

南京腾亚精工科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告

南京腾亚精工科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了标准无保留意见的审计报告。公司根据 2022 年度经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了 2022 年度财务决算报告，具体情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

项目	2022 年度	2021 年度	本期比上年同期增减
营业收入（元）	434,613,852.45	479,746,494.10	-9.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,661,538.96	54,476,520.84	-7.00%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	41,981,097.74	54,428,504.42	-22.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	110,283,594.93	43,140,354.05	155.64%
基本每股收益（元/股）	0.78	1.00	-22.00%
稀释每股收益（元/股）	0.78	1.00	-22.00%
加权平均净资产收益率	9.77%	19.11%	-9.34%
项目	2022 年末	2021 年末	本期比上年同期增减
资产总额（元）	718,128,685.34	484,763,823.07	48.14%
归属于上市公司股东的净资产（元）	627,358,070.21	313,218,890.03	100.29%

二、财务状况及经营成果分析

（一）财务状况分析

1、资产结构

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年末	2021 年末	本期比上年同期增减
货币资金	147,638,443.19	28,297,788.00	421.73%
交易性金融资产	50,000,000.00		
应收账款	15,517,284.24	55,465,715.99	-72.02%
预付款项	19,366,992.56	4,539,657.00	326.62%
其他应收款	2,125,191.95	7,333,373.57	-71.02%
存货	81,969,958.85	93,274,109.05	-12.12%

项目	2022 年末	2021 年末	本期比上年同期增减
其他流动资产	14,339,749.42	8,813,201.17	62.71%
流动资产合计	330,957,620.21	197,723,844.78	67.38%
长期股权投资	767,436.23		
固定资产	92,219,580.34	96,646,635.65	-4.58%
在建工程	202,523,412.52	100,135,347.16	102.25%
使用权资产	5,954,133.65	8,363,480.52	-28.81%
无形资产	78,221,954.34	74,786,872.75	4.59%
递延所得税资产	4,177,798.05	4,805,226.63	-13.06%
其他非流动资产	3,306,750.00	2,302,415.58	43.62%
非流动资产合计	387,171,065.13	287,039,978.29	34.88%
资产总计	718,128,685.34	484,763,823.07	48.14%

2022 年末，公司资产总额为 718,128,685.34 元，较上年末增长 48.14%，其中：流动资产为 330,957,620.21 元，较上年末增长 67.38%，非流动资产为 387,171,065.13 元，较上年末增长 34.88%。变动较大的项目具体说明如下：

(1) 货币资金较上年末增长 421.73%，主要系本期公司首发上市收到募集资金款所致；

(2) 交易性金融资产较上年末增长，系期末持有短期理财产品所致；

(3) 应收账款较上年末减少 72.02%，主要系四季度受整体环境影响，外销订单缩减，销售放缓所致；

(4) 预付款项较上年末增长 326.62%，主要系基于销售预测，预付材料款以锁定材料价格所致；

(5) 其他应收款较上年末减少 71.02%，主要系本期收到募集资金冲减上期末上市费用所致；

(6) 其他流动资产较上年末增长 62.71%，主要系本期在建工程投入大幅增加，相应待抵扣增值税进项税额增加所致；

(7) 长期股权投资较上年末增长，系本期处置子公司腾亚机器人公司部分股权，转为权益法核算所致；

(8) 在建工程较上年末增长 102.25%，主要本期募投项目建设投入资金增加所致；

(9) 其他非流动资产较上年末增长 43.62%，主要系预付工程设备款增加所致。

2、负债结构

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年末	2021 年末	本期比上年同期增减
短期借款	9,812,078.62	83,107,647.19	-88.19%
应付账款	35,781,738.88	38,454,135.66	-6.95%
合同负债	14,517,531.16	18,045,707.88	-19.55%
应付职工薪酬	11,088,042.57	11,125,451.34	-0.34%
应交税费	1,273,218.39	3,276,328.47	-61.14%
其他应付款	1,739,548.16	439,453.69	295.84%
一年内到期的非流动负债	3,749,847.37	2,322,773.83	61.44%
其他流动负债	41,928.99	3,125.19	1241.65%
流动负债合计	78,003,934.14	156,774,623.25	-50.24%
租赁负债	2,570,027.41	5,969,951.79	-56.95%
递延收益	4,263,850.43	3,397,328.29	25.51%
递延所得税负债	5,932,803.15	5,403,029.71	9.81%
非流动负债合计	12,766,680.99	14,770,309.79	-13.57%
负债合计	90,770,615.13	171,544,933.04	-47.09%

2022 年末，公司负债总额为 90,770,615.13 元，较上年末减少 47.09%。其中：流动负债为 78,003,934.14 元，较上年末减少 50.24%；非流动负债为 12,766,680.99 元，较上年末减少 13.57%。资产负债率为 12.64%。变动较大的项目具体说明如下：

