

宁波迦南智能电气股份有限公司

2021 年度财务决算报告

宁波迦南智能电气股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中汇会审[2022] 2757 号标准无保留意见的审计报告。会计师认为：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，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将 2021 年度财务决算（均为合并报表数据）报告如下：

一、2021 年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标

2021 年度，公司实现营业收入为 66,895.68 万元，较上年同期增长 31.73%；实现利润总额为 12,182.79 万元，较上年同期增长 33.82%；实现归属于上市公司股东的净利润为 10,610.11 万元，较上年同期增长 34.43%。

主要会计数据和财务指标如下：

项目	2021 年	2020 年	本年比上年 增减	2019 年
营业收入（元）	668,956,814.69	507,828,862.57	31.73%	494,904,598.14
归属于上市公司股东的净利润（元）	106,101,122.08	78,926,276.38	34.43%	74,150,440.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	99,006,342.46	66,980,273.45	47.81%	70,517,329.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	10,362,561.77	21,190,337.29	-51.10%	89,873,945.55
基本每股收益（元/股）	0.6630	0.5918	-12.03%	0.6178
稀释每股收益（元/股）	0.6627	0.5918	-11.98%	0.6178
加权平均净资产收益率	15.53%	18.90%	-3.37%	29.92%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上 年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,032,097,035.10	996,401,897.63	3.58%	624,005,806.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	724,411,380.74	643,620,769.95	12.55%	284,902,554.76

- 1、2021 年度,营业收入较上年同期增长 31.73%,主要系销售规模扩大所致;
- 2、2021 年度,归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 34.43%,主要系营业收入增长所致;
- 3、2021 年度,经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 51.10%,主要系本期支付到期承兑汇票所致;
- 4、2021 年末,归属于上市公司股东的净资产较 2020 年末增长 12.55%,主要系 2021 年度实现的净利润所致所致。

(二) 基本财务指标

财务指标	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减
流动比率	2.77	2.53	0.24
速动比率	2.57	2.34	0.23
资产负债率(合并)	29.81%	35.41%	-5.60%
财务指标	2021 年度	2020 年度	同比增减(次)
应收账款周转率(次)	2.19	2.01	0.18
存货周转率(次)	7.09	6.62	0.47

2021 年上述各项财务指标较 2020 年均有所提升,主要系销售规模扩大所致。

二、财务状况分析

(一) 资产情况

单位: 元

项 目	2021 年末余额	2020 年末余额	同期变动金额	同期变动比例
流动资产:				
货币资金	228,260,719.67	284,714,028.66	-56,453,308.99	-19.83%
交易性金融资产	160,534,979.12	217,395,655.90	-56,860,676.78	-26.16%
应收票据	9,087,135.40	19,659,253.45	-10,572,118.05	-53.78%
应收账款	288,772,636.58	209,727,970.47	79,044,666.11	37.69%
应收款项融资	21,470,061.75	949,237.66	20,520,824.09	2161.82%
预付款项	30,180,727.12	41,304,919.48	-11,124,192.36	-26.93%
其他应收款	8,473,588.94	10,163,147.93	-1,689,558.99	-16.62%
存货	59,768,041.32	67,651,821.90	-7,883,780.58	-11.65%
合同资产	32,905,581.07	34,981,176.53	-2,075,595.46	-5.93%

其他流动资产	2,924,671.65	1,064,086.02	1,860,585.63	174.85%
流动资产合计	842,378,142.62	887,611,298.00	-45,233,155.38	-5.10%
非流动资产：				
固定资产	25,728,152.45	22,985,690.70	2,742,461.75	11.93%
在建工程	115,775,505.57	53,630,710.92	62,144,794.65	115.88%
使用权资产	3,753,232.76		3,753,232.76	
无形资产	25,710,786.68	26,362,011.56	-651,224.88	-2.47%
长期待摊费用		2,040,000.00	-2,040,000.00	-100.00%
递延所得税资产	4,823,104.11	3,772,186.45	1,050,917.66	27.86%
其他非流动资产	13,928,110.91		13,928,110.91	
非流动资产合计	189,718,892.48	108,790,599.63	80,928,292.85	74.39%
资产总计	1,032,097,035.10	996,401,897.63	35,695,137.47	3.58%

