

宁波迦南智能电气股份有限公司

2022 年度财务决算报告

宁波迦南智能电气股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中汇会审[2023]3798 号标准无保留意见的审计报告。会计师认为：公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将 2022 年度财务决算（均为合并报表数据）报告如下：

一、2022 年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标

2022 年度，公司实现营业收入为 80,430.63 万元，较上年同期增长 20.23%；实现利润总额为 16,337.53 万元，较上年同期增长 34.10%；实现归属于上市公司股东的净利润为 13,972.03 万元，较上年同期增长 31.69%。

主要会计数据和财务指标如下：

项目	2022 年	2021 年	本年比上年 增减	2020 年
营业收入（元）	804,306,319.53	668,956,814.69	20.23%	507,828,862.57
归属于上市公司股东的净利润（元）	139,720,306.81	106,101,122.08	31.69%	78,926,276.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	134,128,896.12	99,006,342.46	35.48%	66,980,273.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	217,920,444.76	10,362,561.77	2002.96%	21,190,337.29
基本每股收益（元/股）	0.7254	0.5525	31.29%	0.4932
稀释每股收益（元/股）	0.7250	0.5523	31.27%	0.4932
加权平均净资产收益率	17.77%	15.53%	2.24%	18.90%
项目	2022 年末	2021 年末	本年末比上 年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,191,701,261.29	1,032,097,035.10	15.46%	996,401,897.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	847,763,602.53	724,411,380.74	17.03%	643,620,769.95

1、2022 年度，营业收入较上年同期增长 20.23%，主要系销售规模扩大所致；

2、2022 年度，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 31.69%，主要系营业收入增长所致；

3、2022 年度，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 2002.96%，主要系本期销售回款增加所致；

4、2022 年末，归属于上市公司股东的净资产较 2021 年末增长 17.03%，主要系 2022 年度实现的净利润增加所致。

（二）基本财务指标

财务指标	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	同比增减
流动比率	2.65	2.77	-0.12
速动比率	2.4	2.57	-0.17
资产负债率（合并）	28.86%	29.81%	-0.95%
财务指标	2022 年度	2021 年度	同比增减（次）
应收账款周转率（次）	2.32	2.19	0.13
存货周转率（次）	7.07	7.09	-0.02

2022 年上述各项财务指标较 2021 年无重大变动。

二、财务状况分析

（一）资产情况

单位：元

项目	2022 年末余额	2021 年末余额	同期变动金额	同期变动比例
流动资产：				
货币资金	398,356,778.93	228,260,719.67	170,096,059.26	74.52%
交易性金融资产	68,718,354.41	160,534,979.12	-91,816,624.71	-57.19%
应收票据	7,792,660.42	9,087,135.40	-1,294,474.98	-14.25%
应收账款	279,611,404.76	288,772,636.58	-9,161,231.82	-3.17%
应收款项融资	1,000,000.00	21,470,061.75	-20,470,061.75	-95.34%
预付款项	7,170,934.13	30,180,727.12	-23,009,792.99	-76.24%
其他应收款	4,622,179.71	8,473,588.94	-3,851,409.23	-45.45%
存货	85,193,429.78	59,768,041.32	25,425,388.46	42.54%
合同资产	39,602,728.13	32,905,581.07	6,697,147.06	20.35%
其他流动资产	2,981,033.54	2,924,671.65	56,361.89	1.93%
流动资产合计	895,049,503.81	842,378,142.62	52,671,361.19	6.25%

非流动资产：				
固定资产	244,424,353.46	25,728,152.45	218,696,201.01	850.03%
在建工程	2,345,370.04	115,775,505.57	-113,430,135.53	-97.97%
使用权资产	2,022,932.72	3,753,232.76	-1,730,300.04	-46.10%
无形资产	26,844,914.70	25,710,786.68	1,134,128.02	4.41%
递延所得税资产	6,925,559.81	4,823,104.11	2,102,455.70	43.59%
其他非流动资产	14,088,626.75	13,928,110.91	160,515.84	1.15%
非流动资产合计	296,651,757.48	189,718,892.48	106,932,865.00	56.36%
资产总计	1,191,701,261.29	1,032,097,035.10	159,604,226.19	15.46%

