

南通江海电容器股份有限公司

2022年度财务决算报告

公司2022年12月31日母公司及合并的资产负债表、2022年度母公司及合并的利润表、2022年度母公司及合并的现金流量表、2022年度母公司及合并的所有者权益变动表及相关报表附注已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将2022年财务决算的有关情况汇报如下：

一、2022年度主要财务数据和指标

单位：万元

项目	2022年度	2021年度	同比增减（%）
营业总收入(万元)	452,168	354,968	27.38%
营业利润(万元)	75,272	50,054	50.38%
利润总额(万元)	74,968	50,091	49.66%
归属于母公司股东的净利润(万元)	66,124	43,492	52.04%
经营活动产生的现金流量净额(万元)	41,718	31,083	34.22%
总资产(万元)	660,845	557,277	18.58%
归属于母公司股东的所有者权益(万元)	488,879	430,067	13.68%
总股本(万元)	83,886	83,042	1.02%
基本每股收益(元/股)	0.79	0.53	49.47%
每股净资产(元)	5.83	5.18	12.51%
加权平均净资产收益率	14.42%	10.61%	35.91%

二、经营情况

2022年公司实现营业收入452,168万元，比上年增长27.38%，实现利润总额74,968万元，比上年增长49.66%，实现归属于公司普通股股东的净利润66,124万元，比上年增长52.04%，经营活动产生的净现金流41,718万元，同比上年上升34.42%，具体财务数据如下：

1、2022年公司实现营业收入452,168万元，比上年增长27.38%。

单位：万元

项目	2022年		2021年		增幅
	营业收入	占比	营业收入	占比	
主营业务收入	447,454	98.96%	350,023	98.61%	27.84%
其他业务收入	4,714	1.04%	4,945	1.39%	-4.67%

合计	452,168	100.00%	354,968	100.00%	27.38%
----	---------	---------	---------	---------	--------

主营业务收入是公司的主要收入来源，占总收入的98.96%，同比增长27.84%。

2、2022年利润总额74,968万元同比增长49.66%，其中营业利润75,272万元，比上年增长50.38%。

单位：万元

利润项目		2022年		2021年		变动情况	
		金额	比例	金额	比例	增减额	增减幅度
营业利润	主营利润	76,158	101.59%	47,026	93.88%	29,132	61.95%
	其他收益	2,495	3.33%	2,608	5.21%	-113	-4.34%
	投资收益	696	0.93%	1,495	2.98%	-799	-53.42%
	公允价值变动收益	9	0.01%	105	0.21%	-96	-91.69%
	信用减值损失	-1,147	-1.53%	-549	-1.10%	-598	108.95%
	资产减值损失	-3,014	-4.02%	-578	-1.15%	-2,436	421.37%
	资产处置收益	75	0.10%	-52	-0.10%	127	-244.33%
	小计	75,272	100.41%	50,054	99.93%	25,218	50.38%
营业外收支		-304	-0.41%	37	0.07%	-341	-922.67%
利润总额		74,968	100.00%	50,091	100.00%	24,877	49.66%

2022年主营业务利润同比2021年增长了61.95%，占利润总额的101.59%，是公司营业利润增长的主要来源，资产减值及信用减值同比上年增加了3033万元计提，主要是随着销售增长同比计提的应收账款及存货跌价准备增加，并且计提了1,514万元的商誉减值。

主营业务毛利率水平同比上年上升0.49个百分点。

(1)、2022年主营业务毛利率略有上升的主要原因是产品结构优化所致。

单位：万元

项目	2022年			2021年			增幅
	毛利	占比	毛利率	毛利	占比	毛利率	
主营业务收入	117,899	98.87%	26.35%	90,519	98.35%	25.86%	30%
其他业务收入	1,343	1.13%	28.48%	1,523	1.65%	30.80%	-12%
合计	119,241	100.00%	26.37%	92,043	100%	25.93%	30%

(2)、期间费用下降，占销售收入比例同比上年下降了3个百分点，同比降幅5%。

单位：万元

项目	2022年		2021年		增幅
	金额	占收入比例	金额	占收入比例	
销售费用	7,811	1.73%	7,335	2.07%	6%
管理费用	14,483	3.20%	15,284	4.31%	-5%
研发费用	21,895	4.84%	19,699	5.55%	11%
财务费用	-3,468	-0.77%	730	0.21%	-575%

