

(上接B057版)

项目	2022年一季度	2021年一季度	变动金额
营业收入	5,359.36	5,271.20	88.16
营业成本	3,594.14	3,504.26	93.88
销售毛利润	1,765.90	1,767.95	-1.05
销售费用	7,076.05	7,006.06	710.99
管理费用	4,979.07	4,921.21	56.86
财务费用	1,046.23	927.11	208.12
净利润	-780.64	88.06	-769.71

从上表可以看出,2022年一季度净利润同比下降87.75,71.11万元,净利润下降的主要原因是:1)2022年一季度毛利率同比下降9.85%,导致销售毛利润下降454.39万元;2)2022年一季度期间费用同比增加441.50万元。

## (二)销售毛利润下降的原因及合理性

项目	2022年一季度	2021年一季度	变动金额	毛利率同比
营业收入	3,594.14	3,504.26	93.88	21.11%
营业成本	3,246.03	3,246.05	-0.02	37.02%
销售费用	10,081.40	14,045.01	-3,963.61	-36.08%
管理费用	2,914.00	2,900.00	14.00	-0.50%
财务费用	1,046.23	927.11	119.12	12.30%
合计	5,359.36	5,271.20	88.16	-0.42%

从收入结构来看,2022年一季度销售毛利润同比下降454.39万元,主要系物联网智能燃气表的销售毛利润同比下降117.49万元,IC卡智能燃气表的销售毛利润同比下降337.12万元所致。

## 1.物联网智能燃气表销售毛利润下降的原因

项目	2022年一季度	2021年一季度	变动	变动比例
营业收入	4,365.00	3,900.14	764.86	21.31%
营业成本	3,246.03	3,246.05	-0.02	37.02%
销售费用	10,081.40	14,045.01	-3,963.61	-36.08%
管理费用	2,914.00	2,900.00	14.00	-0.50%
财务费用	1,046.23	927.11	119.12	12.30%
合计	5,359.36	5,271.20	88.16	-0.42%

2022年一季度物联网智能燃气表实现收入4,365.00万元,同比增长764.95万元,增长比例为21.31%;实现销售数量1893只,同比增长4.01万只,增长比例为2.83%;实现销售单价下降3.99%,以单位成本增加2.83%两方面综合导致。销售单价下降主要是近年来燃气表市场竞争日趋激烈,加之新冠疫情的反复进一步加大市场竞争程度所致,单位成本增加主要是受到生产维修用的备品备件、低值易耗品以及模具费用增加;3)受疫情的影响,部分客户对产品需求延后,2022年一季度公司产品总体产量有所下降,导致单位直接人工成本以及单位制造费用较高。

## 2.IC卡智能燃气表销售毛利润下降的原因

项目	2022年一季度	2021年一季度	变动	变动比例
营业收入	4,462.21	3,136.09	-1,325.90	-40.00%
营业成本	3,265.04	3,089.01	-176.97	-5.01%
销售费用	2,044.00	6,423.00	-4,379.00	-64.00%
管理费用	152.20	166.70	-14.50	-8.63%
财务费用	120.77	104.05	16.72	15.65%
合计	8,006.16	9,881.01	-1,874.85	-18.14%

2022年一季度IC卡智能燃气表实现收入4,462.21万元,同比下降862.39万元,下降比例为65.80%,实现销售数量2.94万只,同比下降5.47万只,下降比例为60.20%。2022年一季度IC卡智能燃气表的销售毛利润下降主要系销售量的下降以及毛利率的下降双重因素影响所致。

随着技术不断地革新,物联网智能燃气表已成为燃气表行业的发展趋势,公司结合行业的发展状况,将产品的营销推广主要集中于物联网智能燃气表,因此2022年一季度IC卡智能燃气表销量大幅下降与市场发展趋势、公司销售策略一致。

## (三)期间费用增加的原因

2022年一季度期间费用同比增加141.50万元,原因主要是:1)公司加大市场开拓与维护力度,市场费用同比增加171.41万元;2)主要因研发投入增加,2022年一季度期间费用中职工薪酬同比增加153.68万元;3)因长期资产的增加,2022年一季度期间费用中折旧及摊销费用增加141.43万元。

