

# 2022 年度财务决算报告

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已对中汽研汽车试验场股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务决算报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2022 年度财务决算主要情况报告如下：

## 一、2022 年度主要财务指标完成情况

2022 年公司实现营业收入 32,471.58 万元，同比增加 2,693.07 万元，增幅 9.04%；实现利润总额 16,732.07 万元，同比增加 3,207.48 万元，增幅 23.72%；实现净利润 14,226.29 万元，同比增加 3,909.58 万元，增幅 37.9%。

2022 年末公司总资产 312,155.06 万元，同比增加 112,585.87 万元，增幅 56.41%；所有者权益 272,651.73 万元，其中归属于母公司所有者的权益 272,651.73 万元，同比增加 129,793.95 万元，增幅 90.86%；基本每股收益 0.11 元，同比增加 0.01 元，增幅 10%；加权平均净资产收益率 6%，降幅 1.48%。

## 2022年主要财务指标完成情况表

单位：万元

主要财务指标	2022. 12. 31/2022 年度	2021. 12. 31/2021 年度	增长额	同比增长率
营业收入	32,471.58	29,778.52	2,693.07	9.04%
利润总额	16,732.07	13,524.59	3,207.48	23.72%
归属于母公司所有者的净利润	14,226.29	10,316.70	3,909.58	37.90%
总资产	312,155.06	199,569.20	112,585.87	56.41%
所有者权益	272,651.73	142,857.78	129,793.95	90.86%
基本每股收益（元）	0.11	0.10	0.01	10.00%
加权平均净资产收益率（%）	6.00%	7.48%	-1.48%	-19.79%

## 二、公司财务状况、经营成果和现金流量情况

### （一）主要资产情况

单位：万元

项 目	2022-12-31		2021-12-31		增长额	同比增 长率
	金额	占比	金额	占比		
货币资金	16,201.69	5.19%	16,540.36	8.29%	-338.67	-2.05%
交易性金融资产	53,261.45	17.06%	-	-	53,261.45	-
应收票据	273.76	0.09%	461.55	0.23%	-187.79	-40.69%
应收账款	12,674.51	4.06%	10,329.85	5.18%	2,344.66	22.70%
应收款项融资	1,251.98	0.40%	788.97	0.40%	463.00	58.68%
预付款项	132.27	0.04%	153.40	0.08%	-21.13	-13.78%
其他应收款	125.48	0.04%	123.06	0.06%	2.41	1.96%
存货	137.31	0.04%	112.67	0.06%	24.64	21.87%
其他流动资产	38,618.66	12.37%	622.42	0.31%	37,996.23	6,104.57%
<b>流动资产合计</b>	<b>122,677.10</b>	<b>39.30%</b>	<b>29132.29</b>	<b>14.60%</b>	<b>93,544.81</b>	<b>321.10%</b>
固定资产	103,562.91	33.18%	108,782.18	54.51%	-5,219.27	-4.80%
在建工程	23,501.96	7.53%	5,266.29	2.64%	18,235.67	346.27%
使用权资产	6.63	0.00%	19.89	0.01%	-13.26	-66.67%
无形资产	55,296.25	17.71%	49,643.86	24.88%	5,652.39	11.39%
开发支出	133.48	0.04%	-	-	133.48	-
长期待摊费用	186.36	0.06%	213.03	0.11%	-26.66	-12.52%
递延所得税资产	6,538.69	2.09%	6,505.89	3.26%	32.80	0.50%
其他非流动资产	251.68	0.08%	5.77	-	245.91	4,259.09%
<b>非流动资产合计</b>	<b>189,477.97</b>	<b>60.70%</b>	<b>170,436.91</b>	<b>85.40%</b>	<b>19,041.06</b>	<b>11.17%</b>
<b>资产总计</b>	<b>312,155.06</b>	<b>100.00%</b>	<b>199,569.20</b>	<b>100.00%</b>	<b>112,585.87</b>	<b>56.41%</b>

2022年末公司资产总额312,155.06万元，较上年末增加112,585.87万元，增幅为56.41%，主要原因系募集资金增加119,890.83万元。具体变动较大的项目说明：

1、交易性金融资产53,261.45万元，较上年末增加53,261.45万元，主要系报告期内购买的银行理财产品-结构性存款53,204.24万元；

2、其他流动资产38,618.66万元，较上年末增加37,996.23万元，增幅6,104.57%，主要系报告期内的购买的银行理财产品-大额定存37,684.56万元；

3、在建工程23,501.96万元，较上年末增加18,235.67万元，增幅346.27%，主要系报告期内募投项目长三角（盐城）智能网联汽车试验场的建设成本。

## （二）主要负债情况

单位：万元

项 目	2022-12-31		2021-12-31		增长额	同比增长率
	金额	占比	金额	占比		
应付账款	8643.30	21.88%	7659.50	13.51%	983.80	12.84%
合同负债	2119.45	5.37%	1413.55	2.49%	705.90	49.94%
应付职工薪酬	484.81	1.23%	644.28	1.14%	-159.47	-24.75%
应交税费	1177.91	2.98%	5986.13	10.56%	-4,808.21	-80.32%
其他应付款	477.92	1.21%	10525.19	18.56%	-10,047.27	-95.46%
一年内到期的非流动负债	-	-	3352.13	5.91%	-3,352.13	-100.00%
其他流动负债	22.56	0.06%	52.16	0.09%	-29.60	-56.75%
<b>流动负债合计</b>	<b>12,925.95</b>	<b>32.72%</b>	<b>29,632.94</b>	<b>52.25%</b>	<b>-16,707.00</b>	<b>-56.00%</b>
递延收益	26,577.39	67.28%	27,078.47	47.75%	-501.08	-1.85%
<b>非流动负债合计</b>	<b>26,577.39</b>	<b>67.28%</b>	<b>27,078.47</b>	<b>47.75%</b>	<b>-501.08</b>	<b>-1.85%</b>
<b>负债合计</b>	<b>39,503.34</b>	<b>100.00%</b>	<b>56,711.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>-17,208.08</b>	<b>-30.34%</b>

