

宁波迦南智能电气股份有限公司

2020 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”）2020 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[2021]0641 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2020 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

现将 2020 年度财务决算（均为合并数据）报告如下：

一、2020 年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据和财务指标

2020 年度，公司实现营业收入为 50,782.89 万元，较上年同期增长 2.61%；实现利润总额为 9,103.90 万元，较上年同期增长 6.36%；实现归属于上市公司股东的净利润为 7,892.63 万元，较上年同期增长 6.44%。

主要会计数据和财务指标如下：

项目	2020 年	2019 年	本年比上年 增减	2018 年
营业收入（元）	507,828,862.57	494,904,598.14	2.61%	436,105,855.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	78,926,276.38	74,150,440.09	6.44%	55,617,593.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,980,273.45	70,517,329.64	-5.02%	53,176,133.78
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,190,337.29	89,873,945.55	-76.42%	79,399,433.87
基本每股收益（元/股）	0.7102	0.7414	-4.21%	0.5561
稀释每股收益（元/股）	0.7102	0.7414	-4.21%	0.5561
加权平均净资产收益率	18.90%	29.92%	-11.02%	29.77%
项目	2020 年末	2019 年末	本年末比上 年末增减	2018 年末
资产总额（元）	996,401,897.63	624,005,806.53	59.68%	522,417,102.29
归属于上市公司股东的净资产（元）	643,620,769.95	284,902,554.76	125.91%	210,752,114.67

1、2020 年度，经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 76.42%，主要系公司应对原材料涨价，提前备货所致；

2、2020 年度，加权平均净资产收益率较上年同期减少 11.02%，主要 2020 年公司上市发行新股净资产大幅增长所致；

3、2020 年末，资产总额、归属于上市公司股东的净资产较 2019 年末有较大幅度增长，主要 2020 年公司上市发行新股净资产大幅增长所致。

（二）基本财务指标

财务指标	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	同比增减
流动比率	2.53	1.68	0.85
速动比率	2.34	1.56	0.78
资产负债率（合并）	35.41%	54.34%	-18.93%
财务指标	2020 年度	2019 年度	同比增减（次）
应收账款周转率（次）	2.01	1.97	0.04
存货周转率（次）	6.62	9.95	-3.33

1、2020 年 12 月 31 日，流动比率较上年同期增加 0.85，速动比率较上年同期增加 0.78，主要系公司本期上市发行新股募集资金所致；

2、2020 年 12 月 31 日，资产负债率为 35.41%，较上年同期减少 18.93%，主要系公司本期上市发行新股募集资金所致；

3、2020 年度，存货周转率为 6.62 次，较上年同期减少 3.33 次，主要系本期订单增加，存货备货增加所致。

二、财务状况分析

（一）资产情况

单位：元

项 目	2020 年末余额	2019 年末余额	同期变动金额	同期变动比例（%）
流动资产：				

货币资金	284,714,028.66	237,371,894.88	47,342,133.78	19.94%
交易性金融资产	217,395,655.90		217,395,655.90	
应收票据	19,659,253.45	14,173,371.57	5,485,881.88	38.71%
应收账款	209,727,970.47	222,936,045.20	-13,208,074.73	-5.92%
应收款项融资	949,237.66		949,237.66	
预付款项	41,304,919.48	35,456,982.52	5,847,936.96	16.49%
其他应收款	10,163,147.93	10,317,753.16	-154,605.23	-1.50%
存货	67,651,821.90	41,255,733.16	26,396,088.74	63.98%
合同资产	34,981,176.53		34,981,176.53	
其他流动资产	1,064,086.02	6,499,887.04	-5,435,801.02	-83.63%
流动资产合计	887,611,298.00	568,011,667.53	319,599,630.47	56.27%
非流动资产：				
固定资产	22,985,690.70	22,628,575.70	357,115.00	1.58%
在建工程	53,630,710.92		53,630,710.92	
无形资产	26,362,011.56	27,013,236.46	-651,224.90	-2.41%
长期待摊费用	2,040,000.00	3,060,000.00	-1,020,000.00	-33.33%
递延所得税资产	3,772,186.45	3,292,326.84	479,859.61	14.58%
非流动资产合计	108,790,599.63	55,994,139.00	52,796,460.63	94.29%
资产总计	996,401,897.63	624,005,806.53	372,396,091.10	59.68%

