

科力尔电机集团股份有限公司

2022 年度财务决算报告

2022 年度，面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战,科力尔电机集团股份有限公司(以下简称“科力尔”)在董事长的带领下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力，公司仍取得了较好成绩。现依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2022 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

一、2022 年度财务决算的编制范围

本次财务决算的范围包括母公司科力尔电机集团股份有限公司、全资子公司深圳市科力尔投资控股有限公司、永州市科力尔电机有限公司、祁阳县科力尔电机有限公司、东莞市科力尔电机有限公司、永州市科力尔智能电气有限公司、科力尔电机（惠州）有限公司，以及孙公司深圳市科力尔电机有限公司、深圳市科力尔运动控制技术有限公司、深圳市科力尔泵业有限公司、深圳市科力尔工业自动化控制技术有限公司、深圳市科力尔智能控制技术有限公司和深圳市鹏睿投资发展有限公司、广东科力尔汽车电机有限公司。

二、财务报表审计情况

截至 2022 年 12 月 31 日资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注已经容诚会计师事务所(特殊普通合伙)依照中国注册会计师独立审计准则审计验证，并出具了标准无保留意见的审计报告。

三、2022 年度主要财务指标

指标分类	主要财务指标	2022 年度	2021 年度	增减变动
经营规模	总资产（万元）	179,165.08	158,317.47	20,847.61
	净资产（万元）	126,926.60	125,365.59	1,561.01
	营业总收入（万元）	118,343.30	143,453.85	-25,110.55
盈利能力	净利润（万元）	6,842.40	10,255.00	-3,412.60
	销售毛利率（%）	17.55	18.95	-1.40
	销售净利率（%）	5.78	7.15	-1.37
	每股净资产（元/股）	4.03	5.57	-1.54
	每股经营活动产生的现金流量（元/股）	0.60	-0.06	0.66
	每股收益（元/股）	0.2325	0.4888	-0.26
	加权平均净资产收益率（%）	5.66	13.79	-8.13
偿债能力	流动比率（倍）	4.58	4.22	0.36
	速动比率（倍）	3.81	3.22	0.59
	资产负债率（%）	28.37	20.81	7.56

指标分类	主要财务指标	2022 年度	2021 年度	增减变动
运营能力	应收账款周转率（次/年）	3.57	5.08	-1.51
	存货周转率（次/年）	3.74	4.97	-1.23

1、公司资产规模同比增加 20,847.61 万元，主要是公司 2022 年度通过祁阳工行、祁阳建行办理三年期流动资金贷款。

2、营业收入减少 25,110.55 万元，净利润同比减少 3,412.60 万元，主要是 2022 年度受公共卫生事件与俄乌冲突影响，出口销售订单有所减少。

3、销售毛利率同比下降 1.4%，销售净利率同比下降 1.37%，利润率下降主要是由于毛利率相对较高的出口订单有所下降。

4、每股净资产同比下降 1.54 元，主要是公司股本由 2021 年度的 2.25 亿元增加到 2022 年的 3.15 亿元。

5、每股经营活动产生的现金流量增加 0.66 元，主要是 2022 年度部分供应商付款以银行承兑支付方式替代现金支付，优化了供应链付款方式。

6、流动比率增长 0.36 倍，速动比率增长 0.59 倍，资产负债率增长 7.56%，公司的资产负债率远低于行业平均水平，偿债能力较强。

7、应收账款周转率下降 1.51 次，存货年周转次数同比下降 1.23 次，主要是受公共卫生事件影响，物流不顺畅，销售发货与收款受到一定影响。

四、报告期公司财务状况、经营成果及现金流量情况分析

（一）资产变动情况

2022 年末，公司总资产 179,165.08 万元，较上年末 158,317.47 万元增加 20,847.61 万元，增幅为 13.17%。公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减变动
货币资金	41,407.99	45,399.37	-3,991.38
交易性金融资产	12,120.42	10,134.45	1,985.97
应收票据	302.11	494.95	-192.84
应收账款	32,818.30	33,409.71	-591.41
应收款项融资	1,203.85	1,246.59	-42.74
预付款项	1,250.77	2,506.02	-1,255.25
其他应收款	919.88	512.75	407.13
存货	22,617.23	29,549.91	-6,932.68
其他流动资产	22,948.02	2,269.40	20,678.62
流动资产合计	135,588.56	125,523.15	10,065.41
固定资产	26,099.06	25,221.46	877.60

项目	2022年	2021年	增减变动
在建工程	2,508.43		2,508.43
使用权资产	992.30	2,257.97	-1,265.67
无形资产	8,897.15	934.40	7,962.75
递延所得税资产	2,376.22	2,053.25	322.97
长期待摊费用	483.29	567.57	-84.28
投资性房地产	0.00	0.00	0.00
其他非流动资产	2,220.06	1,759.68	460.38
非流动资产小计	43,576.52	32,794.33	10,782.19
资产合计	179,165.08	158,317.47	20,847.61

