

张家港海锅新能源装备股份有限公司

2022 年度财务决算报告

张家港海锅新能源装备股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。结合公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况，我们进行了认真的研究分析，现将公司有关的财务决算情况汇报如下：

一、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：元

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,353,087,666.93	1,059,337,504.32	27.73%	1,013,923,238.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	91,669,387.49	87,570,118.54	4.68%	105,425,541.25
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	84,007,168.35	68,596,628.70	22.47%	98,522,920.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	-48,561,784.63	-67,771,638.12	28.34%	-161,010,291.25
基本每股收益（元/股）	1.09	1.28	-14.84%	1.67
稀释每股收益（元/股）	1.09	1.28	-14.84%	1.67
加权平均净资产收益率	9.43%	13.58%	-4.15%	22.59%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	1,705,149,397.55	1,610,713,703.91	5.86%	1,084,664,770.90
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,012,823,921.92	933,790,534.43	8.46%	519,436,462.51

二、主要会计数据和财务指标发生变动的情况及原因

1、合并资产负债表项目重大变动原因说明

单位：元

	2022 年末		2022 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	198,866,822.42	11.66%	396,810,930.30	24.64%	-12.98%	主要系报告期内募集资金已使用所致
应收账款	468,953,990.22	27.50%	361,925,620.04	22.47%	5.03%	报告期营业收入增加所致

存货	382,659,356.72	22.44%	357,824,473.25	22.22%	0.22%	业务规模增长所致
固定资产	242,241,596.76	14.21%	192,817,944.18	11.97%	2.24%	募投项目购建固定资产所致
在建工程	46,440,910.75	2.72%	7,584,054.99	0.47%	2.25%	募投项目购建固定资产所致
使用权资产	534,092.88	0.03%	3,199,212.55	0.20%	-0.17%	租赁房屋计提折旧所致
短期借款	220,652,508.27	12.94%	219,614,209.07	13.63%	-0.69%	
合同负债	1,060,785.93	0.06%	2,209,709.57	0.14%	-0.08%	报告期末预收账款减少所致
长期借款	19,000,000.00	1.11%	48,500,000.00	3.01%	-1.90%	报告期末转入一年内到期的非流动负债所致
交易性金融资产	100,458,597.22	5.89%	55,528,175.88	3.45%	2.44%	理财产品及结构性存款增加所致
应收票据	89,248,203.98	5.23%	47,791,998.95	2.97%	2.26%	国内销售主要为票据收款所致
应收款项融资	54,067,778.01	3.17%	114,200,297.48	7.09%	-3.92%	期末收到的银行承兑汇票减少所致
无形资产	32,765,439.05	1.92%	24,513,763.85	1.52%	0.40%	报告期内购置土地、ERP 系统等所致
递延所得税资产	8,997,494.98	0.53%	5,027,310.55	0.31%	0.22%	报告期末可抵扣暂时性差异增加所致
应交税费	8,310,314.17	0.49%	2,238,144.35	0.14%	0.35%	报告期末应交所得税增加所致
一年内到期的非流动负债	29,558,384.02	1.73%	3,784,982.73	0.23%	1.50%	报告期末一年内到期的长期借款增加所致
其他流动负债	75,152,367.81	4.41%	48,053,696.81	2.98%	1.43%	报告期末未终止确认的已背书未到期应收票据增加所致
长期借款	19,000,000.00	1.11%	48,500,000.00	3.01%	-1.90%	报告期末转入一年内到期的非流动负债所致

2、合并利润表项目重大变动原因说明

单位：元

报表项目	2022 年度	2021 年度	变动比率	变动原因说明
财务费用	3,785,757.17	9,549,701.71	-60.36%	主要系汇率波动导致本报告期汇兑收益增加所致
利息收入	1,474,468.19	1,231,466.04	19.73%	主要为报告期内外销收入增加，外汇存款相应增加，产生的利息收入增加所致
其他收益	2,072,500.62	2,220,707.00	-6.67%	主要系报告期公司收到的与收益相关的政府补助减少所致
投资收益	3,734,837.93	733,229.86	409.37%	主要系报告期公司交易性金融资产产生的投资收益增加所致
公允价值变动收益	458,597.22	493,159.27	-7.01%	主要系报告期公司持有的交易性金融资产浮动盈亏减少所致

信用减值损失	-14,573,054.76	-5,061,019.18	187.95%	主要系报告期公司计提的应收账款坏账损失增加所致
资产减值损失	-11,585,514.05	-419,593.93	2661.13%	主要系报告期公司计提的存货跌价准备增加所致
营业外收入	3,918,411.38	17,705,215.21	-77.87%	主要系报告期公司收到的补贴资金减少增加所致
营业外支出	2,198,925.46	680,253.19	223.25%	主要系报告期内公司处理固定资产损失所致
所得税费用	8,358,488.36	9,707,871.87	-13.90%	主要系报告期公司利润波动影响所得税所致

3、合并现金流量表重大变动原因说明

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减	变动原因
经营活动现金流入小计	676,722,724.65	486,788,193.12	39.02%	主要系报告期内外销收入增加所致
经营活动现金流出小计	725,284,509.28	554,559,831.24	30.79%	主要系报告期内采购支出增加所致
经营活动产生的现金流量净额	-48,561,784.63	-67,771,638.12	28.34%	主要系报告期内加快回款催收和外销比例增加导致
投资活动现金流入小计	562,766,247.57	157,825,262.03	256.58%	主要系报告期内到期赎回的理财产品等增加所致
投资活动现金流出小计	707,196,499.76	214,918,905.10	229.05%	主要系报告期内闲置资金购买的理财产品等增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-144,430,252.19	-57,093,643.07	-152.97%	主要系报告期内募投项目投入及闲置资金购买理财产品等增加所致
筹资活动现金流入小计	234,596,135.44	657,093,448.11	-64.30%	报告期内银行借款减少所致
筹资活动现金流出小计	227,588,773.42	260,873,298.03	-12.76%	报告期内银行借款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	7,007,362.02	396,220,150.08	-98.23%	报告期内银行借款减少所致
现金及现金等价物净增加额	-176,502,456.29	267,441,223.74	-166.00%	主要系报告期内募集资金已使用所致

特此报告。

张家港海锅新能源装备股份有限公司

2023 年 4 月 18 日