## 二、业绩下滑是否具有持续性

2022年一季度因销售毛利率下降及期间费用增加,净利润同比呈下降趋势。

2022年一季度受疫情影响,部分客户对产品交付需求延后,燃气表、水表销量为24.83万只,较2021年一季度的销量25.35万只同比下降2.04%,公司采用“以销定产”并根据市场情况适当备货的模式,2022年一季度产量也有所下降,加之职工薪酬、折旧摊销等成本较高,导致产品单位成本增加,毛利率、销售毛利润下降。

但从公司主要产品收入情况来看,2022年一季度公司主要品种物联网智能燃气表的销售收入、销售数量仍持续增长,该品种收入占比营业收入总额的比例已达81.57%。

从客户结构来看,2022年一季度公司地市级及以上燃气运营商收入占比达到50.19%,较2020年增长2.21个百分点,其中集团燃气运营商收入占比达到50.19%,较2020年增长12.59个百分点;2021年公司收入在400万元以上的客户数为14家,较2020年增加6家;收入在400万元以上的客户收入占比为31.61%,较2020年增加3.7%,有较大幅度的增加。公司聚焦于大客户的销售策略取得了一定的成效。

(三)期间费用增加的原因

2022年一季度期间费用同比增加141.50万元,原因主要是:1)公司加大市场开拓与维护力度,市场费用同比增加171.41万元;2)主要因研发投入增加,2022年一季度期间费用中职工薪酬同比增加153.68万元;3)因长期资产的增加,2022年一季度期间费用中折旧及摊销费用增加141.43万元。

## 二、业绩下滑是否具有持续性

2022年一季度因销售毛利率下降及期间费用增加,净利润同比呈下降趋势。

2022年一季度受疫情影响,部分客户对产品交付需求延后,燃气表、水表销量为24.83万只,较2021年一季度的销量25.35万只同比下降2.04%,公司采用“以销定产”并根据市场情况适当备货的模式,2022年一季度产量也有所下降,加之职工薪酬、折旧摊销等成本较高,导致产品单位成本增加,毛利率、销售毛利润下降。

但从公司主要产品收入情况来看,2022年一季度公司主要品种物联网智能燃气表的销售收入、销售数量仍持续增长,该品种收入占比营业收入总额的比例已达81.57%。

从客户结构来看,2022年一季度公司地市级及以上燃气运营商收入占比达到50.19%,较2020年增长2.21个百分点,其中集团燃气运营商收入占比达到50.19%,较2020年增长12.59个百分点;2021年公司收入在400万元以上的客户数为14家,较2020年增加6家;收入在400万元以上的客户收入占比为31.61%,较2020年增加3.7%,有较大幅度的增加。公司聚焦于大客户的销售策略取得了一定的成效。

## 2022年公司通过招投标模式中标的主要大客户情况如下:

序号	中标时间	客户名称	中标品目	中标金额	中标时间
1	2022年1月	华润投资有限公司	燃气IC卡表	66,102.30	42,479.35
2	2022年2月	杭州热能有限公司	物联网智能燃气表	30,394.14	20,566.00
3	2022年2月	云南石油石化总厂	物联网智能燃气表	17,099.05	31,201.13
4	2022年2月	西安热能投资有限公司	物联网智能燃气表	7,430.00	6,866.00
5	2022年2月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	6,338.30	5,271.20
6	2022年3月	南京热电有限公司	物联网智能燃气表	1,063.00	-
7	2022年3月	合肥热电有限公司	物联网智能燃气表	1,063.00	-
8	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
9	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
10	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
11	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
12	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
13	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
14	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
15	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
16	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
17	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
18	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
19	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
20	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
21	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
22	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
23	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
24	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
25	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
26	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
27	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
28	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
29	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
30	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
31	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
32	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
33	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
34	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
35	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
36	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
37	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
38	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
39	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
40	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
41	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表	1,043.00	-
42	2022年3月	中航材航材有限公司	物联网智能燃气表		