

四川英杰电气股份有限公司

2022 年度财务决算报告

四川英杰电气股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年 12 月 31 日资产负债表、2022 年度利润表、2022 年度现金流量表、2022 年度所有者权益变动表及相关报表附注经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将公司 2022 年度财务决算的相关情况汇报如下：

一、2022 年度财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况分析

单位：万元

项目	2022/12/31	2021/12/31	增减额	增减率
货币资金	26,153.24	12,462.50	13,690.74	109.86%
交易性金融资产	28,500.00	48,580.00	-20,080.00	-41.33%
应收票据	8,380.26	13,379.14	-4,998.88	-37.36%
应收账款	12,544.20	7,771.64	4,772.56	61.41%
应收款项融资	9,913.67	10,091.04	-177.37	-1.76%
预付款项	1,809.25	983.23	826.02	84.01%
其他应收款	511.27	287.54	223.73	77.81%
存货	152,162.10	84,874.71	67,287.39	79.28%
合同资产	5,892.15	2,629.06	3,263.09	124.12%
持有待售资产		113.55	-113.55	-100.00%
其他流动资产	21,314.24	13,204.63	8,109.61	61.41%
流动资产合计	267,180.38	194,377.04	72,803.34	37.45%
投资性房地产	201.87	209.1	-7.23	-3.46%
固定资产	11,252.08	8,473.70	2,778.38	32.79%
在建工程	1,254.63	-	1,254.63	
使用权资产	967.89	362.39	605.50	167.09%
无形资产	5,052.75	1,239.96	3,812.79	307.49%
长期待摊费用	27.83	15.02	12.81	85.29%
递延所得税资产	783.48	754.94	28.54	3.78%
其他非流动资产	31.85	1687.27	-1,655.42	-98.11%
非流动资产合计	19,572.39	12,742.37	6,830.02	53.60%
资产总计	286,752.77	207,119.41	79,633.36	38.45%

