

东莞市奥海科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司 2022 年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具了容诚审字[2023]518Z0314 号标准无保留意见的审计报告。根据公司 2022 年度财务报表反映的相关数据，总结 2022 年度公司经营情况和财务状况形成报告如下：

一、主要财务数据和指标

单位：元

项目	2022 年	2021 年	变动幅度
营业收入	4,466,847,997.94	4,245,275,728.60	5.22%
归属于上市公司股东的净利润	437,678,276.88	341,507,652.98	28.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	419,450,505.92	306,210,676.66	36.98%
经营活动产生的现金流量净额	631,788,044.89	355,247,668.83	77.84%
基本每股收益（元/股）	1.76	1.45	21.38%
稀释每股收益（元/股）	1.76	1.45	21.38%
加权平均净资产收益率	13.46%	14.54%	-1.08%
总资产	7,055,285,079.14	5,060,558,595.66	39.42%
归属于上市公司股东的净资产	4,569,494,334.90	2,498,623,550.30	82.88%

二、主要会计数据及财务指标变动情况

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额为 705,528.51 万元，主要资产构成及变动情况如下：

项目	2022 年末金额（万元）	2021 年末金额（万元）	变动幅度
货币资金	249,447.43	171,237.55	45.67%
交易性金融资产	54,633.90	158.64	34338.92%

应收票据	260.25	755.19	-65.54%
应收账款	116,354.13	133,753.53	-13.01%
应收款项融资	6,315.22	12,262.28	-48.50%
预付款项	586.67	679.03	-13.60%
其他应收款	617.86	637.59	-3.09%
存货	53,287.91	66,129.50	-19.42%
其他流动资产	67,123.53	4,830.40	1289.61%
流动资产合计	548,626.89	390,443.72	40.51%
长期股权投资	3,879.62	0.00	100.00%
其他权益工具投资	960.00	960.00	0.00%
固定资产	85,425.15	75,996.88	12.41%
在建工程	25,844.41	5,813.07	344.59%
使用权资产	4,249.99	1,788.60	137.62%
无形资产	13,317.57	11,436.68	16.45%
商誉	6,071.24	370.07	1540.57%
长期待摊费用	3,248.82	1,614.39	101.24%
递延所得税资产	9,896.68	5,200.26	90.31%
其他非流动资产	4,008.13	12,432.19	-67.76%
非流动资产合计	156,901.62	115,612.14	35.71%
资产总计	705,528.51	506,055.86	39.42%

主要变动原因：

(1) 2022 年末货币资金 249,447.43 万元，比上年同期上升 45.67%，主要系本期收到非公开发行普通股股票募集的资金所致。

(2) 2022 年末交易性金融资产 54,633.90 万元，比上年同期上升 34338.92%，主要系购买理财产品增加所致。

(3) 2022 年末应收票据 260.25 万元，比上年同期下降 65.54%，主要系本期应收票据结算减少所致。

(4) 2022 年末应收款项融资 6,315.22 万元，比上年同期下降 48.50%，主要系将符合条件的应收票据计入应收款项融资减少所致。

(5) 2022 年末其他流动资产 67,123.53 万元，比上年同期上升 1289.61%，主要系定期存款及定期存款利息增加所致。

(6) 2022 年末长期股权投资 3,879.62 万元，比上年同期上升 100.00%，主要系投资联营企业所致。

(7) 2022 年末在建工程 25,844.41 万元，比上年同期上升 344.59%，主要系本期建设沙湖园区基建工程所致。

(8) 2022 年末使用权资产 4,249.99 万元，比上年同期上升 137.62%，主要系本期新增租赁确认使用权资产所致。

(9) 2022 年末商誉 6,071.24 万元，比上年同期上升 1540.57%，主要系收购智新控制及处置索菱通信所致。

(10) 2022 年末长期待摊费用 3,248.82 万元，比上年同期上升 101.24%，主要系装修增加所致。

(11) 2022 年末递延所得税资产 9,896.68 万元，比上年同期上升 90.31%，主要系可抵扣亏损增加所致。

(12) 2022 年其他非流动资产 4,008.13 万元，比上年同期下降 67.76%，主要系本期预付设备以及待验收设备减少、上期预付智新控制收购款本期已转长期股权投资纳入合并范围所致。

2、负债构成及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额为 243,157.82 万元，主要负债构成及变动情况如下：

项目	2022 年末金额 (万元)	2021 年末金额 (万元)	变动幅度
短期借款	11,412.86	0.00	100.00%
应付票据	95,174.02	109,117.10	-12.78%
应付账款	97,239.69	119,953.41	-18.94%
合同负债	3,708.63	2,351.50	57.71%
应付职工薪酬	7,485.59	5,960.15	25.59%
应交税费	7,834.76	3,343.42	134.33%
其他应付款	2,538.25	2,213.11	14.69%
一年内到期的非流动负债	1,705.20	713.71	138.92%

其他流动负债	138.25	0.00	100.00%
流动负债合计	227,237.26	243,652.39	-6.74%
租赁负债	2,672.11	1,215.35	119.86%
长期应付款	0.00	168.48	-100.00%
预计负债	757.72	45.90	1550.81%
递延收益	5,327.46	4,942.72	7.78%
递延所得税负债	7,163.27	5,923.17	20.94%
非流动负债合计	15,920.56	12,295.62	29.48%
负债合计	243,157.82	255,948.01	-5.00%

