

张家港中环海陆高端装备股份有限公司

2022 年度财务决算报告

张家港中环海陆高端装备股份有限公司(以下简称“公司”)2022 年 12 月 31 日的资产负债表、2022 年度的利润表、2022 年度的现金流量表、2022 年度的所有者权益变动表和相关财务报表附注经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具标准无保留意见的审计报告。根据审计结果,2022 年度公司的主要财务指标和财务状况如下:

一、主要财务指标

项 目	2022 年度	2021 年度	变动幅度
营业收入	1,041,704,667.56	1,068,930,986.04	-2.55%
利润总额	37,664,677.65	79,970,728.96	-52.90%
归属于上市公司普通股股东的净利润	39,695,519.73	72,389,208.72	-45.16%
基本每股收益(元/股)	0.40	0.85	-52.94%
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.85	-52.94%
项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度
资产总额	1,928,047,801.17	1,428,712,965.56	34.95%
归属于上市公司普通股股东的净资产	1,075,443,351.26	966,879,722.46	11.23%

二、财务状况分析

(一) 资产情况比较表

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度	情况说明
货币资金	473,637,514.88	380,441,323.39	24.50%	
应收票据	33,034,558.02	52,754,494.84	-37.38%	1
应收账款	483,857,368.98	352,171,001.37	37.39%	2
应收款项融资	78,565,833.28	67,640,514.97	16.15%	
预付款项	27,298,630.04	3,475,573.66	685.44%	3
其他应收款	331,094.76	1,188,130.87	-72.13%	4
存货	192,273,647.89	151,265,113.72	27.11%	
其他流动资产	8,466,639.55	10,576,531.40	-19.95%	
固定资产	298,880,451.68	93,293,196.41	220.37%	5

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度	情况说明
在建工程	215,131,250.28	201,212,696.89	6.92%	
使用权资产	1,773,430.98	2,960,564.81	-40.10%	6
无形资产	54,807,061.77	56,110,349.28	-2.32%	
长期待摊费用	4,725,399.49	2,531,198.32	86.69%	7
递延所得税资产	11,673,661.78	6,799,185.17	71.69%	8
其他非流动资产	43,591,257.79	46,293,090.46	-5.84%	
资产总计	1,928,047,801.17	1,428,712,965.56	34.95%	

2022 年度公司经营状况良好，2022 年期末资产总计 1,928,047,801.17 元，比 2021 年末增长 34.95%，主要资产变动说明如下：

- 1、应收票据同比减少 37.38%，主要系报告期收到的应收票据减少所致。
- 2、应收账款同比增加 37.39%，主要系报告期下半年销售收入增长所致。
- 3、预付款项同比增加 685.44%，主要系本报告期期末预付原材料款增加所致。
- 4、其它应收款同比减少 72.13%，主要系本报告期内信用保证金减少所致。
- 5、固定资产同比增加 220.37%，主要系本报告期内募投项目转固所致。
- 6、使用权资产同比减少 40.10%，系本报告期房屋租赁折旧摊销所致。
- 7、长期待摊费用同比增加 86.69%，主要系报告期新增技术开发费所致。
- 8、递延所得税资产同比增加 62.98%，主要系报告期新增递延收益所致。

（二）负债情况比较表

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度	情况说明
应付票据	402,047,219.61	278,703,840.75	44.26%	1
应付账款	127,281,199.32	117,427,922.63	8.39%	
合同负债	1,135,219.13	4,932,104.12	-76.98%	2
应付职工薪酬	5,686,510.30	6,883,226.50	-17.39%	
应交税费	469,270.99	485,282.88	-3.30%	
其他应付款	2,076,972.63	1,674,037.37	24.07%	
一年内到期的非流动负债	1,211,988.29	1,038,095.24	16.75%	
其他流动负债	24,347,533.87	48,666,378.63	-49.97%	3

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度	情况说明
应付债券	268,819,663.79	0.00	-	4
租赁负债	758,182.00	2,022,354.98	-62.51%	5
递延收益	15,927,055.45	0.00	-	6
递延所得税负债	2,843,634.53	0.00	-	7
负债合计	852,604,449.91	461,833,243.10	84.61%	

2022 年期末负债合计 852,604,449.91 元，比 2021 年末增长 84.61%，主要负债变动说明如下：

1、应付票据同比增加 44.26%、主要系本报告期内开具银行承兑支付采购款增加所致。

2、合同负债同比减少 76.98%，系预收合同款减少所致。

3、其他流动负债同比减少 49.97%，主要系本报告期末终止确认的已背书未到期的商业汇票减少所致。

4、应付债券本期新增，系本报告期发行了可转换公司债券所致。

5、租赁负债同比减少 62.51%，系本报告期支付房屋租赁款导致余额减少所致。

6、递延收益本期新增，系本报告期收到与资产相关的政府补助所致。

7、递延所得税负债本期新增，系本报告期受企业所得税优惠政策影响，导致固定资产折旧的应纳税暂时性差异增加所致。

（三）权益情况比较表

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动幅度	情况说明
股本	100,000,000.00	100,000,000.00	0.00%	
其他权益工具	88,868,109.07	0.00	-	1
资本公积	517,808,641.96	517,808,641.96	0.00%	
盈余公积	42,251,660.02	38,282,108.05	10.37%	
未分配利润	326,514,940.21	310,788,972.45	5.06%	
所有者权益合计	1,075,443,351.26	966,879,722.46	11.23%	

