.54%
合同资产	109,515.72	14.99%	97,396.94	13.40%	12.44%	1.59%
持有待售资产	0.00	0.00%	17,408.09	2.39%	-100.00%	-2.39%
其他流动资产	12,520.40	1.71%	8,189.17	1.13%	52.89%	0.58%
非流动资产	311,507.76	42.64%	282,557.47	38.87%	10.25%	3.77%
长期股权投资	109,078.18	14.93%	104,617.35	14.39%	4.26%	0.54%
在建工程	39,776.78	5.44%	25,674.16	3.53%	54.93%	1.91%
固定资产	77,353.10	10.59%	64,895.66	8.93%	19.20%	1.66%
无形资产	49,466.31	6.77%	50,717.80	6.98%	-2.47%	-0.21%
长期待摊费用	1759.83	0.24%	596.64	0.08%	194.96%	0.16%
其他非流动资产	1,483.76	0.20%	8,036.49	1.11%	-81.54%	-0.91%

报告期长短期资产（即流动资产与非流动资产）结构比例无重大变化，资产总额较上年同期基本持平，其中：流动资产较期初下降 5.68%，非流动资产较期初增加 10.25%，主要变化说明如下：

- 1、交易性金融资产较年初下降 30.00%，主要系期末部分银行理财产品到期赎回。
- 2、应收款项融资较年初下降 66.56%，主要系本期以银行承兑汇票的方式收款减少。
- 3、持有待售资产较年初下降 100.00%，主要系申能环境股权转让三阶段完成。
- 4、其他流动资产较年初增加 52.89%，主要系增值税待取得进项税及增值税留抵额增加。
- 5、在建工程较年初增加 54.93%，主要系新增半导体硅单晶生产基地项目以及年产 120 万片半导体级硅单晶抛光片数字化车间技改项目。
- 6、长期待摊费用较年初增加 194.96%，主要系房产改造装修支出增加。
- 7、其他非流动资产较年初下降 81.54%，主要系预付设备款减少。
- 8、其他应收款较年初下降 72.52%，主要系本期收回众合投资（香港）拆借款。该往来款形成过程（2021 年 3 月 31 日之前）具体详见 2020 年审计报告重要事项之关联方往来清欠。2021 年 3 月-2022 年 11 月，众合投资（香港）归还上市公司及子公司欠款 17,511 万元，同时上市公司归还元应科技保证金 17,511 万元。2022 年 12 月，剩余 19,802 万元经签订三方清账协议，众合科技扣除相应保证金，直接用于抵偿尚未归还的借款。至此，上市公司与元应科技及其下属子公司完成全部资金清欠。

（二） 负债构成变动情况分析（单位：万元、%）

项目	期末数		期初数		变动情况	
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例	变动率	占比变动率
总负债	426,980.21	100.00%	447,790.73	100.00%	-4.65%	0.00%
流动负债	325,939.96	76.34%	341,732.38	76.32%	-4.62%	0.02%
短期借款	43,070.16	10.09%	48,441.19	10.82%	-11.09%	-0.73%
应付票据	36,110.36	8.46%	27,360.52	6.11%	31.98%	2.35%
应付账款	178,086.54	41.71%	146,029.79	32.61%	21.95%	9.10%
合同负债	6,590.12	1.54%	20,231.80	4.52%	-67.43%	-2.98%
一年内到期的非流动负债	31,675.53	7.42%	22,827.09	5.10%	38.76%	2.32%
其他应付款	6,760.56	1.58%	45,223.88	10.10%	-85.05%	-8.52%

其他流动负债	795.69	0.19%	2,412.27	0.54%	-67.01%	-0.35%
非流动负债	101,040.25	23.66%	106,058.36	23.68%	-4.73%	-0.02%
长期借款	96,116.94	22.51%	102,455.07	22.88%	-6.19%	-0.37%

报告期长短期负债占比基本持平，流动负债较期初下降 4.62%，非流动负债较期初下降 4.73%，主要变化说明如下：

- 1、应付票据较期初增加 31.98%，主要系承兑票据方式付款增加。
- 2、合同负债较年初下降 67.43%，主要系预收合同款减少。
- 3、一年内到期的非流动负债较年初增加 38.76%，主要系部分长期借款将在一年内到期。
- 4、其他应付款较年初减少 85.05%，主要系本期归还元应科技代投资（香港）提供的还款保证金。
- 5、其他流动负债较年初下降 67.01%，主要系公司待转销项税额减少。

三、经营成果分析

（一）分行业构成情况分析（单位：万元、%）

板块	项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入较上年同期增减	营业成本较上年同期增减	毛利率较上年同期增减
智慧交通业	轨道交通信号系统业务	162,370.77	112,902.23	30.47%	-24.01%	-22.09%	-1.72%
	自动售检票系统业务	25,706.94	21,997.72	14.43%	-38.58%	-23.77%	-16.63%
	小计	188,077.71	134,899.95	28.27%	-26.40%	-22.37%	-3.72%
数智化业务	数智产品	28,889.44	25,997.61	10.01%			
	小计	28,889.44	25,997.61	10.01%			
泛半导体制造业	半导体业务	36,356.35	21,077.10	42.03%	11.06%	7.42%	1.96%
	小计	36,356.35	21,077.10	42.03%	11.06%	7.42%	1.96%
其他	小计	2,632.68	2,298.84	12.68%	12.51%	13.81%	-0.99%
	合计	255,956.18	184,273.50	28.01%	-11.93%	-5.70%	-4.75%

