

安福县海能实业股份有限公司

2022年度财务决算报告

安福县海能实业股份有限公司（以下简称“公司”）编制的2022年度财务报表已经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大华审字[2023]000473号），现将2022年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下：

一、主要财务数据和指标

	2022年	2021年	本年比上年增减
营业收入（元）	2,385,940,927.15	2,080,331,432.46	14.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	325,987,527.00	186,036,415.05	75.23%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	305,246,158.48	171,724,282.17	77.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	886,726,702.49	2,140,169.61	41332.54%
基本每股收益（元/股）	2.1567	1.2176	77.13%
稀释每股收益（元/股）	2.1531	1.2176	76.83%
加权平均净资产收益率	22.65%	14.61%	8.04%
	2022年末	2021年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,708,990,647.19	2,492,388,565.11	8.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,561,574,073.54	1,355,881,146.13	15.17%

二、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）资产情况分析

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度
货币资金	771,957,227.53	268,812,059.81	187.17%
应收票据	1,280,377.37	553,043.05	131.51%
应收账款	414,662,868.22	568,547,637.39	-27.07%
预付款项	7,786,072.16	6,887,025.90	13.05%
其他应收款	16,598,676.82	25,230,910.92	-34.21%
存货	301,247,223.59	415,391,946.38	-27.48%
一年内到期的非流动资产	376,781.93	237,951.67	58.34%
其他流动资产	4,109,477.08	39,994,916.22	-89.73%
长期应收款	4,894,162.18	4,175,927.51	17.20%
投资性房地产	3,336,152.34	15,285,357.24	-78.17%

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度
固定资产	945,747,699.31	875,360,332.20	8.04%
在建工程	4,505,626.50	57,660,036.16	-92.19%
使用权资产	2,576,459.16	352,2817.9	-26.86%
无形资产	146,080,064.45	130,891,285.92	11.60%
长期待摊费用	16,611,120.73	17,964,868.08	-7.54%
递延所得税资产	25,163,802.68	31,165,228.87	-19.26%
其他非流动资产	40,890,547.71	30,707,219.89	33.16%

主要变动指标分析：

1、货币资金较上年同期增加 187.17%，主要系报告期公司回款良好，公司下半年逐步采用银行承兑汇票方式支付供应商货款，支付现金大幅度减少所致；

2、应收票据较上年同期增加 131.51%，主要系公司很少收取票据，上期应收票据金额较小，报告期收取客户票据略增加使增加比例较敏感所致；

3、其他应收款较上年同期减少 34.21%，主要系主要为报告期应收出口退税款减少所致；

4、一年内到期的非流动资产较上年同期增加 58.34%，主要系员工购房借款应收利息重分类所致；

5、其他流动资产较上年同期减少 89.73%，主要系报告期海能商贸增值税留抵税额全部取得退税所致；

6、投资性房地产较上年同期减少 78.17%，主要系报告期出租的厂房面积减少所致；

7、在建工程较上年同期减少 92.19%，主要系报告期内东莞二期项目竣工转固所致；

8、其他非流动资产较上年同期增加 33.16%，主要系报告期预付设备工程款增加所致。

（二）负债情况分析

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度
短期借款	523,019,116.26	608,626,786.22	-14.07%
交易性金融负债	0.00	4,069,332.81	-100.00%
应付票据	162,823,697.94	1360073.34	11871.69%
应付账款	236,759,614.49	340,839,072.88	-30.54%
合同负债	20,983,150.63	20,040,810.37	4.70%
应付职工薪酬	76,144,702.00	67,726,456.53	12.43%
应交税费	47,266,813.95	12,879,042.57	267.01%

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	增减幅度
其他应付款	20,730,166.93	20,982,500.61	-1.20%
一年内到期的非流动负债	1,426,677.63	1,025,917.96	39.06%
其他流动负债	137,480.10	272,077.34	-49.47%
租赁负债	1,261,653.78	1,997,338.61	-36.83%
递延收益	29,907,229.16	32,785,309.20	-8.78%
递延所得税负债	26,956,270.78	23,902,700.54	12.78%

主要变动指标分析：

1、交易性金融负债减少，主要系报告期将持有的远期结汇合约完成交割所致；

2、应付票据较上年同期增加 11874.69%，主要系报告期公司启动银行承兑汇票批量支付供应商货款所致；

3、应付账款较上年同期减少 30.54%，主要系报告期公司启动银行承兑汇票批量支付供应商货款所致；

4、应交税费较上年同期增加 267.01%，主要系报告期内应纳税总额增加至应缴税费增加所致；

5、一年内到期的非流动负债较上年同期增加 39.06%，主要系一年内到期租赁负债重分类所致；

6、其他流动负债较上年减少 49.47%，主要系报告期内预收账款-增值税转其他流动负债上年同期金额较小，报告期略增加使增加比例较敏感所致；

7、租赁负债较上年同期减少 36.83%，主要系深圳海能房租减少形成。

（三）股东权益情况分析

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度
股本	153,261,920.00	152,784,000.00	0.31%
库存股	63,063,188.68	0.00	-100%
资本公积	452,583,430.40	444,819,066.70	1.75%
其他综合收益	13,045,479.83	1,888,214.44	590.89%
盈余公积	71,106,373.85	60,828,640.99	16.90%
未分配利润	934,640,058.14	695,561,224.00	34.37%
归属于母公司所有者权益合计	1,561,574,073.54	1,355,881,146.13	15.17%