2022 年期末所有者权益合计 1,075,443,351.26 元，比 2021 年期末增长

11.23%，主要权益变动说明如下：

1、其他权益工具本期新增，系本报告期发行了可转换公司债券所致。

（四）利润情况比较表

项 目	2022 年度	2021 年度	变动幅度	情况说明
营业收入	1,041,704,667.56	1,068,930,986.04	-2.55%	
营业成本	944,440,796.32	920,907,037.06	2.56%	
税金及附加	1,618,746.82	2,369,356.81	-31.68%	1
销售费用	9,947,552.71	7,228,244.21	37.62%	2
管理费用	29,226,148.98	27,803,498.08	5.12%	
研发费用	34,065,511.41	34,937,301.04	-2.50%	
财务费用	-11,133,043.53	1,468,309.61	-858.22%	3
其他收益	10,274,778.41	9,783,330.22	5.02%	
投资收益	1,282,506.11	-616,001.58	308.20%	4
信用减值损失	-5,695,843.00	-241,929.63	2254.34%	5
资产减值损失	-1,701,615.90	-1,926,532.76	-11.67%	
资产处置收益	43,197.70	3,375,919.01	-98.72%	6
营业利润	37,741,978.17	84,592,024.49	-55.38%	7
营业外收入	9,895.57	8,136.66	21.62%	
营业外支出	87,196.09	4,629,432.19	-98.12%	8
利润总额	37,664,677.65	79,970,728.96	-52.90%	
所得税费用	-2,030,842.08	7,581,520.24	-126.79%	9
净利润	39,695,519.73	72,389,208.72	-45.16%	

2022 年度净利润 39,695,519.73 元，比 2021 年度减少 45.16%，主要变动说明如下：

1、税金及附加同比减少 31.68%，主要系本报告期缴纳增值税减少，相应附加税减少所致。

2、销售费用同比增加 37.62%，主要系本报告期海外销售收入占比提高，海外销售佣金增加所致。

3、财务费用同比减少 858.22%，主要系本报告期汇率波动，汇兑收益大幅度增加所致。

4、投资收益同比增加 308.20%，主要系报告期增加理财产品投资收益所致。

5、信用减值损失同比增加 2254.34%，主要系报告期应收票据和应收账款坏账增加所致。

6、资产处置收益同比减少 98.72%，主要系本报告期固定资产处置减少所致。

7、营业利润同比减少 55.38%，主要系本报告期主要原材料价格和出口海运费用上涨所致。

8、营业外支出同比减少 98.12%，主要系本报告期非流动资产毁损报废损失减少所致。

9、所得税费用同比减少 126.79%，主要系本报告期利润总额减少所致。

（五）现金流量情况

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度	情况说明
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	664,445,450.14	580,428,617.75	14.47%	
经营活动现金流出小计	797,958,418.01	452,712,487.45	76.26%	
经营活动产生的现金流量净额	-133,512,967.87	127,716,130.30	-204.54%	1
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	301,351,506.11	5,380,217.26	5501.10%	
投资活动现金流出小计	462,137,579.45	125,970,000.49	266.86%	
投资活动产生的现金流量净额	-160,786,073.34	-120,589,783.23	-33.33%	2
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	353,207,547.17	471,280,000.00	-25.05%	
筹资活动现金流出小计	26,601,474.17	208,272,036.33	-87.23%	
筹资活动产生的现金流量净额	326,606,073.00	263,007,963.67	24.18%	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	971,341.96	-2,629,467.95	136.94%	3
五、现金及现金等价物净增加额	33,278,373.75	267,504,842.79	-87.56%	
加：期初现金及现金等价物余额	312,495,857.24	44,991,014.45	594.57%	

项目	2022 年度	2021 年度	变动幅度	情况说明
六、期末现金及现金等价物余额	345,774,230.99	312,495,857.24	10.65%	

2022 年度现金及现金等价物净增加额 33,278,373.75 元，比 2021 年度减少 87.56%，主要变动说明如下：

1、经营活动产生的现金流量净额同比减少 204.54%，主要系本报告期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 33.33%，主要系本报告期处置处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额减少所致。

3、汇率变动对现金及现金等价物的影响金额同比增加 136.94%，主要系本报告期汇率上涨所致。

张家港中环海陆高端装备股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 21 日