1、2022年12月31日，货币资金余额398,356,778.93元，较上年同期增加170,096,059.26元，主要系本期销售回款增加所致；

2、2022年12月31日，交易性金融资产余额68,718,354.41元，较上年同期减少91,816,624.71元，主要系本期理财产品赎回所致；

3、2022年12月31日，应收款项融资余额1,000,000.00元，较上年同期减少20,470,061.75元，主要系票据背书转让所致；

4、2022年12月31日，预付款项余额7,170,934.13元，较上年同期减少23,009,792.99元，主要系大额预付款于本期到货，本期预付款减少所致；

5、2022年12月31日，其他应收款余额4,622,179.71元，较上年同期减少3,851,409.23元，主要系本期收回施工保证金、投标保证金所致；

6、2022年12月31日，存货余额85,193,429.78元，较上年同期增加25,425,388.46元，主要系本期备料、备货增加所致；

7、2022年12月31日，固定资产余额244,424,353.46元，较上年同期增加218,696,201.01元，主要系年产350万台智能电能表及信息采集终端建设项目于本期转固所致；

8、2022年12月31日，递延所得税资产余额6,925,559.81元，较上年同期增加2,102,455.70元，主要系尚未解锁股权激励摊销的股份支付费用增加所致。

（二）负债情况

单位：元

项目	2022年末余额	2021年末余额	同期变动金额	同期变动比例
流动负债：				
应付票据	95,186,768.11	85,011,785.63	10,174,982.48	11.97%
应付账款	200,075,178.99	185,578,353.64	14,496,825.35	7.81%

合同负债	1,416,617.08	5,587,744.18	-4,171,127.10	-74.65%
应付职工薪酬	13,995,411.24	13,020,454.23	974,957.01	7.49%
应交税费	13,029,627.43	10,471,784.35	2,557,843.08	24.43%
其他应付款	11,713,749.95	2,748,607.15	8,965,142.80	326.17%
一年内到期的非流动负债	1,830,446.77	1,834,893.22	-4,446.45	-0.24%
流动负债合计	337,247,799.57	304,253,622.40	32,994,177.17	10.84%
租赁负债	373,666.59	2,059,476.78	-1,685,810.19	-81.86%
递延收益	6,316,192.60	1,292,308.31	5,023,884.29	388.75%
递延所得税负债	-	80,246.87	-80,246.87	-100.00%
非流动负债合计	6,689,859.19	3,432,031.96	3,257,827.23	94.92%
负债合计	343,937,658.76	307,685,654.36	36,252,004.40	11.78%

1、2022年12月31日，应付票据余额95,186,768.11元，较上年同期减少10,174,982.48元，主要系本期票据结算减少所致；

2、2022年12月31日，应交税费余额13,029,627.43元，较上年同期增加2,557,843.08元，主要销售规模扩大所致；

3、2022年12月31日，其他应付款余额11,713,749.95元，较上年同期增加8,965,142.80元，主要系履约保证金所致；

4、2022年12月31日，递延收益余额6,316,192.60元，较上年同期增加5,023,884.29元，主要系本期收到与资产相关的政府补助增加所致。

（三）所有者权益情况

单位：元

项目	2022年末余额	2021年末余额	同期变动金额	同期变动比例
所有者权益：				
股本	193,196,160.00	160,032,000.00	33,164,160.00	20.72%
资本公积	247,781,773.85	249,304,418.87	-1,522,645.02	-0.61%
盈余公积	48,706,072.14	35,192,078.26	13,513,993.88	38.40%
未分配利润	358,079,596.54	279,882,883.61	78,196,712.93	27.94%
归属于母公司所有者权益合计	847,763,602.53	724,411,380.74	123,352,221.79	17.03%
所有者权益合计	847,763,602.53	724,411,380.74	123,352,221.79	17.03%

