

福建永福电力设计股份有限公司

2022 年度财务决算报告

福建永福电力设计股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2023]第 ZA12622 号标准无保留意见的审计报告。现将 2022 年度财务决算报告如下：

一、主要财务数据和财务指标

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	2,192,058,476.27	1,567,918,028.98	39.81%	980,439,090.50
归属于上市公司股东的净利润（元）	83,704,608.72 ^①	40,765,880.21	105.33%	50,918,935.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	48,588,020.41	18,665,102.47	160.31%	38,471,153.90
经营活动产生的现金流量净额（元）	184,410,529.77	181,196,848.44	1.77%	82,988,060.44
基本每股收益（元/股）	0.4551	0.2239	103.26%	0.2796
稀释每股收益（元/股）	0.4466	0.2177	105.14%	0.2796
加权平均净资产收益率	6.81%	3.83%	2.98%	5.07%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	3,381,642,034.32	3,026,063,113.49	11.75%	2,188,400,108.39
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,338,985,016.46	1,116,859,748.47	19.89%	1,023,464,925.38

注①本年度归属于上市公司股东的净利润为 83,704,608.72 元，股份支付对净利润影响额为 33,148,369.16 元，剔除股份支付费用对净利润的影响后归属于上市公司股东的净利润为 116,852,977.88 元。

二、基本财务状况、经营成果和现金流量情况分析

（一）资产情况分析

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日	同比增减
货币资金	437,159,680.43	528,088,026.21	-17.22%
交易性金融资产		1,232,289.81	-100.00%
应收票据		495,000.00	-100.00%

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	同比增减
应收账款	987,927,453.12	646,698,873.38	52.76%
应收款项融资	10,200,000.00	14,404,830.78	-29.19%
预付账款	22,144,864.91	272,842,963.45	-91.88%
其他应收款	286,089,784.73	15,389,293.53	1759.02%
存货	144,755,236.41	156,614,174.98	-7.57%
合同资产	547,961,730.91	687,192,950.43	-20.26%
其他流动资产	27,667,303.63	35,159,838.26	-21.31%
流动资产合计	2,463,906,054.14	2,358,118,240.83	4.49%
长期股权投资	134,344,553.67	109,441,857.29	22.75%
其他权益工具投资	148,179,539.71	61,050,260.33	142.72%
投资性房地产	2,450,864.12	5,596,283.13	-56.21%
固定资产	232,483,205.14	229,974,364.13	1.09%
在建工程	289,627,480.39	172,774,799.06	67.63%
使用权资产	25,448,089.17	3,798,718.50	569.91%
无形资产	37,015,150.03	40,536,733.99	-8.69%
商誉	9,682,335.61	11,970,760.66	-19.12%
长期待摊费用	690,378.85	283,562.89	143.47%
递延所得税资产	35,829,341.37	27,377,854.23	30.87%
其他非流动资产	1,985,042.12	5,139,678.45	-61.38%
非流动资产合计	917,735,980.18	667,944,872.66	37.40%
资产总计	3,381,642,034.32	3,026,063,113.49	11.75%