(1) 货币资金期末余额 41,407.99 万元，较上年末的 45,399.37 万元减少 3,991.38 万元，降幅 8.79%。

(2) 交易性金融资产期末余额 12,120.42 万元，较上年末的 10,134.45 万元增加 1,985.97 万元，增幅 19.60%，主要是 2022 年度追加了部分股票投资，交易性金融资产相应增加所致。

(3) 预付账款期末余额 1,250.77 万元，较上年末 2,506.02 万元减少 1,255.25 万元，降幅 50.09%，主要是部分预付款供应商调整为货到付款操作。

(4) 其他应收款期末余额 919.88 万元，较上年末 512.75 万元增加 407.13 万元，增幅 79.4%，主要是政府补助款延迟到 2023 年 2 月份到账。

(5) 存货期末价值 22,617.23 万元，较上年末 29,549.91 万元减少 6,932.68 万元，降幅 23.46%，主要是受经济下行与俄乌冲突影响，出口销售订单有所减少，存货相应下降。

(6) 其他流动资产期末余额 22,948.02 万元，较上年末 2,269.40 万元增加 20,678.62 万元，主要为公司募集资金购买的可随时转让大额存单 21,396.95 万元。

(7) 使用权资产期末余额 992.30 万元，较 2021 年末的 2,257.97 万元减少 1,265.67 万元，主要是经营租赁房产对应的使用权资产未来可使用年限相对 2021 年度减少。

(8) 无形资产期末余额 8,897.15 万元，较 2021 年末的 934.40 万元增加 7,962.75 万元，主要是广东惠州产业园土地使用权资产。

(9) 其他非流动资产期末余额 2,220.06 万元，较上年末 1,759.68 万元，增加 460.38 万元，增幅 26.16%，主要是公司扩大生产规模，预付设备款增加。

(二) 负债及所有者权益变动情况

报告期末，公司负债总额为 50,834.47 万元，较上年末 32,951.88 万元增加 17,882.59 万元，增幅为 54.27%；报告期末，公司股东权益总额为 126,926.60 万元，较上年末 125,365.59 万元增加 1,561.01 万元，增幅 1.25%。

报告期末，公司负债及所有者权益构成情况如下：

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动
应付票据	4,424.00	4,370.00	54.00
应付账款	16,682.51	18,901.71	-2,219.20
合同负债	578.41	553.23	25.18
应付职工薪酬	2,922.84	2,926.39	-3.55
应交税费	792.11	718.35	73.76
其他应付款	650.62	460.77	189.85
一年内到期的非流动负债	2,191.63	931.72	1,259.91
其他流动负债	1,371.97	900.36	471.61
流动负债小计	29,614.09	29,762.54	-148.45
长期借款	18,500.00		18,500.00
租赁负债	260.67	1,408.66	-1,147.99
递延收益	496.75	318.44	178.31
递延所得税负债	1,962.95	1,462.25	500.70
非流动负债小计	21,220.37	3,189.34	18,031.03
负债合计	50,834.47	32,951.88	17,882.59
股本	31,501.35	22,500.97	9,000.38
资本公积	62,190.56	71,105.16	-8,914.60
减：库存股			
盈余公积	6,267.00	5,159.88	1,107.12
未分配利润	26,967.68	26,599.59	368.09
归属于母公司所有者权益合计	126,926.60	125,365.59	1,561.01
少数股东权益	1,404.02		1,404.02
所有者权益合计	128,330.62	125,365.59	2,965.03
负债和股东权益合计	179,165.08	158,317.47	20,847.61

(1) 应付账款期末余额 16,682.51 万元，较上年末 18,901.71 万元减少 2,219.20 万元，降幅 11.74%。主要是受经济下行与俄乌冲突影响，出口销售订单有所减少，存货下降，应付账款相应减少。

(2) 一年内到期的非流动负债期末余额 2,191.63 万元，较上年末的 931.72 万元，增加 1,259.91 万元，增幅 135.22%。主要是增加了一年内到期的长期借款 1,416 万元。

(3) 其他流动负债期末余额 1,371.97 万元，较上年末的 900.36 万元，增加 471.61 万元，增幅 52.38%。主要是增加了未终止确认的已背书未到期的应收票据 324.7 万元。

(4) 租赁负债期末余额 260.67 万元，较上年末的 1,408.66 万元，减少 1,147.99 万元，降

幅 81.5%。主要是经营租赁房产对应的使用权资产未来可使用年限相对 2021 年度减少，租赁负债相应减少。

(5) 股本期末余额 31,501.35 万元，较上年末 22,500.97 万元增加 9,000.38 万元，增幅 40%。主要是公司 2022 年按 10 送 4 的比例资本公积转增股本 9,000.38 万元。

(6) 资本公积期末余额 62,190.56 万元，较上年末 71,105.16 万元减少 8,914.60 万元，降幅 12.54%。主要是公司 2022 年按 10 送 4 的比例资本公积转增股本 9,000.38 万元，增加部分为 2021 年度股票期权激励计划首次授予第一个行权期满足行权条件的部分转增资本溢价所致。

