

宁波迦南智能电气股份有限公司

2023 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”）2023 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[2024]5208 号标准无保留意见的审计报告。经审计，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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将 2023 年度财务决算（均为合并报表数据）报告如下：

一、2023 年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标

2023 年度，公司实现营业收入为 90,993.52 万元，较上年同期增长 13.13%；实现归属于上市公司股东的净利润为 15,385.57 万元，较上年同期增长 10.12%。

主要会计数据和财务指标如下：

| 项目 | 2023 年 | 2022 年 | 本年比上年 增减 | 2021 年 |
|---------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入（元） | 909,935,187.00 | 804,306,319.53 | 13.13% | 668,956,814.69 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 153,855,682.23 | 139,720,306.81 | 10.12% | 106,101,122.08 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 141,778,067.63 | 134,128,896.12 | 5.70% | 99,006,342.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 252,686,298.94 | 217,920,444.76 | 15.95% | 10,362,561.77 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.7964 | 0.7254 | 9.79% | 0.5525 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.7901 | 0.7250 | 8.98% | 0.5523 |
| 加权平均净资产收益率 | 17.62% | 17.77% | -0.15% | 15.53% |
| 项目 | 2023 年末 | 2022 年末 | 本年末比上年 年末增减 | 2021 年末 |
| 资产总额（元） | 1,297,980,378.53 | 1,191,701,261.29 | 8.92% | 1,032,097,035.10 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 922,593,124.99 | 847,763,602.53 | 8.83% | 724,411,380.74 |

1、2023 年度，营业收入较上年同期增长 13.13%，主要系销售规模扩大所致；

2、2023 年度，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 10.12%，主要

系营业收入增长所致；

3、2023 年度，经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 15.95%，主要系本期销售回款增加所致；

4、2023 年末，归属于上市公司股东的净资产较 2022 年末增长 8.83%，主要系 2023 年度实现的净利润增加所致。

（二）基本财务指标

| 财务指标 | 2023 年 12 月 31 日 | 2022 年 12 月 31 日 | 同比增减 |
|------------|------------------|------------------|---------|
| 流动比率 | 2.75 | 2.65 | 0.1 |
| 速动比率 | 2.6 | 2.4 | 0.2 |
| 资产负债率（合并） | 28.92% | 28.86% | 0.06% |
| 财务指标 | 2023 年度 | 2021 年度 | 同比增减（次） |
| 应收账款周转率（次） | 2.55 | 2.32 | 0.23 |
| 存货周转率（次） | 8.7 | 7.07 | 1.63 |

2023 年上述各项财务指标较 2022 年无重大变动。

二、财务状况分析

（一）资产情况

单位：元

| 项目 | 2023 年末余额 | 2022 年末余额 | 同期变动金额 | 同期变动比例 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|---------|
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 540,328,082.79 | 398,356,778.93 | 141,971,303.86 | 35.64% |
| 交易性金融资产 | 50,008,219.18 | 68,718,354.41 | -18,710,135.23 | -27.23% |
| 应收票据 | 1,279,441.00 | 7,792,660.42 | -6,513,219.42 | -83.58% |
| 应收账款 | 298,551,906.55 | 279,611,404.76 | 18,940,501.79 | 6.77% |
| 应收款项融资 | 443,566.00 | 1,000,000.00 | -556,434.00 | -55.64% |
| 预付款项 | 8,337,063.12 | 7,170,934.13 | 1,166,128.99 | 16.26% |
| 其他应收款 | 5,064,404.55 | 4,622,179.71 | 442,224.84 | 9.57% |
| 存货 | 52,356,088.50 | 85,193,429.78 | -32,837,341.28 | -38.54% |
| 合同资产 | 44,618,978.09 | 39,602,728.13 | 5,016,249.96 | 12.67% |
| 其他流动资产 | 8,074,637.65 | 2,981,033.54 | 5,093,604.11 | 170.87% |
| 流动资产合计 | 1,009,062,387.43 | 895,049,503.81 | 114,012,883.62 | 12.74% |
| 非流动资产： | | | | |

| | | | | |
|-------------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--------------|
| 固定资产 | 241,521,223.73 | 244,424,353.46 | -2,903,129.73 | -1.19% |
| 在建工程 | - | 2,345,370.04 | -2,345,370.04 | -100.00% |
| 使用权资产 | 1,042,632.68 | 2,022,932.72 | -980,300.04 | -48.46% |
| 无形资产 | 26,410,268.45 | 26,844,914.70 | -434,646.25 | -1.62% |
| 长期待摊费用 | 74,298.99 | - | 74,298.99 | - |
| 递延所得税资产 | 7,070,777.78 | 6,925,559.81 | 145,217.97 | 2.10% |
| 其他非流动资产 | 12,798,789.47 | 14,088,626.75 | -1,289,837.28 | -9.16% |
| 非流动资产合计 | 288,917,991.10 | 296,651,757.48 | -7,733,766.38 | -2.61% |
| 资产总计 | 1,297,980,378.53 | 1,191,701,261.29 | 106,279,117.24 | 8.92% |