期间费用合计	40,721	9.01%	43,047	12.13%	-5%
--------	--------	-------	--------	--------	-----

2022年期间费用同比2021年下降5%，期间费用占收入比例9.01%，同比上年下降了3个百分点，总费用占销售收入比重下降主要是管理费用及财务费用的占比下降。2022年研发投入费用21,895万元，同比上期增长了11%，主要是在超级电容器和薄膜电容器等方面的持续研发投入。财务费用比上年下降了575%，主要是2022年度汇率波动影响的，本期产生3,964万元汇兑收益，同比上期减少了4,446万元汇兑损失。

3、归属于上市公司股东的净利润66,124万元，同比增长了52.04%

单位：万元

项目	2022年	2021年	增幅
利润总额	74,968	50,091	49.66%
所得税费用	8,721	6,254	39.44%
净利润	66,247	43,838	51.12%
归属于母公司所有者的净利润	66,124	43,492	52.04%

4、基本每股收益0.79元

2022年归属于母公司普通股股东的净利润66,124万元，扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润63,731.70万元。归属于普通股股东的净利润的基本每股收益0.7922元，同比上年增长了49.47%，扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的基本每股收益0.7636元，同比上年增长53.15%。

三、资产变动情况

1. 报告期内资产构成及变动分析

单位：万元

资产		2022年末		2022年初		变动情况	
		金额	比例	金额	比例	增减额	增减幅度
流动资产	货币资金	77,554	11.74%	70,134	12.59%	7,420	10.58%
	交易性金融资产	4,004	0.61%	6,301	1.13%	-2,297	-36.45%
	应收票据	22,491	3.40%	23,886	4.29%	-1,395	-5.84%
	应收账款	151,664	22.95%	106,733	19.15%	44,931	42.10%
	预付款项	3,455	0.52%	3,615	0.65%	-160	-4.42%
	其他应收款	5,912	0.89%	5,140	0.92%	772	15.03%
	存货	115,336	17.45%	85,257	15.30%	30,079	35.28%
	其他流动资产	23,329	3.53%	25,527	4.58%	-2,198	-8.61%
	流动资产合计	403,745	61.10%	326,594	58.61%	77,151	23.62%
	长期股权投资	12,867	1.95%	12,791	2.30%	76	0.59%

非流动资产	其他权益工具投资	6,216	0.94%	10,644	1.91%	-4,428	-41.60%
	投资性房地产	2,651	0.40%	2,676	0.48%	-25	-0.92%
	固定资产	173,096	26.19%	138,326	24.82%	34,770	25.14%
	在建工程	6,393	0.97%	12,290	2.21%	-5,897	-47.98%
	使用权资产	912	0.14%	1,038	0.19%	-126	-12.10%
	无形资产	15,233	2.31%	9,764	1.75%	5,469	56.02%
	商誉	13,064	1.98%	14,578	2.62%	-1,514	-10.39%
	长期待摊费用	358	0.05%	348	0.06%	10	2.90%
	递延所得税资产	3,142	0.48%	1,907	0.34%	1,235	64.75%
	其他非流动资产	23,167	3.51%	26,320	4.72%	-3,153	-11.98%
	非流动资产合计	257,100	38.90%	230,683	41.39%	26,417	11.45%
资产总计	660,845	100.00%	557,277	100.00%	103,568	18.58%	

2022年末资产总额为660,845万元，比年初增加103,568万元，增幅18.58%。其中流动资产403,745万元，占总资产的61.10%，同比年初增加了77,151万元，增幅23.62%，非流动资产257,100万元，占总资产38.90%，同比年初增加26,417万元，增幅11.45%。

(1) 交易性金融资产年末余额4,004万元，比年初减少2,297万元，降幅36.45%，主要系公司结构性理财减少。

(2) 应收票据年末余额22,491万元，比年初减少1,395万元，降幅5.84%，主要是系公司2022年度客户销售回款收到银行及商业票据略有下降。

(3) 应收账款年末余额151,664万元，比年初增加44,931万元，增幅42.10%，主要是销售增长所致。

(4) 预付账款年末余额3,455万元，比年初减少160万元，降幅4.42%，主要是预付的工程款、设备款等。

(5) 其他应收款年末余额5,912万元，比年初增加了772万元，增幅15.03%，主要是客户保证金、押金等。

(6) 存货年末余额115,336万元，比年初增加了30,079万元，同比上年增长35.28%，主要是因销售增长导致材料及产成品增加，其中原材料增加了10,000万元，产成品增加了17,593万元。