超过 30% 增减变动项目说明：

1. 交易性金融资产期末较年初减少 100%，主要原因是：公司持有的灵活远期金融衍生品因汇率波动导致远期结汇合约交易价值下降，确认为交易性金融负债。

2. 应收票据期末较年初减少 100%，主要原因是：截止报告期末，收到客户商业承兑汇票均已到期承兑。

3. 应收账款期末较年初增长 52.76%，主要原因是：随着公司业务规模增长及总承包项目款结算增加，应收款项较上年增加。

4. 预付账款期末较年初减少 91.88%，主要原因是：预付海上风电安装船相关款项因项目终止合作重分类至其他应收款。

5. 其他应收款期末较年初增长 1759.02%，主要原因是：预付海上风电安装船相关款项因项目终止合作重分类至其他应收款。

6. 其他权益工具投资期末较年初增长 142.72%，主要原因是：投资的北京索英、上海快卜、一道新能源期末公允价值增加。

7. 投资性房地产期末较年初减少 56.21%，主要原因是：公司大楼对外出租房产面积较上年同期减少，部分投资性房地产转回固定资产。

8. 在建工程期末较年初增长 67.63%，主要原因是：攀枝花三能新能源有限公司在建的攀枝花钒钛高新技术产业开发区综合节能减排项目。

9. 使用权资产期末较年初增长 569.91%，主要原因是：对租赁海上风电吸力桩安装设备及光伏电站投资项目新增土地租赁等确认使用权资产。

10. 长期待摊费用期末较年初增长 143.47%，主要原因是：广州办事处和永福数能南京分公司办公场所装修。

11. 递延所得税资产期末较年初增长 30.87%，主要原因是：报告期末到期应收款金额计提坏账准备，形成可抵扣暂时性差异金额较年初增加，故递延所得税资产增加。

12. 其他非流动资产期末较年初减少 61.38%，主要原因是：攀枝花三能新能源有限公司预付的长期资产款随着资产的到货和验收而减少。

（二）负债情况分析

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	同比增减
短期借款	334,045,310.78	694,921,964.42	-51.93%
交易性金融负债	691,445.85		
应付票据	321,149,445.79	240,703,752.32	33.42%
应付账款	864,871,729.25	544,878,699.82	58.73%
合同负债	86,724,153.08	164,138,751.64	-47.16%
应付职工薪酬	16,695,764.23	27,418,348.88	-39.11%
应交税费	17,322,822.40	11,907,460.92	45.48%
其他应付款	72,743,410.11	82,547,056.69	-11.88%
一年内到期的非流动负债	73,761,679.76	5,064,499.46	1356.45%
其他流动负债	26,378.24	702,266.39	-96.24%
流动负债合计	1,788,032,139.49	1,772,282,800.54	0.89%
长期借款	150,040,000.00	52,620,000.00	185.14%

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	同比增减
租赁负债	18,237,252.08	2,923,764.14	523.76%
递延收益	24,250,000.00	24,250,000.00	0.00%
递延所得税负债	19,025,611.19	5,414,284.56	251.40%
非流动负债合计	211,552,863.27	85,208,048.70	148.28%
负债合计	1,999,585,002.76	1,857,490,849.24	7.65%

超过 30% 增减变动项目说明：

1. 短期借款期末较年初减少 51.93%，主要原因是：偿还银行贷款增加以及公司调整融资的期限结构，一年内的银行借款减少。

2. 交易性金融负债增加的主要原因是：汇率波动导致灵活远期金融衍生品交易价值下降，确认为交易性金融负债。

3. 应付票据期末较年初增加 33.42%，主要原因是：随着公司业务规模的增加，以银行承兑汇票方式结算的款项增加。

4. 应付账款期末较年初增加 58.73%，主要原因是：随着公司业务规模的增加，应付账款规模相应增长。

5. 合同负债期末较年初减少 47.16%，主要原因是：随着公司 EPC 总承包项目进度的推进，项目预收账款较上年度减少。

6. 应付职工薪酬期末较年初减少 39.11%，主要原因是：公司未完成年度考核指标，绩效奖金较上年减少。

7. 应交税费期末较年初增加 45.48%，主要原因是：随着业务的开展，期末应缴纳增值税增加。

8. 一年内到期的非流动负债期末较年初增加 1356.45%，主要原因是：年末银行长期借款中一年内到期偿还的金额较年初增加。

9. 其他流动负债期末较年初减少 96.24%，主要原因是：待转销项税减少。

10. 长期借款期末较年初增加 185.14%，主要原因是：公司调整融资期限结构，持续新增一年以上银行借款。

11. 租赁负债期末较年初增加 523.76%，主要原因是：对租赁海上风电吸力

桩安装设备及光伏电站投资项目土地租赁等确认租赁负债。

12. 递延所得税负债期末较年初增加 251.4%，主要原因是：其他权益工具投资公允价值变动引起的暂时性差异计提的递延所得税。

（三）股东权益情况分析

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日	同比增减
股本	185,252,160.00	182,104,000.00	1.73%
资本公积	616,598,228.19	537,693,142.82	14.67%
其他综合收益	74,281,443.65	-296,368.74	25163.86%
盈余公积	59,088,358.71	47,198,149.29	25.19%
未分配利润	403,764,825.91	350,160,825.10	15.31%
归属于母公司股东权益合计	1,338,985,016.46	1,116,859,748.47	19.89%
少数股东权益	43,072,015.10	51,712,515.78	-16.71%
所有者权益合计	1,382,057,031.56	1,168,572,264.25	18.27%

超过 30% 增减变动项目说明：

1. 其他综合收益期末较年初增加 25163.86%，主要原因是：其他权益工具投资公允价值变动以及汇率变动导致的外币报表折算差额增加。

（四）利润情况分析

单位：元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
营业收入	2,192,058,476.27	1,567,918,028.98	39.81%
营业成本	1,751,832,199.24	1,223,160,706.70	43.22%
税金及附加	9,221,757.12	6,179,442.69	49.23%
销售费用	72,299,532.33	65,529,761.38	10.33%
管理费用	164,247,719.47	171,462,186.28	-4.21%
研发费用	71,137,973.90	55,518,296.22	28.13%
财务费用	29,777,874.35	45,329,818.36	-34.31%
其他收益	30,495,537.40	27,453,675.11	11.08%
投资收益	27,945,495.75	20,868,921.10	33.91%
公允价值变动收益	-1,623,735.66	848,271.06	-291.42%
信用减值损失	65,814,430.84	15,659,216.80	320.29%
资产减值损失	1,055,710.80	7,905,083.39	-86.65%
资产处置收益	1,074,426.37	-14,880.09	7320.56%
营业利润	84,563,002.08	26,329,504.34	221.17%

