

宁波恒帅股份有限公司

2022 年度财务决算报告

宁波恒帅股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年财务报表业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（天职业字[2023]15379 号）。经审计的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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。

一、 主要会计数据及财务指标变动情况

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	738,754,534.13	584,449,548.46	26.40%	341,122,318.62
归属于上市公司股东的净利润（元）	145,530,708.49	115,596,634.10	25.90%	66,355,181.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	130,340,644.55	103,131,854.64	26.38%	61,379,018.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	158,397,558.19	67,655,570.19	134.12%	78,524,441.10
基本每股收益（元/股）	1.82	1.58	15.19%	1.11
稀释每股收益（元/股）	1.82	1.58	15.19%	1.11
加权平均净资产收益率	17.14%	18.88%	-1.74%	23.37%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,174,524,437.81	944,721,589.73	24.32%	441,878,892.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	914,763,427.68	786,396,858.23	16.32%	316,612,705.58

二、 财务状况、经营成果及现金流量情况

（一） 资产、负债和所有者权益情况

1、 资产构成及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额为 1,174,524,437.81 元，主要资产构成及变动情况如下：

单位：元

资产负债表项目	2022 年末	2021 年末	变动比率	变动 30%以上原因分析
货币资金	118,092,076.97	43,065,072.56	174.22%	主要系本期理财到期致货币资金增加
交易性金融资产	371,942,525.57	373,509,961.98	-0.42%	
应收票据	1,018,109.88	731,439.67	39.19%	主要系本期末应收票据增加所致
应收账款	190,457,934.38	149,399,369.02	27.48%	
应收款项融资	4,169,931.35	2,502,526.38	66.63%	主要系本期末应收票据增加所致
存货	108,538,618.89	95,643,716.46	13.48%	
其他流动资产	7,245,151.08	2,324,709.19	211.66%	主要系本期末子公司待抵扣税金增加所致
固定资产	170,834,580.80	153,772,173.95	11.10%	
在建工程	114,080,004.85	40,219,035.22	183.65%	主要系报告期内公司募投项目建设支出增加所致
使用权资产	3,067,910.70	990,598.21	209.70%	主要系本期子公司房屋租金增加所致
长期待摊费用	144,487.83	381,556.56	-62.13%	主要系长期待摊费用减少所致
递延所得税资产	3,721,063.55	2,739,102.12	35.85%	主要系本期递延收益和资产减值损失造成应纳税暂时性差异增加所致
其他非流动资产	7,848,254.99	5,363,228.77	46.33%	主要系预付设备和工程款增加所致

2、负债结构及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额为 259,761,010.13 元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：元

资产负债表项目	2022 年末	2021 年末	变动比率	变动 30%以上原因分析
短期借款	10,003,055.56	0.00	100.00%	主要系本期末短期银行借款增加所致
应付票据	53,413,723.67	33,229,275.41	60.74%	主要系本期末应付票据使用增加所致
应付账款	129,342,967.19	75,981,301.15	70.23%	主要系本期末应付原材料款、工程款增加所致
应交税费	9,717,537.53	2,916,322.49	233.21%	主要系本期末缓缴税金增加所致
其他应付款	1,597,150.95	1,210,084.73	31.99%	主要系本期末预提费用增加所致
一年内到期的非流动负债	657,911.08	388,567.36	69.32%	主要系本期末一年内到期租赁负债增加所致
租赁负债	2,090,478.26	611,353.29	241.94%	主要系本期子公司房屋租金增加所致
递延收益	4,184,883.44	1,899,618.55	120.30%	主要系本期政府补助增加所致

3、所有者权益结构及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的所有者权益为 914,763,427.68 元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

单位：元

资产负债表项目	2022 年末	2021 年末	变动比率	变动 30%以上原因分析
其他综合收益	907,216.37	-1,928,644.59	147.04%	主要系本期外币财务报表折算差额增加所致
盈余公积	40,642,916.49	25,568,698.85	58.96%	主要系本期法定盈余公积计提增加所致
未分配利润	298,653,489.68	188,196,998.83	58.69%	主要系本期净利润增长所致

(二) 经营成果

利润表项目	2022 年	2021 年	变动比率	变动 30%以上原因分析
营业收入	738,754,534.13	584,449,548.46	26.40%	
营业成本	493,870,006.91	381,936,737.57	29.31%	
税金及附加	6,037,468.01	3,840,087.66	57.22%	主要系本期城建税和教育费附加增加所致
销售费用	16,908,578.73	16,608,061.42	1.81%	
管理费用	46,719,181.50	37,644,659.49	24.11%	
研发费用	27,751,451.02	20,347,904.68	36.38%	主要系本期研发人员薪酬以及与高校合作研发增加所致
财务费用	-3,621,264.76	588,908.36	-714.91%	主要系本期汇兑收益增加所致
公允价值变动收益	-1,127,295.48	3,762,353.93	-129.96%	主要系本期理财产品到期赎回产生的公允价值变动所致
其他收益	3,330,633.30	660,760.41	404.06%	主要系本期与日常经营活动相关的政府补助增加所致
投资收益	12,074,410.52	4,985,295.39	142.20%	主要系本期到期理财产品收益增加所致
资产减值损失	-172,880.23	-744,205.28	-76.77%	主要系本期存货跌价损失计提减少所致
资产处置收益	88,273.02	25,637.26	244.32%	主要系出售废旧设备收益增加所致

(三) 现金流量情况

现金流量表项目	2022 年	2021 年	变动比率	变动 30%以上原因分析
经营活动现金流入小计	732,505,555.94	555,448,791.02	31.88%	主要系本期收入增长造成现金流入增加所致
经营活动现金流出小计	574,107,997.75	487,793,220.83	17.69%	
经营活动产生的现金流量净额	158,397,558.19	67,655,570.19	134.12%	主要系本期公司业务增长所致
投资活动现金流入小计	1,621,799,718.54	509,250,829.46	218.47%	主要系本期赎回理财产品增加所致
投资活动现金流出小计	1,724,802,563.30	935,832,023.91	84.31%	主要系本报告期闲置资金购买理财产品增加所致

投资活动产生的现金流量净额	-103,002,844.76	-426,581,194.45	75.85%	主要系本报告期赎回理财产品增加所致
筹资活动现金流入小计	10,000,000.00	387,800,000.00	-97.42%	主要系上期首次公开发行收到募集资金所致
筹资活动现金流出小计	20,877,996.87	31,660,958.97	-34.06%	主要系上期首次公开发行产生的发行费用所致
筹资活动产生的现金流量净额	-10,877,996.87	356,139,041.03	-103.05%	主要系上期首次公开发行收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	50,667,775.40	-4,795,978.36	1156.46%	主要系本期经营活动产生的现金流量净额及投资活动产生的现金流量净额同比增加所致

宁波恒帅股份有限公司董事会

2023年4月10日