1、2023年12月31日，货币资金余额540,328,082.79元，较上年同期增加141,971,303.86元，主要系本期销售回款增加所致；

2、2023年12月31日，交易性金融资产余额50,008,219.18元，较上年同期减少18,710,135.23元，主要系本期理财产品赎回所致；

3、2023年12月31日，应收票据余额1,279,441.00元，较上年同期减少6,513,219.42元，主要系将票据支付货款较多，导致期末结存较少所致；

4、2023年12月31日，应收款项融资余额443,566.00元，较上年同期减少556,434.00元，主要系将票据支付货款较多，导致期末结存较少所致；

5、2023年12月31日，存货余额52,356,088.50元，较上年同期减少32,837,341.28元，主要系公司本期备货较少所致；

6、2023年12月31日，使用权资产余额1,042,632.68元，较上年同期减少980,300.04元，主要系本期正常计提折旧所致。

（二）负债情况

单位：元

| 项目 | 2023年末余额 | 2022年末余额 | 同期变动金额 | 同期变动比例 |
|---------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| 流动负债： | | | | |
| 应付票据 | 86,335,555.25 | 95,186,768.11 | -8,851,212.86 | -9.30% |
| 应付账款 | 244,472,716.98 | 200,075,178.99 | 44,397,537.99 | 22.19% |
| 合同负债 | 2,348,119.72 | 1,416,617.08 | 931,502.64 | 65.76% |
| 应付职工薪酬 | 14,703,549.64 | 13,995,411.24 | 708,138.40 | 5.06% |
| 应交税费 | 11,230,082.38 | 13,029,627.43 | -1,799,545.05 | -13.81% |
| 其他应付款 | 7,139,290.46 | 11,713,749.95 | -4,574,459.49 | -39.05% |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,123,666.58 | 1,830,446.77 | -706,780.19 | -38.61% |
| 流动负债合计 | 367,352,981.01 | 337,247,799.57 | 30,105,181.44 | 8.93% |

| | | | | |
|---------|----------------|----------------|---------------|----------|
| 租赁负债 | - | 373,666.59 | -373,666.59 | -100.00% |
| 递延收益 | 7,876,644.75 | 6,316,192.60 | 1,560,452.15 | 24.71% |
| 递延所得税负债 | 157,627.78 | - | 157,627.78 | |
| 非流动负债合计 | 8,034,272.53 | 6,689,859.19 | 1,344,413.34 | 20.10% |
| 负债合计 | 375,387,253.54 | 343,937,658.76 | 31,449,594.78 | 9.14% |

1、2023年12月31日，其他应付款余额7,139,290.46元，较上年同期减少4,574,459.49元，主要系履约保证金收回较多所致；

2、2023年12月31日，递延收益余额7,876,644.75元，较上年同期增加1,560,452.15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 | 2023年末余额 | 2022年末余额 | 同期变动金额 | 同期变动比例 |
|----------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| 所有者权益： | | | | |
| 股本 | 194,187,720.00 | 193,196,160.00 | 991,560.00 | 0.51% |
| 资本公积 | 264,362,134.08 | 247,781,773.85 | 16,580,360.23 | 6.69% |
| 盈余公积 | 64,399,785.78 | 48,706,072.14 | 15,693,713.64 | 32.22% |
| 未分配利润 | 399,643,485.13 | 358,079,596.54 | 41,563,888.59 | 11.61% |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 922,593,124.99 | 847,763,602.53 | 74,829,522.46 | 8.83% |
| 所有者权益合计 | 922,593,124.99 | 847,763,602.53 | 74,829,522.46 | 8.83% |

1、2023年12月31日，股本余额194,187,720.00元，较上年同期增加991,560.00元，主要系向激励对象定向增发股份991,560.00股所致；

2、2023年12月31日，盈余公积余额64,399,785.78元，较上年同期增加15,693,713.64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、2023年12月31日，未分配利润余额399,643,485.13元，较上年同期增加41,563,888.59元，主要系公司2023年度实现的净利润增加所致。

