

浙江南都电源动力股份有限公司

2022 年度财务决算报告

公司 2022 年财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了致同审（2023）第 210A013338 标准无保留审计报告。致同会计师事务所（特殊普通合伙）的审计意见是：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，公允反映了南都电源公司 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、总体经营情况

1. 2022 年度主要财务数据

单位：万元

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 同比变动 |
|------------------------|--------------|--------------|----------|
| 营业收入 | 1,174,860.00 | 1,184,757.03 | -0.84% |
| 营业成本 | 1,066,997.10 | 1,134,568.90 | -5.96% |
| 营业利润 | 69,573.74 | -151,364.93 | -145.96% |
| 利润总额 | 24,861.06 | -167,706.49 | 114.82% |
| 净利润 | 27,477.38 | -164,067.45 | 116.75% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 33,134.13 | -137,021.92 | 124.18% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,439.96 | -129,198.29 | 101.11% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 45,999.05 | 32,192.82 | 42.89% |
| 资产总额 | 1,601,200.26 | 1,383,211.00 | 15.76% |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 515,124.02 | 464,513.70 | 10.90% |

2. 主要财务指标

| 项目 | 2022 年度 | 2021 年度 | 同比变动 |
|----|---------|---------|------|
|----|---------|---------|------|

| | | | |
|----------------------|----------------|----------------|-------------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.38 | -1.6 | 123.75% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.38 | -1.6 | 123.75% |
| 扣除非经常性损益后每股收益（元/股） | 0.02 | -1.54 | 101.30% |
| 加权平均净资产收益率 | 6.71% | -25.79% | 126.02% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | 0.53 | 0.38 | 41.51% |
| 项目 | 2022 年末 | 2021 年末 | 同比变动 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 5.96 | 5.41 | -10.17% |
| 资产负债率 | 68.53% | 70.09% | -1.57% |

3. 各主要财务数据及指标说明

（1）营业收入及成本

公司 2022 年较 2021 年营业收入基本持平，主营业务成本较上年同期减少 5.96%，主要系公司产品结构调整，因剥离民用铅酸电池产品，铅酸业务下降的同时，锂电产品业务增长，营业收入较上年持平。

（2）净利润

公司 2022 年度净利润较上期增加 116.75%，主要原因系：

1) 处置子公司华宇及长兴公司股权及权益法确认的投资收益本年度发生额为 52,277.52 万元。

2) 结合行业政策变化、竞争格局及资产运行情况，基于谨慎性原则，公司在报告期对进行资产进行减值测试：由于公司过往投资的部分用户侧储能电站运行收益持续不达预期，电站及其他资产处置及报废损失金额约 44,782.42 万元。

3) 加强报价管理，提高平均售价，同时通过供应链管理及工艺优化，提高了产品毛利率；

二、资产负债状况、经营成果及现金流量

（一）公司资产科目重大变化情况

单位：万元

| 资产项目 | 期末数 | 期初数 | 同比变动 |
|------|------------|-----------|--------|
| 货币资金 | 129,849.80 | 91,031.70 | 42.64% |

| | | | |
|-------------|------------|------------|-----------|
| 应收票据 | 262.74 | 1,578.22 | -83.35% |
| 应收账款 | 221,404.97 | 148,393.63 | 49.20% |
| 应收款项融资 | 8,886.07 | 615.94 | 1,342.68% |
| 其他应收款 | 8,665.43 | 6,226.65 | 39.17% |
| 存货 | 526,116.31 | 317,994.17 | 65.45% |
| 合同资产 | 1,861.38 | 117.58 | 1,483.11% |
| 持有待售资产 | 0 | 124,157.62 | -100.00% |
| 一年内到期的非流动资产 | 327.53 | 1,377.94 | -76.23% |
| 其他流动资产 | 15,608.45 | 22,828.88 | -31.63% |
| 长期应收款 | 6,003.04 | 821.42 | 630.81% |
| 使用权资产 | 15,736.10 | 3,380.68 | 365.47% |
| 商誉 | 15,535.07 | 19,907.18 | -21.96% |

1. 报告期末货币资金账面价值余额 129,849.80 万元同比增加 42.64%。主要系本期经营活动现金净流入增加,为节约财务费用开具承兑汇票增加全额保证金,固定资产投资等投资活动现金净流出和筹资活动现金净流入减少共同影响所致。