2022年末负债总额39,503.34万元，较上年末减少17,208.08万元，降幅30.34%。变动幅度较大的项目分析如下：

1、其他应付款477.92万元，较上年末减少10,047.27万元，降幅95.46%，主要系报告期内归还三方股东借款1亿元；

2、应交税费1,177.91万元，较上年末减少4,808.21万元，降幅80.32%，主要系：（1）去年期末计提土地补助形成的所得税3,534.74万元；（2）报告期内享受高企15%的优惠税率，2022年第四季度计提企业所得税较去年下降10%；

3、一年内到期的非流动负债同比下降100%，主要系报告期偿还银行贷款。

## （三）股东权益情况

单位：万元

项目	2022-12-31	2021-12-31	增长变动额	同比增长率
股本	132,240.00	99,180.00	33,060.00	33.33%
资本公积	112,034.83	26,485.65	85,549.18	323.00%
盈余公积	3,380.02	1,983.61	1,396.41	70.40%
未分配利润	24,996.88	15,208.53	9,788.36	64.36%
<b>股东权益</b>	<b>272,651.73</b>	<b>142,857.78</b>	<b>129,793.95</b>	<b>90.86%</b>

2022年末所有者权益总额272,651.73万元，较上年末增加129,793.95万元，

增幅90.86%。变动幅度较大的项目分析如下：

1、股本132,240万元，较上年末增加33,060万元，增幅33.33%，主要系报告期上市发行股票，股本增加；

2、资本公积112,034.83万元，较上年末增加85,549.18万元，增幅323%，主要系报告期股票发行后资本溢价；

3、盈余公积3,380.02万元，较上年末增加1,396.41万元，增幅70.4%，主要系报告期内根据母公司净利润计提的法定盈余公积；

4、未分配利润24,996.88万元，较上年末增加9,788.36万元，增幅64.36%，主要系报告期内净利润增加。

#### （四）经营成果情况

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	增长额	同比增长率
营业收入	32,471.58	29,778.52	2,693.07	9.04%
营业成本	10,065.26	8,907.31	1,157.95	13.00%
销售费用	308.45	266.69	41.76	15.66%
管理费用	6,456.98	5,465.01	991.97	18.15%
研发费用	1,125.53	1,307.70	-182.17	-13.93%
财务费用	-284.45	452.70	-737.14	-162.83%
投资收益	1,470.24	-0.24	1470.48	607,893.37%
所得税费用	2,505.79	3,207.89	-702.10	-21.89%
净利润	14,226.29	10,316.70	3,909.58	37.90%

2022年度公司经营业绩稳中有升，实现净利润14,226.29万元，较上年同期增加3,909.58万元，增幅37.90%，主要系2022年度进一步加强了市场开拓，经营稳中有升；利用募集资金及部分闲置自有资金进行现金管理，取得理财收入；享受企业所得税优惠政策，当年按照15%计提交纳企业所得税。

主要项目变动情况分析如下：

1、营业收入32,471.58万元，较上年同期增加2,693.07万元，增幅9.04%，经营业绩稳中有升；

2、营业成本10,065.26万元，较上年同期增加1,157.95万元，增幅13%，主要系营业收入增加，营业成本相应增加；

3、销售费用308.45万元，较上年同期增加41.76万元，增幅15.66%，主要系业务宣传费较上年同期增加16.59万元；管理费用6,456.98万元，较上年同期增

加991.97万元，增幅18.15%，主要系物业管理费较上年同期增加580.27万元；研发费用1,125.53万元，较上年同期减少182.17万元，降幅13.93%；财务费用-284.45万元，较上年同期减少737.14万元，降幅162.83%，主要系利息支出较上年同期减少553.09万元；

4、投资收益1,470.24万元，较上年同期增加1,470.48万元，增幅607,893.37%，主要系大额定存及结构性存款的理财收益；

5、所得税费用2,505.79万元，较上年同期减少702.1万元，降幅21.89%，主要系当年享受企业所得税优惠政策。

#### （五）现金流量情况

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	增长额	同比增长率
经营活动产生的现金流量净额	11,676.89	33,666.63	-21,989.74	-65.32%
投资活动产生的现金流量净额	-114,464.11	-26,763.58	-87,700.53	-327.69%
筹资活动产生的现金流量净额	102,410.48	-16,912.17	119,322.65	705.54%
现金及现金等价物净增加额	-376.75	-10,009.13	9,632.38	96.24%
期末现金及现金等价物余额	16,103.68	16,480.43	-376.75	-2.29%

2022年度，公司报告期末现金及现金等价物余额为16,103.68万元，较上年末减少376.75万元，降幅2.29%。其中现金及现金等价物净增加额为9,632.38万元，比年初增幅96.24%，主要现金流量活动项目分析如下：

1、经营活动产生的现金流量净额为11,676.89万元，同比减少21,989.74万元，降幅65.32%，主要系去年收到政府补助收入14,200万元计入经营活动流入；

2、投资活动产生的现金流量净额为-114,465.88万元，同比减少87,700.53万元，降幅327.69%，主要系报告期内理财产品的购买；

3、筹资活动产生的现金流量净额为102,410.48万元，同比增加119,322.65万元，增幅705.54%，主要系报告期内收到上市募集资金119,890.83万元。

本期财务数据详见披露于巨潮资讯网的《2022年年度报告》及《审计报告》。

。

中汽研汽车试验场股份有限公司

董事会

2023年4月7日