报告期公司毛利额较上年同期下降 24.71%。各板块毛利额及贡献率变化如下：

1、智慧交通业务营业收入较上年同期下降 26.4%，毛利额下降 34.97%，主要系智慧交通业务交付规模下降导致。

2、半导体业务毛利额 15,279.25 元，较上年同期增加 2,163.72 元，增加 16.49%。主要系半导体业务产品结构优化，单价较高的抛光片产销量较上年增长，整体销售收入同比增加 11.06%，毛利率同比增加 1.96%。

（二）报告期费用变动及构成情况分析（单位：万元、%）

项目	本期数		上年同期数		变动情况	
	金额	占营业收入比例	金额	占营业收入比例	变动率	占比变动率
税金及附加	2,163.54	0.85%	3,187.32	1.10%	-32.12%	-0.25%
资产减值损失	-4,547.98	-1.78%	-1,394.26	-0.48%	226.19%	-1.30%
销售费用	5,982.13	2.34%	4,709.25	1.62%	27.03%	0.72%
管理费用	21,899.73	8.56%	22,827.08	7.85%	-4.06%	0.71%
研发费用	21,662.02	8.46%	23,599.42	8.12%	-8.21%	0.34%
财务费用	9,452.49	3.69%	12,089.60	4.16%	-21.81%	-0.47%
营业外收入	267.25	0.10%	187.87	0.06%	42.25%	0.04%
其他收益	4,119.13	1.61%	1,514.95	0.52%	171.90%	1.09%
公允价值变动收益	2,373.98	0.93%	-739.35	-0.25%	421.09%	1.18%
资产处置收益	88.31	0.03%	-420.42	-0.14%	121.01%	0.17%
所得税费用	1,452.34	0.57%	3,890.85	1.34%	-62.67%	-0.77%

1、报告期税金及附加较上年同期下降 32.12%，主要系城市维护建设税及其附加税均比去年有所下降。

2、报告期资产减值损失较上年同期增加 226.19%，主要系子公司海纳半导体存货跌价准备的影响，公司对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。

3、报告期其他收益较上年同期增加 171.90%，主要系收益相关的政府补助增加。

4、报告期公允价值变动收益较上年同期增加 421.09%，主要系持有的其他非流动金融资产发生公允价值变动收益。

5、报告期资产处置收益较上年同期增加 121.01%，主要系公司本期处置固定资产利得。

（三）利润构成变动情况分析（单位：万元、%）

项目	本期数	上年同期数	变动情况
----	-----	-------	------

	金额	占利润总额比例	金额	占利润总额比例	变动率	占比变动率
利润总额	9,232.72	100.00%	23,756.30	100.00%	-61.14%	0.00%
主营业务毛利	70,336.02	761.81%	94,948.98	399.68%	-25.92%	362.13%
其他业务利润	1,346.66	14.59%	256.35	1.08%	425.32%	13.51%
营业税金及附加	2,163.54	23.43%	3,187.32	-13.42%	-32.12%	36.85%
期间费用	58,996.37	638.99%	63,225.35	-266.14%	-6.69%	905.13%
信用减值损失	-2,542.56	-27.54%	-3,089.57	-13.01%	-17.71%	-14.53%
资产减值损失	-4,547.98	-49.26%	-1,394.26	-5.87%	226.19%	-43.39%
投资收益	-758.02	-8.21%	-829.74	-3.49%	-8.64%	-4.72%
公允价值变动损益	2,373.98	25.71%	-739.35	-3.11%	-421.09%	28.82%
其他收益	4,119.13	44.61%	1,514.95	6.38%	171.90%	38.23%
营业外收支净额	-22.91	-0.25%	-77.96	-0.33%	-70.61%	0.08%

报告期利润总额较上年同期减少 14,523.58 万元，主要系：智慧交通业务的毛利额比上年下降，减值损失比上年增加。

四、现金流量分析

项目	本期数	上年同期数	变动金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	33,954.46	33,739.10	215.36	0.64%
投资活动产生的现金流量净额	-11,693.24	-15,922.22	4,228.98	26.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-455.71	21,876.24	-22,331.95	-102.08%

报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期变动较小。

报告期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 26.56%，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减少。

报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 102.08%，主要系本期借款净流入较上年同期减少。

五、主要财务指标分析

项目	指标	本期数	上年同期数	同比增减
盈利能力	每股收益	0.11	0.37	↓ 0.26 元
	每股收益（扣非）	0.05	0.36	↓ 0.31 元
	净资产收益率（加权）	2.08%	7.80%	↓ 5.72 %
	净资产收益率（扣非）	0.92%	7.59%	↓ 6.67 %
	销售毛利率	28.01%	32.76%	↓ 4.75 %
偿债能力	流动比率	1.29	1.3	↓ 0.01 倍
	速动比率	1.18	1.02	↑ 0.16 倍
	资产负债率	58.44%	61.60%	↓ 3.16 %
营运能力	应收账款周转率（次）	2.07	2.34	↓ 0.27 次
	存货周转率（次）	7.00	6.86	↑ 0.14 次
	总资产周转率（次）	0.35	0.43	↓ 0.08 次

本报告期公司财务指标整体情况如下：

每股收益较上年同期下降 0.26 元，净资产收益率较上年同期下降 5.72%；

报告期流动比率基本持平，速动比率较上年略有提升，资产负债率下降 3.16%；

报告期营运能力除存货周转率略有上升，其他指标略有下降。

浙江众合科技股份有限公司

2023 年 4 月 23 日