(7) 其他流动资产年末余额23,329万元，同比上年减少了2,198万元，降幅8.61%，主要是期末可抵扣税金比期初减少了1612万元。

(8) 其他权益工具投资年末余额6,216万元，较年初减少4,428万元，降幅41.60%，主要是

投资太阳诱电股票市值下降所致。

(9) 固定资产年末余额173,096万元，较年增加34,770万元，增幅25.14%，主要是公司新添置生产设备及母公司汽车电子用厂房、储能配套附属厂房、新江海动力二期厂房等项目转固定资产。

(10) 在建工程年末余额6,393万元，较年初减少5,897万元，降幅47.98%，主要是母公司汽车电子用厂房、储能配套附属厂房、新江海动力二期厂房等项目在建工程转固定资产。

(11) 无形资产年末余额15,233万元，较年初增加5,469万元，增幅56.02%，主要是本期新增土地5,826万元。

(12) 商誉年末余额13,064万元，较年初减少1,514万元，降幅10.39%，主要是本期计提苏州优普商誉减值1,514万元。

(13) 其他非流动资产年末余额23,167万元，较年初下降3,153万元，降幅11.98%，主要是预付设备款、工程款正常结转。

2. 报告期内负债构成及变动分析

单位：万元

资产		2022 年末		2022 年初		变动情况	
		金额	比例	金额	比例	增减额	增减幅度
流动负债	短期借款	17,114	10.10%	20,150	16.28%	-3,036	-15.07%
	应付票据	25,027	14.77%	14,622	11.81%	10,405	71.16%
	应付账款	91,088	53.75%	66,565	53.78%	24,523	36.84%
	合同负债	648	0.38%	458	0.37%	190	41.44%
	应付职工薪酬	3,697	2.18%	2,876	2.32%	821	28.54%
	应交税费	3,374	1.99%	2,392	1.93%	982	41.06%
	其他应付款	2,266	1.34%	1,217	0.98%	1,049	86.23%
	一年内到期的非流动负债	2,013	1.19%			2,013	100.00%
	其他流动负债	996	0.59%	1099	0.89%	-103	-9.39%
	小计	146,224	86.29%	109,380	88.38%	36,844	33.68%
非流动负债	长期借款	11,360	6.70%	2,217	1.79%	9,143	412.43%
	租赁负债	1,030	0.61%	1171	0.95%	-141	-12.00%
	长期应付职工薪酬	1,784	1.05%	1,757	1.42%	27	1.54%
	预计负债	375	0.22%	388	0.31%	-13	-3.47%
	递延收益	1,988	1.17%	2,308	1.86%	-320	-13.88%
	递延所得税负债	1,647	0.97%	2,100	1.70%	-453	-21.57%

	其他非流动负债	5,050	2.98%	4,448	3.59%	602	13.53%
	小计	23,234	13.71%	14,388	11.63%	8,846	61.48%
	负债合计	169,458	100.00%	123,767	100.00%	45,691	36.92%

2022年末负债总额为169,458万元，较年初增加了45,691万元，较年初增长了36.92%。其中流动负债为146,224万元，占总负债的86.29%，较年初增加了33.68%，非流动负债23,234万元，较年初增加8,846万元，增幅61.48%。