1、2020年12月31日，货币资金余额284,714,028.66元，较上年同期增加47,342,133.78元，主要系本期发行上市募集资金补充流动资金增加所致；

2、2020年12月31日，交易性金融资产余额217,395,655.90元，主要系期末尚未赎回的理财产品，其中本金215,900,000.00元，公允价值变动收益1,495,655.90元；

3、2020年12月31日，应收票据余额19,659,253.45元，较上年同期增加5,485,881.88元，主要系本期收到的商业银行承兑较上年同期增加所致；

4、2020年12月31日，存货余额67,651,821.90元，较上年同期增加26,396,088.74元，主要系订单增加，存货备货增加所致；

5、2020年12月31日，其他流动资产余额1,064,086.02元，较上年同期

减少 5,435,801.02 元，主要系中介机构发行费用减少所致；

6、2020 年 12 月 31 日，在建工程余额 53,630,710.92 元，较上年同期增加 53,630,710.92 元，主要系本期年产 350 万台智能电能表及信息采集终端建设项目开工建设所致；

7、2020 年 12 月 31 日，长期待摊费用余额 2,040,000.00 元，较上年同期减少 1,020,000.00 元，主要系房屋租金摊销所致。

（二）负债情况

单位：元

项 目	2020 年末余额	2019 年末余额	同期变动金额	同期变动比例 (%)
流动负债：				
应付票据	196,164,096.00	217,203,950.79	-21,039,854.79	-9.69%
应付账款	133,682,735.80	105,949,730.12	27,733,005.68	26.18%
预收款项	-	6,000.00	-6,000.00	-100.00%
合同负债	284,943.26		284,943.26	
应付职工薪酬	9,766,342.88	9,086,633.43	679,709.45	7.48%
应交税费	5,559,886.02	5,778,774.80	-218,888.78	-3.79%
其他应付款	5,006,870.58	56,780.43	4,950,090.15	8717.95%
流动负债合计	350,464,874.54	338,081,869.57	12,383,004.97	3.66%
递延收益	2,091,904.75	1,021,382.20	1,070,522.55	104.81%
递延所得税负债	224,348.39		224,348.39	
非流动负债合计	2,316,253.14	1,021,382.20	1,294,870.94	126.78%
负债合计	352,781,127.68	339,103,251.77	13,677,875.91	4.03%

1、2020 年 12 月 31 日，其他应付款余额 5,006,870.58 元，较上年同期增加 4,950,090.15 元，主要系本期收到的建设工程施工单位履约保证金所致；

2、2020 年 12 月 31 日，递延收益余额 2,091,904.75 元，较上年同期增加 1,070,522.55 元，主要系本期收到的与资产相关的政府补助增加所致；

3、2020 年 12 月 31 日，递延所得税负债 224,348.39 元，较上年同期增加

224,348.39 元，主要系交易性金融资产确认的公允价值变动收益增加所致。

(三) 所有者权益情况

单位：元

项 目	2020 年末余额	2019 年末余额	同期变动金额	同期变动比例 (%)
所有者权益：				
股本	133,360,000.00	100,020,000.00	33,340,000.00	33.33%
资本公积	274,614,930.16	28,162,991.35	246,451,938.81	875.09%
盈余公积	24,674,611.84	16,958,500.78	7,716,111.06	45.50%
未分配利润	210,971,227.95	139,761,062.63	71,210,165.32	50.95%
归属于母公司所有 者权益合计	643,620,769.95	284,902,554.76	358,718,215.19	125.91%
所有者权益合计	643,620,769.95	284,902,554.76	358,718,215.19	125.91%

1、2020 年 12 月 31 日，股本余额 133,360,000.00 元，较上年同期增加 33,340,000.00 元，主要系本期公司上市发行新股增加所致；

2、2020 年 12 月 31 日，资本公积余额 274,614,930.16 元，较上年同期增加 246,451,938.81 元，主要系本期公司上市发行新股所致；