公司资产流动性良好，2022 年末流动资产为 267,180.38 万元，占资产总额的比例为 93.17%，非流动资产占资产总额的比例为 6.83%。

变动较大的资产项目分析

(1) 货币资金 2022 年末为 26,153.24 万元, 较 2021 年末增加 109.86%, 主要系本期货款回收增加及年末交易性金融资产的减少。

(2) 交易性金融资产 2022 年末为 28,500.00 万元较 2021 年末减少 20,080.00 万元, 主要系年末交易性金融资产到期。

(3) 应收票据 2022 年末为 8,380.26 万元, 较 2021 年末下降 37.36%, 主要主要系已背书已到期的票据终止确认。

(4) 应收账款 2022 年末为 12,544.20 万元, 较 2021 年末增加 61.41%, 主要系报告期销售收入的增加。

(5) 预付款项 2022 年末为 1,809.25 万元, 较 2021 年末增加 84.01%, 主要系报告期末采购材料预付款增加。

(6) 其他应收款 2022 年末为 511.27 万元, 较 2021 年末增加 77.81%, 主要系保证金的增加。

(7) 存货 2022 年末为 152,162.10 万元, 较 2021 年末增加 79.28%, 主要系报告期订单增加原材料、在产品、发出商品的增加。

(8) 合同资产 2022 年末为 5,892.15 万元, 较 2021 年末增加 124.12%, 主要系报告期销售收入增加, 质保金相应增加。

(9) 持有待售资产 2022 年末无余额, 2021 年末为 113.55 万元, 主要系报告期处理完毕。

(10) 其他流动资产 2022 年末为 21,314.24 万元, 较 2021 年末增加 61.41%, 主要系报告期待结算的销项税增加。

(11) 固定资产 2022 年末为 11,252.08 万元, 较 2021 年末增加 32.79%, 主要系报告期新购固定资产。

(12) 在建工程 2022 年末为 1,254.63 万元, 2021 年末为 0 万元, 主要系报告期新增充电桩及储能项目的建设。

(13) 使用权资产 2022 年末为 967.89 万元, 较 2021 年增加 167.09%, 主要系子公司租入办公及生产用房。

(14) 无形资产 2022 年末为 5,052.75 万元, 较 2021 年末增加 307.49%, 主要系报告期新购置土地和软件。

(15) 其他非流动资产 2022 年末为 31.85 万元, 较 2021 年末减少 98.11%, 主要系 2021 预付的设备款和软件款入账。

(二) 负债情况以及股东权益分析

单位: 万元

项目	2022/12/31	2021/12/31	增减额	增减率
短期借款	2,000.00	600.00	1,400.00	233.33%
应付账款	23,101.63	14,703.78	8,397.85	57.11%
合同负债	84,555.93	51,997.48	32,558.45	62.62%
应付职工薪酬	3,018.16	2,218.40	799.76	36.05%
应交税费	1,960.75	573.67	1,387.08	241.79%
其他应付款	339.23	688.93	-349.70	-50.76%
一年内到期的非流动负债	199.84	92.91	106.93	115.09%
其他流动负债	18,815.33	16,698.74	2,116.59	12.68%
流动负债合计	133,990.88	87,573.90	46,416.98	53.00%
租赁负债	750.52	259.48	491.04	189.24%
递延收益	530.04	266.98	263.06	98.53%
递延所得税负债	469.19	103.39	365.80	353.81%
非流动负债合计	1,749.75	629.85	1,119.90	177.80%
负债合计	135,740.64	88,203.75	47,536.89	53.89%
股东权益:			-	
股本	14,370.53	9,532.70	4,837.83	50.75%
资本公积	47,166.49	49,352.31	-2,185.82	-4.43%
减: 库存股	313.35	626.71	-313.36	-50.00%
盈余公积	7,185.26	4,766.35	2,418.91	50.75%
未分配利润	82,575.09	55,851.37	26,723.72	47.85%
归属于母公司股东权益合计	150,984.01	118,876.03	32,107.98	27.01%
少数股东权益	28.12	39.63	-11.51	-29.04%
股东权益合计	151,012.14	118,915.66	32,096.48	26.99%
负债和股东权益总计	286,752.77	207,119.41	79,633.36	38.45%

偿债能力分析

公司 2022 年末资产负债率为 47.34%, 公司有较强的偿债能力。

变动幅度较大的负债及股东权益项目分析

(1) 短期借款 2022 年末余额为 2,000.00 万元, 2021 年末余额为 600 万元, 主要系报告期子公司蔚宇电气增加银行贷款。

(2) 应付账款 2022 年末为 23,101.63 万元, 较 2021 年末增长 57.11%, 主要系报告期采购额增加, 期末应付账款相应增加。

(3) 合同负债 2022 年末余额为 84,555.93 万元, 较 2021 年末增长 62.62%, 主要系报告期订单增加, 相应预收账款增加。

(4) 应付职工薪酬 2022 年末为 3,018.16 万元, 较 2021 年末增长 36.05%, 主要系报告期职工人数增加, 期末应付职工薪酬相应增加。

(5) 应交税费 2022 年末为 1,960.75 万元, 较 2021 年末增加 241.79%, 主要系报告期末应交所得税的增加。

(6) 其他应付款 2022 年末为 339.23 万元, 较 2021 年末减少 50.76%, 主要系报告期股权激励行权, 限制性股票回购义务减少。

(7) 一年内到期的非流动负债 2022 年末为 199.84 万元, 较 2021 年末增长 115.09%, 主要系报告期公司新租入场地增加, 一年内到期的租赁负债相应增加。

(8) 租赁负债 2022 年末为 750.52 万元, 较 2021 年末增长 189.24%, 主要系报告期公司新租入场地增加, 租赁负债相应增加。

(9) 递延收益 2022 年末为 530.04 万元, 较 2021 年末增加 98.53%, 主要系报告期新增两项与资产相关的政府补助。

(10) 递延所得税负债 2022 年末为 469.19 万元, 较 2021 年末增加 353.81%, 主要系报告期新增固定资产享受一次性扣除政策。

(11) 股本 2022 年末为 14,370.53 万元, 较 2021 年末增加 50.75%, 主要系报告期资本公积转增股本。

(12) 盈余公积 2022 年末为 7,185.26 万元, 较 2021 年末增加 50.75%, 主要系报告期实现盈利计提盈余公积。

(13) 库存股 2022 年末为 313.35 万元, 较 2021 年末减少 50.00%, 主要系报告期股权激励行权, 限制性股票回购义务减少。

(14) 未分配利润 2022 年末为 82,575.09 万元, 较 2021 年末增加 47.85%, 主要系报告期内收入增加相应净利润增加。

(三) 经营状况分析

2022 年度公司实现营业收入 128,257.23 万元, 比上年增加 94.34%, 实现归属于母公司所有者的净利润 33,908.98 万元, 比上年增加 115.47%。