1、2022年12月31日，股本余额193,196,160.00元，较上年同期增加33,164,160.00元，主要系资本公积转增股本32,006,400.00元、向激励对象定向增发股份1,157,760.00元所致；

2、2022年12月31日，盈余公积余额48,706,072.14元，较上年同期增加

13,513,993.88 元，主要系根据《公司章程》规定，按母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积所致；

3、2022 年 12 月 31 日，未分配利润余额 358,079,596.54 元，较上年同期增加 78,196,712.93 元，主要系公司 2022 年度实现的净利润增加所致。

三、经营成果情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同期变动金额	同期变动比例
营业收入	804,306,319.53	668,956,814.69	135,349,504.84	20.23%
营业成本	545,568,733.49	475,033,371.04	70,535,362.45	14.85%
税金及附加	3,111,626.22	2,974,880.13	136,746.09	4.60%
销售费用	26,403,304.70	29,498,843.22	-3,095,538.52	-10.49%
管理费用	47,309,409.45	20,903,845.02	26,405,564.43	126.32%
研发费用	30,766,701.38	25,327,257.31	5,439,444.07	21.48%
财务费用	-5,197,084.13	-4,345,078.14	-852,005.99	19.61%
投资收益	4,830,205.36	7,889,903.30	-3,059,697.94	-38.78%
公允价值变动收益	-1,816,624.71	-960,676.78	-855,947.93	-89.10%
信用资产减值损失 及资产减值损失	-5,235,836.46	-6,082,587.25	846,750.79	-13.92%
营业利润	163,530,707.83	122,025,933.60	41,504,774.23	34.01%
营业外收入	39.98	22,531.27	-22,491.29	-99.82%
营业外支出	155,415.76	220,570.85	-65,155.09	-29.54%
所得税费用	23,655,025.24	15,726,771.94	7,928,253.30	50.41%
归属于母公司所有 者的净利润	139,720,306.81	106,101,122.08	33,619,184.73	31.69%

1、2022 年度管理费用 47,309,409.45 元，较上年同期增加 26,405,564.43 元，主要系公司 2022 年度股份支付费用增加所致；

2、2022 年度营业利润 163,530,707.83 元，较上年同期增加 41,504,774.23 元，主要系销售规模扩大所致；

3、2022 年度所得税费用 23,655,025.24 元，较上年同期增加 7,928,253.30 元，主要系销售规模扩大所致。

四、现金流量情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	同期变动金额	同期变动比例
经营活动现金流入小计	919,574,853.55	683,079,078.05	236,495,775.50	34.62%
经营活动现金流出小计	701,654,408.79	672,716,516.28	28,937,892.51	4.30%
经营活动产生的现金流量净额	217,920,444.76	10,362,561.77	207,557,882.99	2002.96%
投资活动现金流入小计	412,598,917.64	705,789,903.30	-293,190,985.66	-41.54%
投资活动现金流出小计	423,960,309.85	724,985,668.62	-301,025,358.77	-41.52%
投资活动产生的现金流量净额	-11,361,392.21	-19,195,765.32	7,834,373.11	40.81%
筹资活动现金流入小计	10,327,219.20	--	10,327,219.20	--
筹资活动现金流出小计	50,300,549.45	27,875,090.64	22,425,458.81	80.45%
筹资活动产生的现金流量净额	-39,973,330.25	-27,875,090.64	-12,098,239.61	-43.40%
现金及现金等价物净增加额	167,724,097.04	-36,708,294.19	204,432,391.23	556.91%

1、2022 年度，经营活动产生的现金流量净额较 2021 年增加 207,557,882.99 元，主要系本期销售回款增加所致；

2、2022 年度，投资活动产生的现金流量净额较 2021 年增加 7,834,373.11 元，主要系理财产品赎回所致；

3、2022 年度，筹资活动产生的现金流量净额较 2021 年减少 12,098,239.61 元，主要系公司报告期内派发现金红利较上年同期增加所致。

宁波迦南智能电气股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 21 日