

浙江捷昌线性驱动科技股份有限公司

2022 年度财务决算报告及 2023 年度财务预算报告

第一部分 公司 2022 年度财务决算报告

浙江捷昌线性驱动科技股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表经由立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字【2023】第 ZF10644 号，标准无保留意见的审计报告，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，公允的反映了公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况以及 2022 年度的经营成果和现金流量。

一、 主要会计数据及财务指标变动情况

（一）主要经营情况：

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年 同期增减 (%)
营业收入	3,006,591,845.65	2,636,980,919.92	14.02
归属于上市公司股东的净利润	327,751,652.94	270,474,435.27	21.18
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	287,380,390.91	225,892,202.62	27.22
经营活动产生的现金流量净额	319,412,834.21	138,481,904.79	130.65
	2022年末	2021年末	本期末比上年 同期末增 减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,973,442,615.88	3,715,682,843.77	6.94
总资产	6,860,707,627.65	6,506,379,766.98	5.45

(二) 主要财务指标:

单位: 元 币种: 人民币

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元 / 股)	0.86	0.71	21.13
稀释每股收益 (元 / 股)	0.86	0.71	21.13
扣除非经常性损益后的基本每 股收益 (元 / 股)	0.76	0.59	28.81
加权平均净资产收益率 (%)	8.51	7.43	增加1.08个百分点
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率 (%)	7.46	6.21	增加 1.25 个百分点

二、 公司财务状况分析

公司 2022 年度相关财务情况分析如下:

(一) 财务状况分析
1、 主要资产负债构成和变动情况说明

单位: 元 币种: 人民币

项 目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况 说明
交易性金融资产	1,514,699.38	31,194,249.02	-95.14	
应收票据	1,230,000.00			
应收款项融资	1,000,000.00			
预付款项	10,621,557.24	18,926,004.23	-43.88	
其他应收款	38,152,669.98	109,800,214.35	-65.25	
其他流动资产	78,236,437.02	90,998,563.27	-14.02	
其他非流动金融 资产	10,000,000.00		-	
固定资产	1,421,130,444.08	1,198,817,729.84	18.54	
在建工程	181,004,959.03	158,048,673.60	14.52	
长期待摊费用	6,353,256.79	2,059,851.20	208.43	

短期借款	1,251,338,866.25	694,840,430.59	80.09	
交易性金融负债	2,340,600.00			
应付票据	146,343,414.29	399,488,267.00	-63.37	
应付账款	431,491,303.54	531,466,574.59	-18.81	
应交税费	37,975,600.18	27,100,548.76	40.13	
其他应付款	63,941,539.34	33,775,256.32	89.31	
一年内到期的非流动负债	156,968,494.87	72,708,260.98	115.89	
其他流动负债	1,128,157.51	1,332,571.10	-15.34	
长期借款	530,127,464.05	696,427,147.45	-23.88	
递延收益	32,558,747.70	19,234,254.97	69.27	
库存股	51,569,889.27	27,462,933.70	87.78	

变动较大的资产项目说明如下：

- (1) 交易性金融资产变动的原因：主要系本年度公司理财产品购买减少所致；
- (2) 应收票据变动的原因：主要系本年度银行承兑汇票增加所致；
- (3) 应收款项融资变动的原因：主要系本年度银行承兑汇票增加所致；
- (4) 预付账款变动的原因：主要系预付货款减少所致；
- (5) 其他应收款变动的原因：主要系收购 LEG 股权托管账户金额减少，应收出口退税金额减少所致；
- (6) 其他流动资产变动的原因：主要系未交增值税减少所致；
- (7) 其他非流动金融资产变动的原因：主要系增加股权投资基金份额所致；
- (8) 固定资产变动的原因：主要系募投项目及美国工厂投入建设转固及购置设备所致；
- (9) 在建工程变动的原因：主要系募投项目投入建设所致；
- (10) 长期待摊费用变动的原因：主要系零星工程及排污费增加；
- (11) 短期借款变动的原因：主要系保证借款和质押借款增加所致；
- (12) 交易性金融负债变动的原因：主要系外汇衍生产品公允价值变动所致；
- (13) 应付票据变动的原因：主要系银行承兑汇票下降所致；
- (14) 应付账款变动的原因：主要系采购款及设备采购款下降所致；
- (15) 应交税费变动的原因：主要系应交企业所得税增加所致；