2. 应收票据期末余额为 262.74 万元,较上期末减少 83.35%,主要公司收到的商业承兑汇票减少所致。

3. 报告期末应收账款余额为 221,404.97 万元,同比上升 49.20%,主要系公司处置子公司华宇、长兴,原应收款项不再抵消,同时销售规模扩张共同所致。

4. 报告期应收款项融资期末余额为 8,886.07 万元,较上期增加 1,342.68%,主要原因系年末持有的银行承兑汇票增加。

5. 报告期其他应收款期末余额为 8,665.43 万元,较上期末增加 39.17%,主要是应收暂付款增加所致。

6. 报告期末存货余额为 526,116.31 万元,比期初增加 65.45%,增加 208,122.14 万元,主要系业务增长,存货备货增加,同时储能项目和数据中心未验收增加发出商品共同所致。

7. 报告期合同资产期末余额为 1,861.38 万元,较上期增加 1,483.11%,主要原因是一年内到期的质保金增加,从非流动资产重分类至合同资产。

8. 持有待售资产期末为 0,上期余额为 124,157.62 万元,主要原因系上期处置华宇、长兴,将其账面资产转出所致。

9. 报告期一年内到期的非流动资产期末余额为 327.53 万元,较同期下降 76.23%,主要系一年内到期的长期应收款减少。

10. 报告期其他流动资产期末余额为 15,608.45 万元,较上期末下降 31.63%,主要系武汉南都等公司进项税留抵退回及预缴税金下降所致。

11. 报告期长期应收款期末余额为 6,003.04 万元,较上期末增加 630.81%,主要系融资租赁保证金增加所致。

12. 报告期使用权资产期末余额为 15,736.10 万元,较上期增加 365.47%,主要系新增租赁资产所致。

13. 报告期商誉期末余额 15,535.07 万元,较上期减少-21.96%,主要系华铂商誉减值。

(二) 负债项目重大变化

单位: 万元

| 资产项目 | 期末数 | 期初数 | 同比变动 |
|--------|------------|------------|----------|
| 短期借款 | 326,078.33 | 364,647.60 | -10.58% |
| 应付票据 | 117,124.22 | 21,654.70 | 440.87% |
| 合同负债 | 77,349.93 | 42,555.00 | 81.76% |
| 其他应付款 | 3,579.99 | 6,728.13 | -46.79% |
| 持有待售负债 | | 66,453.23 | -100.00% |
| 其他流动负债 | 16,243.20 | 9,297.86 | 74.70% |
| 租赁负债 | 13,275.14 | 2,260.95 | 487.15% |
| 长期应付款 | 73,378.99 | 41,164.40 | 78.26% |

1. 短期借款期末余额为 326,078.33 万元,较上年减少 10.58%,主要系本期经营活动现金流量改善,偿还部分贷款所致。

2. 应付票据期末余额为 117,124.22 万元，较上年末增加 440.87%，主要公司提高公司盈利能力，通过增加票据方式结算规模，降低财务费用，故应付票据余额增加。