1、2021年12月31日，货币资金余额228,260,719.67元，较上年同期减少56,453,308.99元，主要系支付到期承兑汇票及支付分红款所致；

2、2021年12月31日，交易性金融资产余额160,534,979.12元，较上年同期减少56,860,676.78元，主要系本期理财产品赎回所致；

3、2021年12月31日，应收票据余额9,087,135.40元，较上年同期减少10,572,118.05元，主要系本期末商业汇兑汇票减少所致；

4、2021年12月31日，应收账款余额288,772,636.58元，较上年同期增加79,044,666.11元，主要系本期销售规模增加所致。

5、2021年12月31日，应收款项融资余额21,470,061.75元，较上年同期增加20,520,824.09元，主要系期末银行承兑汇票增加所致。

6、2021年12月31日，存货余额59,768,041.32元，较上年同期减少7,883,780.58元，主要系上年底备货所致；

7、2021年12月31日，其他流动资产余额2,924,671.65元，较上年同期增加1,860,585.63元，主要系待摊费用增加所致；

8、2021年12月31日，在建工程余额115,775,505.57元，较上年同期增加62,144,794.65元，主要系年产350万台智能电能表及信息采集终端建设项目工程支出增加所致；

9、2021年12月31日，使用权资产余额3,753,232.76元，主要系按新租赁准则确认使用权资产所致；

10、2021年12月31日，其他非流动资产余额13,928,110.91元，主要系本期支付的设备款所致。

（二）负债情况

单位：元

项 目	2021 年末余额	2020 年末余额	同期变动金额	同期变动比例
流动负债：				
应付票据	85,011,785.63	196,164,096.00	-111,152,310.37	-56.66%
应付账款	185,578,353.64	133,682,735.80	51,895,617.84	38.82%
合同负债	5,587,744.18	284,943.26	5,302,800.92	1861.00%
应付职工薪酬	13,020,454.23	9,766,342.88	3,254,111.35	33.32%
应交税费	10,471,784.35	5,559,886.02	4,911,898.33	88.35%
其他应付款	2,748,607.15	5,006,870.58	-2,258,263.43	-45.10%
一年内到期的非流动负债	1,834,893.22		1,834,893.22	
流动负债合计	304,253,622.40	350,464,874.54	-46,211,252.14	-13.19%
租赁负债	2,059,476.78		2,059,476.78	
递延收益	1,292,308.31	2,091,904.75	-799,596.44	-38.22%
递延所得税负债	80,246.87	224,348.39	-144,101.52	-64.23%
非流动负债合计	3,432,031.96	2,316,253.14	1,115,778.82	48.17%
负债合计	307,685,654.36	352,781,127.68	-45,095,473.32	-12.78%

1、2021 年 12 月 31 日，应付票据余额 85,011,785.63 元，较上年同期减少 111,152,310.37 元，主要系本期票据结算减少所致；

2、2021 年 12 月 31 日，应付账款余额 185,578,353.64 元，较上年同期增加 51,895,617.84 元，主要系本期采购额增加所致；

3、2021 年 12 月 31 日，合同负债余额 5,587,744.18 元，较上年同期增加 5,302,800.92 元，主要系外贸销售订单客户预付款增加所致；

4、2021 年 12 月 31 日，应付职工薪酬余额 13,020,454.23 元，较上年同期增加 3,254,111.35 元，主要系年终奖金较上年同期增加所致；

5、2021 年 12 月 31 日，应交税费余额 10,471,784.35 元，较上年同期增加 4,911,898.33 元，主要系销售规模增加所致；

6、2021 年 12 月 31 日，其他应付款余额 2,748,607.15 元，较上年同期减少 2,258,263.43 元，主要系本期退回建设工程施工单位履约保证金所致；

7、2021 年 12 月 31 日，递延收益余额 1,292,308.31 元，较上年同期减少 799,596.44 元，主要系本期摊销所致；

（三）所有者权益情况

单位：元

项 目	2021 年末余额	2020 年末余额	同期变动金额	同期变动比例
所有者权益：				
股本	160,032,000.00	133,360,000.00	26,672,000.00	20.00%
资本公积	249,304,418.87	274,614,930.16	-25,310,511.29	-9.22%
盈余公积	35,192,078.26	24,674,611.84	10,517,466.42	42.62%
未分配利润	279,882,883.61	210,971,227.95	68,911,655.66	32.66%
归属于母公司所有 者权益合计	724,411,380.74	643,620,769.95	80,790,610.79	12.55%
所有者权益合计	724,411,380.74	643,620,769.95	80,790,610.79	12.55%

1、2021 年 12 月 31 日，股本余额 160,032,000.00 元，较上年同期增加 26,672,000.00 元，主要系资本公积转增所致；

2、2021 年 12 月 31 日，资本公积余额 249,304,418.87 元，较上年同期减少 25,310,511.29 元，主要系资本公积转增所致；

3、2021 年 12 月 31 日，盈余公积余额 35,192,078.26 元，较上年同期增加 10,517,466.42 元，主要系根据《公司章程》规定，按母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积所致；