项目	本报告期	上年同期	同比增减
营业外收入	1,102.02	307,008.39	-99.64%
营业外支出	453,436.42	53,806.95	742.71%
利润总额	84,110,667.68	26,582,705.78	216.41%
所得税费用	10,215,082.33	-2,876,086.42	455.17%
净利润	73,895,585.35	29,458,792.20	150.84%

超过 30% 增减变动项目说明：

1. 营业收入较上年度增加 39.81%，主要原因：公司加大对新能源、输变电业务、光伏电站业务的开拓力度和项目执行力度，公司营业收入增长较大。

2. 营业成本较上年度增加 43.22%，主要原因：公司营业收入增长，营业成本相应增加。

3. 税金及附加较上年度增长 49.23%，主要原因：公司业务规模增长及上期优惠政策免征的水利建设基金重新征收。

4. 财务费用较上年度减少 34.31%，主要原因：人民币兑美元汇率波动致使收益增加；本年较上年保函手续费降低。

5. 投资收益较上年度增长 33.91%，主要原因：报告期内投资的海电运维、甘肃电通盈利确认的投资收益增加。

6. 公允价值变动收益较上年度减少 291.42%，主要原因是：汇率波动导致灵活远期金融衍生品交易价值下降。

7. 信用减值损失较上年度增加 320.29%，主要原因是：预付海上风电安装船相关款项因项目终止合作重分类至其他应收款计提的信用减值损失。

8. 资产减值损失较上年度减少 86.65%，主要原因是：合同资产减值损失减少。2021 年首次计提合同资产减值损失，2022 年度计提数较 2021 年度减少。

9. 资产处置收益较上年度增加 7320.56%，主要原因是：处置未达使用寿命的固定资产获得的收益较上年同期增加。

10. 营业外收入较上年度减少 99.64%，主要原因是：上年同期金额主要为调整收购攀枝花三能新能源有限公司合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的差额。

11. 营业外支出较上年度增加 742.71%，主要原因是：子公司因租房提前解约支付的违约金增加。

12. 所得税费用较上年度增加 455.17%，主要原因是：公司业务增长，应纳税所得额增加。

（五）现金流量情况分析

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,086,839,092.66	1,704,804,468.73	22.41%
经营活动现金流出小计	1,902,428,562.89	1,523,607,620.29	24.86%
经营活动产生的现金流量净额	184,410,529.77	181,196,848.44	1.77%
投资活动现金流入小计	44,439,563.14	3,184,655.91	1295.43%
投资活动现金流出小计	122,862,992.50	170,452,804.70	-27.92%
投资活动产生的现金流量净额	-78,423,429.36	-167,268,148.79	53.12%
筹资活动现金流入小计	714,627,519.19	928,347,432.43	-23.02%
筹资活动现金流出小计	903,023,617.73	786,954,792.07	14.75%
筹资活动产生的现金流量净额	-188,396,098.54	141,392,640.36	-233.24%
现金及现金等价物净增加额	-82,012,477.15	152,315,782.56	-153.84%

1. 经营活动现金流入较上年度增长 22.41%，主要原因是：报告期内公司业务规模增长，收款较上年同期增加。

2. 经营活动现金流出较上年度增长 24.86%，主要原因是：报告期内公司业务规模增长，对外支付项目款项增加。

3. 投资活动现金流入较上年度增长 1295.43%，主要原因是公司将所持有的参股公司时代绿色能源有限公司 40%股权转让给宁德时代新能源科技股份有限公司收回股权转让款。

4. 投资活动现金流出较上年度减少 27.92%，主要原因：本年新增的对外投资较上年同期减少。

5. 筹资活动现金流入较上年度减少 23.02%，主要原因是：报告期初资金留存较上年同期增加，报告期内经营活动流入资金较上年增多，投资活动流出资金较上年减少，借入银行借款较上年减少。

6. 筹资活动现金流出较上年度增长 14.75%，主要原因是：报告期内经营活

动流入资金较上年增多，投资活动流出资金较上年减少，偿还银行贷款较上年同期增加。

福建永福电力设计股份有限公司

2023年4月26日