(7) 盈余公积与未分配利润增加是本年实现利润扣减利润分配后增加额。

(三) 利润表变动情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动
一、营业总收入	118,343.30	143,453.85	-25,110.55
二、营业总成本	112,133.55	131,523.06	-19,389.51
减：营业成本	97,570.55	116,274.02	-18,703.47
税金及附加	664.28	735.51	-71.23
销售费用	2,830.07	2,341.17	488.90
管理费用	6,263.04	5,970.87	292.17
研发费用	6,385.12	5,675.18	709.94
财务费用	-1,579.51	526.33	-2,105.84
信用减值损失	-6.15	-616.22	610.07
资产减值损失	-898.99	-458.38	-440.61
加：其他收益	544.38	418.19	126.19
投资收益	1,091.35	348.42	742.93
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	848.71	-359.45	1,208.16
资产处置收益（损失以“-”号填列）	98.31	13.80	84.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,887.37	11,277.16	-3,389.79
加：营业外收入	43.84	101.22	-57.38
减：营业外支出	433.83	79.77	354.06
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,497.38	11,298.61	-3,801.23
减：所得税费用	654.98	1,043.61	-388.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,842.40	10,255.00	-3,412.60

(1) 主营业务收入和主营业务成本

① 主营业务分产品：

单位：万元

产品系列	2022 年	2021 年	增减变动

	收入	成本	收入	成本	收入	成本
智能家居类产品	91,519.34	76,246.82	103,842.03	85,876.22	-12,322.68	-9,629.40
健康与护理类产品	8,740.61	8,632.04	23,631.06	21,436.52	-14,890.45	-12,804.48
运动控制类产品	14,976.29	12,347.20	10,650.92	8,600.17	4,325.37	3,747.03
其他业务收入	3,107.06	344.49	5,329.85	361.11	-2,222.79	-16.62
合计	118,343.30	97,570.55	143,453.85	116,274.02	-25,110.55	-18,703.47

②主营业务分地区：

单位：万元

地区	2022年		2021年		增减变动	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
国内地区	55,280.13	47,395.12	55,589.49	43,967.84	-309.36	3,427.28
国外地区	63,063.17	50,175.43	87,864.36	72,306.18	-24,801.19	-22,130.75
主营业务收入合计	118,343.30	97,570.55	143,453.85	116,274.02	-25,110.55	-18,703.47

2022年主营业务收入较2021年同比下降17.5%，主要是受经济下行与俄乌冲突影响，智能家居类产品及健康与护理类产品出口销售订单有所下降。

(2) 费用分析

单位：万元

项目	2022年	2021年	增减变动
销售费用	2,830.07	2,341.17	488.91
管理费用	6,263.04	5,970.87	292.17
研发费用	6,385.12	5,675.18	709.95
财务费用	-1,579.51	526.33	-2,105.84
合计	13,898.72	14,513.54	-614.81

①销售费用增加488.91万元，增幅20.88%，主要是2022年度受国外经济环境影响，公司加大国内市场开拓力度，市场开拓费用相应增加。

②管理费用增加292.17万元，增幅4.89%，主要是折旧摊销费用增加。

③研发费用增加709.95万元，增幅12.51%，主要是公司不断加大研发力度，拓展新的研发项目，研发人员薪酬有所增加。

④财务费用减少2,105.84万元，主要是汇率波动产生汇兑损益差异所致。

(四) 现金流量变动情况

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减变动
1、经营活动现金流量净额	19,047.06	-1,413.23	20,460.30
其中：经营活动现金流入小计	107,447.97	125,427.96	-17,979.99
经营活动现金流出小计	88,400.91	126,841.20	-38,440.29
2、投资活动现金流量净额	-37,015.22	-13,853.07	-23,162.15
其中：投资活动现金流入小计	60,873.40	13,512.97	47,360.43
投资活动现金流出小计	97,888.62	27,366.04	70,522.58
3、筹资活动现金流量净额	13,838.03	41,937.82	-28,099.79
其中：筹资活动现金流入小计	23,133.00	49,746.05	-26,613.05
筹资活动现金流出小计	9,294.97	7,808.23	1,486.74

(1) 经营活动产生的现金流量净额：同比增加 20,460.30 万元，增幅 1,447.76%，主要是受公共卫生事件与俄乌冲突影响，出口销售订单有所减少，2022 年度总销售额同比下降 17.5%，存货占用资金量减少；另外大宗金属原材料价格有所下降，预付材料款有所减少。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：减少 23,162.15 万元，降幅 167.20%，主要原因是 2022 年度广东惠州产业园土地使用权资产增加 8,897.15 万元；另外，2022 年度办理募集资金理财及自有资金证券投资，投资活动产生的现金流量增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：减少 28,099.79 万元，降幅 67.00%，主要原因是 2022 年度向银行办理三年期流动资金贷款 20,050 万元，2021 年 7 月份公司再融资扣除各项发行费用后实际募集资金净额 48,829.62 万元。

有关公司 2022 年度财务审计报告的具体情况请参见容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计的公司 2022 年度财务报告。

科力尔电机集团股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 25 日