4、2021 年 12 月 31 日，未分配利润余额 279,882,883.61 元，较上年同期增加 68,911,655.66 元，主要系公司 2021 年度实现的净利润增加及 2020 年度分红款所致。

三、经营成果情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同期变动金额	同期变动比例
营业收入	668,956,814.69	507,828,862.57	161,127,952.12	31.73%
营业成本	475,033,371.04	378,090,436.56	96,942,934.48	25.64%
税金及附加	2,974,880.13	2,050,263.61	924,616.52	45.10%
销售费用	29,498,843.22	15,659,155.76	13,839,687.46	88.38%
管理费用	20,903,845.02	18,575,021.22	2,328,823.80	12.54%
研发费用	25,327,257.31	19,141,301.81	6,185,955.50	32.32%
财务费用	-4,345,078.14	-4,895,448.82	550,370.68	11.24%

项目	2021 年度	2020 年度	同期变动金额	同期变动比例
投资收益	7,889,903.30	636,534.14	7,253,369.16	1139.51%
公允价值变动收益	-960,676.78	1,495,655.90	-2,456,332.68	-164.23%
信用资产减值损失及资产减值损失	-6,082,587.25	-2,222,365.59	-3,860,221.66	173.70%
营业利润	122,025,933.60	82,089,613.93	39,936,319.67	48.65%
营业外收入	22,531.27	9,298,684.20	-9,276,152.93	-99.76%
营业外支出	220,570.85	349,265.69	-128,694.84	-36.85%
所得税费用	15,726,771.94	12,112,756.06	3,614,015.88	29.84%
归属于母公司所有者的净利润	106,101,122.08	78,926,276.38	27,174,845.70	34.43%

1、2021 年度，营业收入较上年同期增加 161,127,952.12 元，主要系销售规模增加所致；

2、2021 年度，税金及附加较上年同期增加 924,616.52 元，主要系销售规模增加所致；

3、2021 年度，销售费用较上年同期增加 13,839,687.46 元，主要系销售规模扩大所致；

4、2021 年度，研发费用较上年同期增加 6,185,955.50 元，主要系研发人员薪酬、检测费等增加所致；

5、2021 年度，投资收益较上年同期增加 7,253,369.16 元，主要系本期赎回的理财产品大幅增加所致；

6、2021 年度，公允价值变动收益较上年同期减少 2,456,332.68 元，主要理财产品赎回所致；

7、2021 年度，信用资产减值损失及资产减值损失较上年同期增加 3,860,221.66 元，主要系销售规模扩大坏账准备计提增加所致；

8、2021 年度，营业外收入较上年同期减少 9,276,152.93 元，主要系上年收到上市补助所致；

9、2021 年度，所得税费用较上年同期增加 3,614,015.88 元，主要系销售收入增加所致。

四、现金流量情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同期变动金额	同期变动比例
经营活动现金流入小计	683,079,078.05	555,714,722.51	127,364,355.54	22.92%
经营活动现金流出小计	672,716,516.28	534,524,385.22	138,192,131.06	25.85%
经营活动产生的现金流量净额	10,362,561.77	21,190,337.29	-10,827,775.52	-51.10%
投资活动现金流入小计	705,789,903.30	194,588,534.14	511,201,369.16	262.71%
投资活动现金流出小计	724,985,668.62	449,729,961.37	275,255,707.25	61.20%
投资活动产生的现金流量净额	-19,195,765.32	-255,141,427.23	235,945,661.91	92.48%
筹资活动现金流入小计		400,341,312.33	-400,341,312.33	-100.00%
筹资活动现金流出小计	27,875,090.64	113,960,485.49	-86,085,394.85	-75.54%
筹资活动产生的现金流量净额	-27,875,090.64	286,380,826.84	-314,255,917.48	-109.73%
现金及现金等价物净增加额	-36,708,294.19	52,429,736.90	-89,138,031.09	-170.01%

1、2021 年度，经营活动产生的现金流量净额较 2020 年减少 10,827,775.52 元，主要系本期支付到期承兑汇票所致所致；

2、2021 年度，投资活动产生的现金流量净额较 2020 年增加 235,945,661.91 元，主要系理财产品赎回所致；

3、2021 年度，筹资活动产生的现金流量净额较 2020 年减少 86,085,394.85 元，主要系公司 2020 年度上市发行新股募集资金所致。

宁波迦南智能电气股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 25 日