2022 年度公司实现的营业收入中, 主营业务收入 128,125.72 万元, 其他业务

收入 131.51 万元。

单位：万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减率
一、营业总收入	128,257.23	65,995.64	62,261.59	94.34%
二、营业总成本	95,306.57	50,618.18	44,688.39	88.29%
其中：营业成本	78,054.78	38,167.70	39,887.08	104.50%
税金及附加	966.83	604.89	361.94	59.84%
销售费用	5,192.86	3,887.52	1,305.34	33.58%
管理费用	4,422.54	3,035.50	1,387.04	45.69%
研发费用	6,892.82	5,132.05	1,760.77	34.31%
财务费用	-223.26	-209.47	-13.79	-6.58%
其中：利息费用	74.74	24.36	50.38	206.81%
利息收入	275.18	276.9	-1.72	-0.62%
加：其他收益	5,020.54	1,617.46	3,403.08	210.40%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,291.66	1626.15	-334.49	-20.57%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	168.18	-523.15	691.33	-132.15%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-170.33	158.44	-328.77	207.50%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-342.82		-342.82	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	38,917.88	18,256.36	20,661.52	113.17%
加：营业外收入	172.23	11.27	160.96	1428.24%
减：营业外支出	73.53	155.44	-81.91	-52.70%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,016.59	18,112.19	20,904.40	115.42%
减：所得税费用	5,126.17	2,374.91	2,751.26	115.85%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	33,890.42	15,737.28	18,153.14	115.35%

变动幅度较大的损益项目分析

(1)2022 年度营业收入 128,257.23 万元,同比增加 94.34%,主要系报告期订单增加,营业收入相应增加。

(2)2022 年度营业成本 78,054.78 万元,同比增加 104.50%,主要系报告期收入增加,相应成本增加。

(3)2022 年度税金及附加 966.83 万元,同比增加 59.84%,主要系报告期,增值税义务增加,附加税相应增加。

(4)2022 年度销售费用 5,192.86 万元,同比增加 33.58%,主要系报告期订单和收入增加,各项销售费用都同比增加。

(5)2022 年度管理费用 4,422.54 万元,同比增加 45.69%,主要系报告期职工薪酬,股权激励摊销费用及折旧摊销费用增加。

(6)2022 年度研发费用 6,892.82 万元, 同比增加 34.31%, 主要系报告期研发材料增加, 研发人员增加相应职工薪酬增加。

(7)2022 年度利息费用 74.74 万元, 同比增加 206.81%, 主要系报告期银行借款增加, 相应利息支出增加。

(8)2022 年度其他收益 5,020.54 万元, 同比增加 210.40%, 主要系报告期增值税即征即退退税额增加。

(9)2022 年信用减值损失冲回 168.18 万元, 同比减少 132.15%, 主要系报告期收回款良好, 计提坏账准备相应减少。

(10)2022 年资产减值损失 170.33 万元, 同比增加 207.50%, 主要系报告期质保金计提减值损失相应增加。

(11)资产处置损失本年度增加 342.82 万元, 主要系法拍土地包含的机器设备的处置损失。

(12)2022 年所得税费用 5,126.17 万元, 同比增加 115.85%, 主要系报告期利润总额增加, 相应所得税费用增加。

(四) 现金流量分析

单位: 万元

项目	2022 年度	2021 年度	增减额	增减率
经营活动产生的现金流量净额	4,583.69	916.85	3,666.84	399.94%
投资活动产生的现金流量净额	11,864.08	-3,593.00	15,457.08	430.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,696.95	-2,665.54	-31.41	-1.18%
现金及现金等价物净增加额	13,741.21	-5,347.81	19,089.02	356.95%

变动幅度较大的现金流量项目分析

(1)2022 年度经营活动产生的现金流量净额较 2021 年度增加 3,666.84 万元, 主要系报告期销售商品及劳务和收到的税费返还的现金同比增加。

(2) 2022 年度投资活动产生的现金流量净额同比增加 15,457.08 万元, 主要系报告期购买银行理财产品收回。

(3) 2022 年度现金及现金等价物净增加额同比增加 19,089.02 万元, 主要是经营活动和投资活动产生的现金流量净额增加。

二、主要财务指标

项目	2022 年度	2021 年度	本年比上年增减	2020 年度
基本每股收益（元/股）	2.37	1.1	115.45%	0.75
扣非后每股收益（元/股）	2.27	1.01	124.75%	0.69
加权平均净资产收益率	25.25%	13.80%	11.45%	10.84%
扣非后加权平均净资产收益率	24.27%	12.60%	11.67%	9.88%

四川英杰电气股份有限公司董事会
2023 年 4 月 11 日