(1) 短期借款较上年末减少 88.19%，主要系本期公司收到募集资金款，负债融资需求减小所致；

(2) 应交税费较上年末减少 61.14%，主要系本期利润总额下降，相应计提的企业所得税出现较大下降所致；

(3) 其他应付款较上年末增长 295.84%，主要系本期收到实际控制人资金投入所致；

(4) 租赁负债较上年末减少 56.95%，主要系本期支付租金所致。

3、股东权益

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年末	2021 年末	本期比上年同期增减
股本	72,400,000.00	54,300,000.00	33.33%
资本公积	441,542,302.71	116,769,267.11	278.13%
专项储备	2,560,403.57	2,315,797.95	10.56%
盈余公积	20,717,041.33	16,202,050.47	27.87%
未分配利润	90,138,322.60	123,631,774.50	-27.09%
所有者权益合计	627,358,070.21	313,218,890.03	100.29%

2022 年末，所有者权益为 627,358,070.21 元，较上年末增长 100.29%。变动

较大的项目具体说明如下：

(1) 股本较上年末增长 33.33%，系公司本期向社会公开发行股份所致；

(2) 资本公积较上年末增长 278.13%，主要系公司本期公开发行股份，募集资金净额超出股本部分计入资本公积所致；

(3) 盈余公积较上年末增长 27.87%，系公司根据 2022 年度实现净利润的 10%计提法定盈余公积，使得 2022 年末盈余公积增加所致；

(4) 未分配利润较上年同期下降 27.09%，主要系公司半年度分派现金股利所致。

(二) 经营成果分析

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度	2021 年度	本期比上年同期增减
营业收入	434,613,852.45	479,746,494.10	-9.41%
营业成本	316,570,254.47	343,899,010.60	-7.95%
税金及附加	4,264,650.42	4,057,120.57	5.12%
销售费用	8,596,730.46	9,929,646.29	-13.42%
管理费用	34,893,685.63	31,953,612.12	9.20%
研发费用	25,553,488.15	22,331,904.29	14.43%
财务费用	-758,693.57	3,169,644.44	-123.94%
其他收益	6,508,064.17	3,173,490.81	105.08%
投资收益	1,310,355.27		
信用减值损失	2,337,652.84	-2,215,554.81	-205.51%
资产减值损失	-499,922.73	-987,395.93	-49.37%
资产处置收益	50,726.04	-445,011.59	111.40%
营业利润	55,200,612.48	63,931,084.27	-13.66%
营业外收入	96,064.42	307,490.90	-68.76%
营业外支出	228,581.29	2,578,044.80	-91.13%
利润总额	55,068,095.61	61,660,530.37	-10.69%
所得税费用	4,406,556.65	7,184,009.53	-38.66%
净利润	50,661,538.96	54,476,520.84	-7.00%

变动较大的项目具体说明如下：

(1) 营业收入较上年同期下降 9.41%，主要系本期行业不景气，客户订单减少所致；

(2) 财务费用较上年同期下降 123.94%，主要系受汇率波动影响，汇兑收益增加所致；

(3) 其他收益较上年同期增长 105.08%，主要系本期收到政府补助增加所致；

(4) 信用减值损失较上年同期下降 205.51%，主要系受整体环境影响，外销

订单缩减，销售放缓，期末应收账款余额下降，相应计提的坏账损失减少所致；

(5) 资产减值损失较上年同期下降 49.37%，系本期计提的存货跌价准备减少所致；

(6) 资产处置收益较上年同期增长 111.40%，主要系本期固定资产处置产生收益增加所致；

(7) 营业外收入较上年同期下降 68.76%，主要系赔偿收入减少所致；

(8) 营业外支出较上年同期下降 91.13%，主要系本期固定资产报废损失减少所致；

(9) 所得税费用较上年同期下降 38.66%，主要系本期确认的当期所得税费用下降所致。

三、现金流量状况分析

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度	2021 年度	本期比上年同期增减
经营活动产生的现金流量净额	110,283,594.93	43,140,354.05	155.64%
投资活动产生的现金流量净额	-178,338,158.46	-124,435,588.96	-43.32%
筹资活动产生的现金流量净额	186,319,219.73	58,420,505.64	218.93%
现金及现金等价物净增加额	119,340,655.19	-23,377,852.98	610.49%
期末现金及现金等价物余额	147,638,443.19	28,297,788.00	421.73%

变动较大的项目具体说明如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 155.64%，主要系本期销售回款增加、采购支付减少所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降 43.32%，主要系本期购买银行结构性存款等理财产品所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 218.93%，主要系①收到首次公开发行股票募集资金；②半年度现金分红；③偿还银行贷款所致；

(4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增长 610.49%，主要系经营活动、投资活动及筹资活动产生的现金流量共同影响所致。

南京腾亚精工科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 26 日