三、经营成果情况

单位：元

| 项目 | 2023年度 | 2022年度 | 同期变动金额 | 同期变动比例 |
|------|----------------|----------------|----------------|--------|
| 营业收入 | 909,935,187.00 | 804,306,319.53 | 105,628,867.47 | 13.13% |
| 营业成本 | 649,928,791.52 | 545,568,733.49 | 104,360,058.03 | 19.13% |

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 同期变动金额 | 同期变动比例 |
|---------------------|----------------|----------------|---------------|------------|
| 税金及附加 | 6,714,695.11 | 3,111,626.22 | 3,603,068.89 | 115.79% |
| 销售费用 | 25,153,692.57 | 26,403,304.70 | -1,249,612.13 | -4.73% |
| 管理费用 | 45,170,475.30 | 47,309,409.45 | -2,138,934.15 | -4.52% |
| 研发费用 | 40,633,723.46 | 30,766,701.38 | 9,867,022.08 | 32.07% |
| 财务费用 | -6,241,864.86 | -5,197,084.13 | -1,044,780.73 | -20.10% |
| 其他收益 | 21,607,737.34 | 9,409,335.22 | 12,198,402.12 | 129.64% |
| 投资收益 | 4,780,323.76 | 4,830,205.36 | -49,881.60 | -1.03% |
| 公允价值变动收益 | 1,289,864.77 | -1,816,624.71 | 3,106,489.48 | -171.00% |
| 信用资产减值损失 及资产减值损失 | 1,844,954.64 | -5,235,836.46 | 7,080,791.10 | -135.24% |
| 营业利润 | 178,098,554.41 | 163,530,707.83 | 14,567,846.58 | 8.91% |
| 营业外收入 | 100,696.54 | 39.98 | 100,656.56 | 251767.28% |
| 营业外支出 | 804,122.26 | 155,415.76 | 648,706.50 | 417.40% |
| 所得税费用 | 23,539,446.46 | 23,655,025.24 | -115,578.78 | -0.49% |
| 归属于母公司所有 者的净利润 | 153,855,682.23 | 139,720,306.81 | 14,135,375.42 | 10.12% |

1、2023 年度税金及附加 6,714,695.11 元，较上年同期增加 3,603,068.89 元，主要系缴纳的增值税、房产税较上年增加所致；

2、2023 年度研发费用 40,633,723.46 元，较上年同期增加 9,867,022.08 元，主要系直接材料及检测费增加所致；

3、2023 年度其他收益 21,607,737.34 元，较上年同期增加 12,198,402.12 元，主要系本期收到软件退税较多所致。

四、现金流量情况

单位：元

| 项目 | 2023 年度 | 2022 年度 | 同期变动金额 | 同期变动比例 |
|------------|------------------|----------------|---------------|--------|
| 经营活动现金流入小计 | 1,002,760,731.83 | 919,574,853.55 | 83,185,878.28 | 9.05% |
| 经营活动现金流出 | 750,074,432.89 | 701,654,408.79 | 48,420,024.10 | 6.90% |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------|
| 小计 | | | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 252,686,298.94 | 217,920,444.76 | 34,765,854.18 | 15.95% |
| 投资活动现金流入小计 | 659,455,323.76 | 412,598,917.64 | 246,856,406.12 | 59.83% |
| 投资活动现金流出小计 | 669,584,441.13 | 423,960,309.85 | 245,624,131.28 | 57.94% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -10,129,117.37 | -11,361,392.21 | 1,232,274.84 | -10.85% |
| 筹资活动现金流入小计 | 8,348,935.20 | 10,327,219.20 | -1,978,284.00 | -19.16% |
| 筹资活动现金流出小计 | 99,480,444.00 | 50,300,549.45 | 49,179,894.55 | 97.77% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -91,131,508.80 | -39,973,330.25 | -51,158,178.55 | -127.98% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 151,281,621.83 | 167,724,097.04 | -16,442,475.21 | -9.80% |

1、2023 年度，经营活动产生的现金流量净额较 2022 年增加 34,765,854.18 元，主要系本期销售回款增加所致；

2、2023 年度，投资活动现金流入较 2022 年增加 246,856,406.12 元，主要系赎回的理财产品较上年同期增加所致；

3、2023 年度，投资活动现金流出较 2022 年增加 245,624,131.28 元，主要系购买的理财产品较上年同期增加所致；

4、2023 年度，筹资活动产生的现金流量净额较 2022 年减少 51,158,178.55 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

2024 年 4 月 24 日