3、2020 年 12 月 31 日，盈余公积余额 24,674,611.84 元，较上年同期增加 7,716,111.06 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、2020 年 12 月 31 日，未分配利润余额 210,971,227.95 元，较上年同期增加 71,210,165.32 元，主要系该公司 2020 年度实现的净利润增加所致。

三、经营成果情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	同期变动金额	同期变动比例 (%)
营业收入	507,828,862.57	494,904,598.14	12,924,264.43	2.61%

营业成本	378,090,436.56	355,654,090.24	22,436,346.32	6.31%
税金及附加	2,050,263.61	1,708,299.25	341,964.36	20.02%
销售费用	15,659,155.76	20,527,096.35	-4,867,940.59	-23.71%
管理费用	18,575,021.22	17,413,374.65	1,161,646.57	6.67%
研发费用	19,141,301.81	19,638,297.47	-496,995.66	-2.53%
财务费用	-4,895,448.82	-1,947,654.21	-2,947,794.61	-151.35%
投资收益	636,534.14	430,684.93	205,849.21	47.80%
公允价值变动收益	1,495,655.90		1,495,655.90	
信用资产减值损失 及资产减值损失	-2,222,365.59	-593,123.37	-1,629,242.22	-274.69%
营业利润	82,089,613.93	83,640,101.83	-1,550,487.90	-1.85%
营业外收入	9,298,684.20	2,036,734.97	7,261,949.23	356.55%
营业外支出	349,265.69	80,510.76	268,754.93	333.81%
所得税费用	12,112,756.06	11,445,885.95	666,870.11	5.83%
归属于母公司所有 者的净利润	78,926,276.38	74,150,440.09	4,775,836.29	6.44%

1、2020 年度，财务费用较上年同期减少 2,947,794.61 元，主要系本期利息收入较上期大幅增加所致；

2、2020 年度，投资收益较上年同期增加 205,849.21 元，主要系本期自有资金购买理财产品、闲置募集资金用于现金管理产生的投资收益所致；

3、2020 年度，公允价值变动收益发生额 1,495,655.90 元，主要系 2020 年底尚未赎回的交易性金融资产确认的公允价值变动收益所致；

4、2020 年度，信用资产减值损失及资产减值损失较上年同期减少 1,629,242.22 元，主要系公司对应收账款计提的坏账准备较上年同期增加所致；

5、2020 年度，营业外收入较上年同期增加 7,261,949.23 元，主要系本期上市发行政府补助增加所致；

6、2020 年度，营业外支出较上年同期增加 268,754.93 元，主要系本期新冠肺炎疫情公益性捐赠所致。

四、现金流量情况

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度	同期变动金额	同期变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	555,714,722.51	533,352,699.76	22,362,022.75	4.19%
经营活动现金流出小计	534,524,385.22	443,478,754.21	91,045,631.01	20.53%
经营活动产生的现金流量净额	21,190,337.29	89,873,945.55	-68,683,608.26	-76.42%
投资活动现金流入小计	194,588,534.14	90,430,684.93	104,157,849.21	115.18%
投资活动现金流出小计	449,729,961.37	95,882,866.36	353,847,095.01	369.04%
投资活动产生的现金流量净额	-255,141,427.23	-5,452,181.43	-249,689,245.80	-4579.62%
筹资活动现金流入小计	400,341,312.33	51,723,823.50	348,617,488.83	674.00%
筹资活动现金流出小计	113,960,485.49	68,316,107.06	45,644,378.43	66.81%
筹资活动产生的现金流量净额	286,380,826.84	-16,592,283.56	302,973,110.40	1825.99%
现金及现金等价物净增加额	52,429,736.90	67,829,480.56	-15,399,743.66	-22.70%

1、2020 年度，经营活动产生的现金流量净额较 2019 年减少 68,683,608.26 元，主要系公司应对原材料涨价，提前备货所致；

2、2020 年度，投资活动产生的现金流量净额较 2019 年减少 249,689,245.80 元，主要系本期年产 350 万台智能电能表及信息采集终端建设项目开工建设、现

金管理金额增加所致；

3、2020 年度，筹资活动产生的现金流量净额较 2019 年增加 302,973,110.40 元，主要系公司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 21 日