(1)短期借款年末余额17,114万元，较年初减少了3,036万元，降幅15.07%，主要是期末子公司偿还了部分银行短期借款。

(2)应付票据年末余额25,027万元，较年初增加了10,405万元，增幅71.16%，主要是期末母公司比期初开具的银票增加了10,200万元。

(3)应付账款年末余额91,088万元，较年初增加了24,523万元，增幅36.84%，主要是公司因业务量增长而导致的采购量上升所致。

(4)应付职工薪酬年末余额3,697万元，较年初增加了821万元，增幅28.54%，主要是短期薪酬正常计提。

(5)应交税费年末余额3,374万元，较年初增加了982万元，增幅41.06%，主要是应交所得税增加

(6)其他应付款年末余额2,266万元，较年初增加了1,049万元，增幅86.23%，主要是应付ELNA投资款。

(7)一年内到期的非流动负债年末余额2,013万元，增幅100%，系重分类。

(8)长期借款年末余额11,360万元，较年初增加了9,143万元，增幅412.43%，主要是子公司内蒙海立新增项目贷款。

(9)递延所得税负债年末余额1,647万元，较年初减少了453万元，降幅21.57%，主要是并购AIC tech公司时负商誉摊销。

(10)其他非流动负债年末余额5,050万元，同比年初增加了602万元，增幅13.53%，主要是新增政府支助项目。

3. 报告期股东权益变动

单位：万元

项目		2022 年末	2022 年初	增减额	增幅
归属于母 公司股东 权益	股本	83,886	83,042	844	1.02%
	资本公积	162,038	156,102	5936	3.80%
	其他综合收益	-3,649	418	-4067	-972.90%
	盈余公积	36,862	30,225	6637	21.96%
	未分配利润	209,741	160,280	49461	30.86%
	归属母公司股东权益合计	488,879	430,067	58812	13.68%
少数股东权益		2,508	3,443	-935	-27.15%
股东权益合计		491,387	433,509	57878	13.35%

2022年末归属于母公司股东权益总额为488,879万元，较年初增加58,812万元，增幅13.68%。

(1) 股本年末比年初增加了844万股，主要是部分享受股权激励者实施了行权。

(2) 其他综合收益比年初减少了4,067万元，主要是投资日本太阳诱电股票公允价变动。

(3) 盈余公积年末余额36,862万元，较年初增加6,637万元，增幅21.96%，系公司本期营业利润正常计提。

(4) 未分配利润年末余额209,741万元，较年初增加49,461万元，增幅30.86%，主要是公司本期实现的利润及支付2021年股利10,025.65万元。

四、经营活动现金流量情况

单位：万元

项目	2022 年	2021 年	增减幅度
经营活动现金流入小计	307,738	251,457	22.38%
经营活动现金流出小计	266,020	220,374	20.71%
经营活动产生的现金流量净额	41,718	31,083	34.21%
投资活动现金流入小计	24,527	68,540	-64.21%
投资活动现金流出小计	67,485	90,141	-25.13%
投资活动产生的现金流量净额	-42,957	-21,601	98.87%
筹资活动现金流入小计	44,350	25,168	76.22%
筹资活动现金流出小计	41,155	36,961	11.35%
筹资活动产生的现金流量净额	3,195	-11,793	-127.09%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,544	-1,688	-309.97%
现金及现金等价物余额	70,422	64,922	8.47%

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额的41,718万元, 同比上期增加了34.21%, 主要原因是公司在2022年度销售规模扩大及调整信用政策。

(2) 报告期内公司投资活动产生的现金流量净额-42,957万元, 同比上年下降98.8%, 主要系2022年度新增固定资产投资。

(3) 筹资活动产生的现金净流量净额3,195万元, 与上年同期比增幅127%, 主要系公司支付股利及内蒙海立新增银行长期贷款。

五、主要财务指标对比

项目	财务指标	2022 年度	2021 年度	增减
偿债能力	资产负债率(%)	25.64%	22.21%	3.43%
	产权比率(%)	34.49%	28.55%	5.94%
	流动比率(%)	279.95%	298.59%	-18.64%
	速动比率(%)	197.61%	218.65%	-21.04%
资产管理能力	存货周转率(次)	3.23	3.34	-0.11
	存货周转天数	111	108	3.48
	应收账款周转率(次)	3.29	3.29	0.00
	应收账款周转天数	109	110	-0.56
	营业周期(天)	221	218	2.91
	流动资产周转率(%)	123.82%	111.58%	12.24%
	总资产周转率(%)	74.24%	66.12%	8.12%
盈利能力	销售净利率(%)	14.65%	12.35%	2.30%
	销售毛利率(%)	26.37%	25.93%	0.44%
	资产净利率(%)	10.88%	8.17%	2.71%
	净资产收益率(%)	14.33%	10.59%	3.74%
	普通股每股收益(元)	0.79	0.53	26.22%

南通江海电容器股份有限公司

2023年3月28日