- (16) 其他应付款变动的的原因：主要系股权激励费用增加所致；
- (17) 一年内到期的非流动负债变动的的原因：主要系一年内到期的股权收购递延支付款增加；
- (18) 其他流动负债变动的的原因：主要系待转销项税额下降所致；
- (19) 长期借款变动的的原因：主要系归还部分借款所致；
- (20) 递延收益变动的的原因：主要系政府补助款增加所致；
- (21) 库存股变动的的原因：主要系股权激励增加所致。

2、经营成果分析

(1) 营业收入及利润

单位：元 币种：人民币

项 目	2022 年度	2021 年度	本期较上期 变动比例 (%)
营业收入	3,006,591,845.65	2,636,980,919.92	14.02
营业成本	2,198,366,537.33	1,926,245,325.66	14.13
利润总额	364,984,847.00	281,326,107.92	29.74
净利润	324,020,974.75	268,886,402.55	20.50
归属于母公司所 有者的净利润	327,751,652.94	270,474,435.27	21.18

营业收入：主要系销售规模扩大及 LEG 并表所致；

营业成本：主要系销售规模扩大及 LEG 并表所致；

净利润：主要系收入增加汇兑收益增加所致。

(2) 期间费用

项 目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度 (%)
销售费用	157,204,122.79	118,240,282.15	32.95
管理费用	199,588,036.28	203,673,096.63	-2.01
研发费用	224,468,171.25	185,559,395.28	20.97
财务费用	-103,544,957.45	-31,638,737.06	227.27

销售费用：主要系 LEG 并表所致；

研发费用：主要系 LEG 并表研发投入增加所致；

财务费用：主要系汇兑收益增加所致。

(3) 现金流量分析

项 目	2022 年度	2021 年度	增减变动幅度 (%)
经营活动产生的现金净流量净额	319,412,834.21	138,481,904.79	130.65
投资活动产生的现金净流量净额	-310,322,648.87	-296,251,525.12	4.75
筹资活动产生的现金净流量净额	291,633,347.82	383,164,087.36	-23.89

经营活动产生的现金净流量净额：主要系应收账款回笼加快所致；

投资活动产生的现金净流量净额：主要系募投项目及美国工厂建设投入所致；

筹资活动产生的现金净流量净额：主要系借款减少所致。

第二部分 公司 2023 年度财务预算报告

一、预算编制说明

2023 年度财务预算方案是根据 2022 年度实际经营情况和经营成果，结合公司目前具备的各项现实基础，考虑到市场和业务的拓展计划，募集资金投资项目进度等情况，本着求实稳健的原则而编制。

二、预算编制的基本假设

- (1) 公司遵循的法律、行政法规、政策及环境不发生重大变化；
- (2) 公司所处的行业形势、市场需求无重大变化；
- (3) 公司主要税率、汇率、银行贷款利率等不发生重大变化；
- (4) 公司各项经营工作能够顺利执行；
- (5) 无其他不可抗拒因素对公司经营造成重大不利影响。

三、2023 年度财务预算

2023 年度公司生产经营目标：根据公司 2022 年度限制性股票激励计划，以 2021 年的营业收入为基数，2023 年的营业收入增长不低于 67%；或以 2021 年的净利润为基数，2023 年的净利润增长不低于 40%。上述“净利润”指经审计的归

属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润,但剔除激励计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

四、特别说明

上述财务预算指标为公司 2023 年度经营计划的内部管理控制指标,不代表公司对 2023 年度盈利的预测或承诺,能否实现取决于经营情况、宏观经济情况、行业发展环境、以及公司管理团队的努力等多种因素,存在很大的不确定性,敬请广大投资者注意投资风险。

浙江捷昌线性驱动科技股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 23 日