3. 合同负债期末余额为 77,349.93 万元，较同期增长 81.76%，主要系储能项目业务增加，尚未验收的项目预收款增加所致。

4. 其他应付款期末余额为 3,579.99 万元，较上年末减少 46.79%，主要系应付暂收款、押金保证金、应付股权转让款减少共同所致。

5. 持有待售负债期末余额为 0，上期余额为 66,453.23 万元，主要系上年处置华宇、长兴将账面负债转出所致。

6. 其他流动负债期末余额为 16,243.20 万元，较上年末增加 74.70%，主要系计提售后服务费、待转销项税额增加所致。

7. 租赁负债期末余额为 13,275.14 万元，较上年末增加 487.15%，主要为新增办公楼租赁所致。

8. 长期应付款期末余额为 73,378.99 万元，较上年末增加 78.26%，主要系新增融资租赁所致。

（三）利润表科目重大变化

单位：万元

| 项目 | 本年数 | 上年数 | 同比变动 |
|-------------------|-----------|------------|---------|
| 销售费用 | 28,458.53 | 51,691.15 | -44.95% |
| 管理费用 | 33,603.14 | 26,304.47 | 27.75% |
| 财务费用 | 19,502.83 | 27,506.49 | -29.10% |
| 研发费用 | 32,482.92 | 43,679.73 | -25.63% |
| 投资收益 | 52,277.52 | -9,362.19 | 658.39% |
| 公允价值变动损益 | 150.02 | 4,325.97 | -96.53% |
| 信用减值损失（亏损以“-”号填列） | -2,597.81 | -11,204.30 | 76.81% |
| 资产减值损失（亏损以“-”号填列） | -6,076.51 | -19,299.98 | 68.52% |
| 营业外收入 | 158.03 | 27.29 | 479.00% |

| | | | |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 营业外支出 | 44,870.71 | 16,368.85 | 174.12% |
| 其他收益 | 43,942.71 | 14,726.13 | 198.40% |
| 资产处置收益 | 4,404.01 | -708.27 | 721.79% |

1. 销售费用本年度发生额 28,458.53 万元，较上年同期下降 44.95%，主要系本期主要是公司长兴、华宇公司剥离，相应的售后费用减少所致。

2. 管理费用本年度发生额 33,603.14 万元，较上年同期增加 27.75%，主要系本期职工薪酬增加、股权激励费用摊销增加、折旧及资产摊销增加等所致。

3. 财务费用本年度发生额 19,502.83 万元，较上年同期减少 29.10%，主要系融资成本下降，及汇兑收益增加所致。

4. 研发费用本年度发生金额为 32,482.92 万元，较上期减少 25.63%，主要原因系公司剥离民用铅酸业务，对应研发费用减少。

5. 投资收益本年发生金额为 52,277.52 万元，较上期增加 658.39%，主要系公司股权投资，按权益法确认的投资收益变动所致。

6. 公允价值变动损益本年发生额为 150.02 万元，较上期减少 96.53%，主要系期货及远期外汇公允价值变动收益所致。

7. 信用减值损失本年度发生额为-2,597.81 万元，较上年同期增加 76.81%，主要系应收账款余额增加，计提信用减值损失增加所致。

8. 资产减值损失本年度发生额为-6,076.51 万元，较上年同期增加 68.52%，主要系子公司华铂盈利不及预期，计提商誉减值损失所致。

9. 营业外收入本年发生金额为 158.03 万元，较上年增加 479%，主要系赔款、罚没收入等所致。

10. 营业外支出本年发生金额为 44,870.71 万元，较上年增加 174.12%，主要系公司战略转型快速回笼资金需要，对公司铅酸电站进行了提前报废，同时随着设备的更新换代，淘汰了部分使用效率低的资产，发生资产报废损失所致。

11. 其他收益本年度发生额为 43,942.71 万元，较上年同期增加 198.40%，主要系子公司华铂销售业务增加，收到的即征即退及地方奖补等政府补助增加。

12. 资产处置收益本年度发生额为 4,404.01 万元，较上年同期增加 721.79%，主要结转储能电站固定资产清理产生资产处置收益。

（四）现金流量状况分析

单位：万元

| 项目 | 本年数 | 上年数 | 同比变动 |
|---------------|------------|------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 45,999.05 | 32,192.82 | 42.89% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -49,689.62 | -89,297.27 | 44.35% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,798.97 | 34,413.17 | -116.85% |

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 45,999.05 万元，比上年同期增加 42.89%，主要系客户及产品结构优化，加强应收账款回款力度，缩短了回款周期，加强供应链管理，开具有敞口的承兑汇票支付到期贷款，共同影响所致。

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额-49,689.62 万元，比上年同期增加 44.35%，主要系本期处置华宇及长兴子公司股权款收回 2.2 亿及处置电站收回 1 亿元。

3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-5,798.97 万元，较上年减少 116.85%，本期筹资活动主要为股权激励行权 9,029.68 万元，贷款增加净流入 7,341.22 万元，利息支出流出 22,169.87 万元。报告期筹资活动比上年同期净额减少 116.9%，金额减少 40,212.14 万元，主要系贷款净流入较上年同期减少 51,829.29 万元，股权激励较上年增加 7,362.64 万元，利息支出流出较上年同期减少 4,254.52 万元。

浙江南都电源动力股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 22 日