主要变动原因：

(1) 2022 年末短期借款 11,412.86 万元，比上年同期上升 100.00%，主要系经营用银行借款增加所致。

(2) 2022 年末合同负债 3,708.63 万元，比上年同期上升 57.71%，主要系预收客户商品款增加所致。

(3) 2022 年末应交税费 7,834.76 万元，比上年同期上升 134.33%，主要系本期应交增值税、企业所得税增加所致。

(4) 2022 年末一年内到期的非流动负债 1,705.20 万元，比上年同期上升 138.92%，主要系本期一年内到期的租赁负债增加所致。

(5) 2022 年末其他流动负债 138.25 万元，比上年同期上升 100.00%，主要系本期待转销项税额增加所致。

(6) 2022 年末租赁负债 2,672.11 万元，比上年同期上升 119.86%，主要系本期新增租赁确认租赁负债所致。

(7) 2022 年末长期应付款 0.00 万元，比上年同期下降 100.00%，主要系印度租赁土地使用权的应付款全部一年内到期所致。

(8) 2022 年末预计负债 757.72 万元，比上年同期上升 1550.81%，主要系本期预计产品质量保证费用增加所致。

3、股东权益构成及变动情况

截止 2022 年 12 月 31 日，公司股东权益总额为 462,370.69 万元，主要股东权益构成及变动情况如下：

项目	2022 年末金额(万元)	2021 年末金额(万元)	变动幅度
股本	27,604.00	23,504.00	17.44%
资本公积	283,535.50	121,127.96	134.08%
其他综合收益	-1,124.23	-2,636.75	-57.36%
盈余公积	5,119.23	3,668.52	39.54%
未分配利润	141,814.93	104,198.61	36.10%
归属于母公司股东权益合计	456,949.43	249,862.36	82.88%
少数股东权益	5,421.25	245.49	2108.34%
股东权益合计	462,370.69	250,107.85	84.87%

主要变动原因：

(1) 2022 年末资本公积 283,535.50 万元，比上年同期上升 134.08%，主要原因系本期非公开发行普通股股票募集资金所致。

(2) 2022 年末其他综合收益-1,124.23 万元，比上年同期下降 57.36%，主要原因系报告期末境外子公司的外币报表折算差额增加所致。

(3) 2022 年末盈余公积 5,119.23 万元，比上年同期上升 39.54%，主要原因系本期计提盈余公积增加所致。

(4) 2022 年末归属母公司股东权益合计 456,949.43 万元，比上年同期上升 82.88%，主要原因系本期归属于上市公司股东的净利润增加所致。

(二) 经营成果

2022 年度公司营业总收入 446,684.80 万元，归属于上市公司股东的净利润 43,767.83 万元，主要经营成果项目构成及变动情况如下：

项目	2022 年金额(万元)	2021 年金额(万元)	变动幅度
营业总收入	446,684.80	424,527.57	5.22%
营业成本	349,551.93	347,160.26	0.69%
税金及附加	1,808.99	1,566.22	15.50%
销售费用	8,707.20	5,803.15	50.04%

管理费用	16,831.24	12,952.19	29.95%
研发费用	24,444.43	20,749.50	17.81%
财务费用	-5,543.25	-1,349.04	310.90%
净利润	44,270.97	34,107.94	29.80%
归属于上市公司股东的净利润	43,767.83	34,150.77	28.16%

主要变动原因：

(1) 2022 年销售费用 8,707.20 万元，比上年同期上升 50.04%，主要系品牌推广、渠道建设和职工薪酬增加所致。

(2) 2022 年管理费用 16,831.24 万元，比上年同期上升 29.95%，主要系职工薪酬和折旧摊费用增加所致。

(3) 2022 年研发费用 24,444.43 万元，比上年同期上升 17.81%，主要系研发项目和职工薪酬增加所致。

(4) 2022 年财务费用-5,543.25 万元，比上年同期上升 310.90%，主要系利息收入和汇率波动的影响所致。

(三) 现金流量分析

2022 年度公司现金及现金等价物净增加额 96,712.31 万元，主要现金流量项目构成及变动情况如下：

项目	2022 年金额 (万元)	2021 年金额 (万元)	变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	63,178.80	35,524.77	77.84%
投资活动产生的现金流量净额	-164,916.27	-53,758.84	206.77%
筹资活动产生的现金流量净额	193,863.03	-12,451.12	-1656.99%
汇率变动对现金的影响	4,586.75	-221.55	-2170.30%
现金及现金等价物净增加额	96,712.31	-30,906.74	-412.92%

期末现金及现金等价物余额	219,972.47	123,260.16	78.46%
--------------	------------	------------	--------

主要变动原因：

(1) 2022 年经营活动产生的现金流量净额 63,178.80 万元，比上年同期上升 77.84%，主要系报告期内应收账款增加，销售回款增加所致。

(2) 2022 年投资活动产生的现金流量净额-164,916.27 万元，比上年同期下降 206.77%，主要系报告期内购买银行理财未到期所致。

(3) 2022 年筹资活动产生的现金流量净额 193,863.03 万元，比上年同期上升 1656.99%，主要系报告期内收到非公开发行普通股股票募集的资金所致。

东莞市奥海科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 28 日