

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