主要变动指标分析：

1、库存股本较上年同期增加 100.00%，主要系报告期内回购公司股份所致。

2、其他综合收益较上年同期增加 590.89%，主要系境外经营规模扩大，报

告期汇率波动较大，外币报表折算差异所致；

（四）盈利情况分析

项目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
营业收入	2,385,940,927.15	2,080,331,432.46	14.69%
营业成本	1,680,061,002.99	1,540,179,145.21	9.08%
税金及附加	10,757,631.53	8,602,741.33	25.05%
销售费用	69,610,740.83	72,545,707.53	-4.05%
管理费用	123,575,749.28	114,314,460.24	8.10%
研发费用	142,411,790.56	108,072,529.69	31.77%
财务费用	-17,926,517.09	21,504,139.08	-183.36%
其他收益	26,069,627.98	26,786,548.64	-2.68%
投资收益	-2,375,574.45	-3,430,121.39	30.74%
公允价值变动收益	752107.59	-4,069,332.81	118.48%
信用减值损失	10,892,132.57	-24,983,126.35	143.60%
资产减值损失	-36,615,498.29	-23,564,704.69	-55.38%
资产处置收益	216,884.60	-1,744,885.07	112.43%
营业外收入	3,071,819.78	2,092,187.01	46.82%
营业外支出	3,866,662.65	2,585,365.27	49.56%
利润总额	375,595,366.18	183,613,909.45	104.56%
所得税费用	49,607,839.18	-2,422,505.60	2147.79%
净利润	325,987,527.00	186,036,415.05	75.23%
归属于母公司所有者的净利润	325,987,527.00	186,036,415.05	75.23%

主要变动指标分析：

1、财务费用较上年同期减少 183.36%，主要系报告期人民币兑美元汇率持续贬值形成汇兑损益较上年同期增加所致；

2、投资收益较上年增加 30.74%，主要系报告期增加银行理财投入，产品获取的投资收益增加所致；

3、公允价值变动收益较上年同期增加 118.48%，主要系报告期末未交割远期结汇公允价值变动所致；

4、信用减值损失较上年同期减少 143.60%，主要系报告期客户回款较好，应收账款总额减少对应信用减值计提减少所致；

5、资产减值损失较上年同期增加 55.38%，主要系报告期计提存货跌价增加所致；

6、资产处置收益较上年同期增加 112.43%，主要系报告期处置固定资产损失增加所致；

7、营业外收入较上年同期增加 46.82%，主要系报告期清理无需支付款项增

加所致。

8、营业外支出较上年同期增加 49.56%，主要系报告期处置固定资产损失增加所致。

9、所得税费用较上年同期增加 2147.79%，主要系报告期利润总额增加所致。

（五）现金流量情况分析

项目	2022 年度	2021 年度	增减幅度
经营活动现金流入小计	2,816,016,624.46	2,065,853,182.07	36.31%
经营活动现金流出小计	1,929,289,921.97	2,063,713,012.46	-6.51%
经营活动产生的现金流量净额	886,726,702.49	2,140,169.61	41332.54%
投资活动现金流入小计	79,410,770.11	28,555,408.74	178.09%
投资活动现金流出小计	200,710,791.10	363,957,826.98	-44.85%
投资活动产生的现金流量净额	-121,300,020.99	-335,402,418.24	63.83%
筹资活动现金流入小计	830,188,781.52	988,118,370.68	-15.98%
筹资活动现金流出小计	1,196,984,005.44	660,917,409.04	81.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-366,795,223.92	327,200,961.64	-212.10%
现金及现金等价物净增加额	393,634,701.04	-11,038,474.14	3666.02%

主要变动指标分析：

1、经营活动现金流入小计较上年同期增加 36.31%，主要系报告期营业额增加应收回款良好所致；

2、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 41332.54%，主要报告下半年公司启动银行承兑汇票支付供应商货款，现金支付额减少以及上期经营活动产生的现金流量净额较小所致；

3、投资活动现金流入小计较上年同期增加 178.09%，主要系报告期银行理财投入较上期增加所致；

4、投资活动现金流出小计较上年同期减少 44.85%，主要系报告期较上期对应的工程和设备投入减少所致；

5、投资活动产生的现金流量净额增加 63.83%，主要系报告期银行理财投入较上期增加所致；

6、筹资活动现金流出小计较上年同期增加 81.11%，主要系报告期内偿还借款总额较上年增加所致；

7、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 212.10%，主要系报告期内偿还借款总额较上年增加所致；

8、现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 3666.02%，主要系报告公司启动银行承兑汇票支付供应商货款减少了现金支付和报告期营业规模增加应收回款良好所致。

特此公告。

安福县海能实业股份有限公司

董事会

2023年4月25日