

宁波慈星股份有限公司

2021 年度财务决算报告

宁波慈星股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了天健审〔2022〕4608 号文的无保留意见审计报告。经审计的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。

一、主要会计数据及财务指标变动情况

项 目	2021 年	2020 年	本年比上年 增减	2019 年
营业收入（元）	2,131,152,264.89	1,233,295,415.13	72.80%	1,521,033,807.33
归属于上市公司股东的 净利润（元）	88,171,578.23	-527,085,634.82	116.73%	-874,303,310.11
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	38,738,118.77	-595,786,830.42	106.50%	-944,886,339.40
经营活动产生的现金流 量净额（元）	-143,613,969.16	37,112,544.84	-486.97%	78,126,856.58
基本每股收益（元/股）	0.11	-0.67	116.42%	-1.09
稀释每股收益（元/股）	0.11	-0.67	116.42%	-1.09
加权平均净资产收益率	3.39%	-18.46%	118.36%	-24.14%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上 年末增减	2019 年末
资产总额（元）	4,054,517,310.64	3,562,763,897.10	13.80%	3,961,651,109.22
归属于上市公司股东的 净资产（元）	2,647,559,973.37	2,559,489,117.98	3.44%	3,188,950,932.16

二、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 4,054,517,310.64 元，主要资产构成及变动情况如下：

主要资产项目	期末数（元）	期初数（元）	变动比率（%）	变动 30%以上原因分析
货币资金	474,598,346.45	499,721,550.07	-5.03%	
交易性金融资产	65,605,628.75	300,178,348.53	-78.14%	主要系理财赎回用于生产经营
应收账款	677,675,200.31	457,018,532.15	48.28%	主要系销售增长导致

应收款项融资	9,978,494.16	11,827,365.58	-15.63%	
预付款项	19,297,345.73	37,819,858.72	-48.98%	主要系互联网业务下降，预付流量减少
其他应收款	83,281,766.61	14,804,402.40	462.55%	主要系北方广微收购产生的其他应收款项
存货	783,643,686.94	682,461,123.70	14.83%	
合同资产	16,193,795.00	21,380,330.11	-24.26%	
一年内到期的非流动资产	130,995,260.47	42,011,944.81	211.80%	主要系销售形成的长期应收款即将到期
其他流动资产	42,521,927.77	53,463,036.85	-20.46%	
长期应收款	168,147,094.09	43,997,913.11	282.17%	主要系销售增长所致
长期股权投资	158,438,208.57	15,027,394.01	954.33%	主要系投资北方广微所致
其他权益工具投资	28,888,000.00	15,291,500.00	88.92%	主要系苏州鼎纳估值上升
其他非流动金融资产	100,000,000.00	-		投资武汉敏声
固定资产	1,020,389,309.31	1,090,048,405.11	-6.39%	
在建工程	2,418,107.95	6,371,847.32	-62.05%	在建工程转完工
使用权资产	7,107,297.94	-		子公司租用生产经营场所所成
无形资产	181,250,036.28	185,944,609.31	-2.52%	
长期待摊费用	18,833,702.40	30,903,843.74	-39.06%	每年摊销使其降低
递延所得税资产	64,166,378.42	50,331,190.58	27.49%	

2、负债结构及变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额为 1,432,557,938.54 元，主要负债构成及变动情况如下：

主要负债项目	期末数（元）	期初数（元）	变动比率（%）	变动 30%以上原因分析
短期借款	390,527,930.27	239,879,293.15	62.80%	主要系经营投入及投资增加，导致银行用信增长
应付票据	284,633,755.35	132,234,951.83	115.25%	主要系经营投入增加，导致银行用信增长
应付账款	398,194,764.93	392,587,313.14	1.43%	
预收款项	10,127,658.83	4,229,036.36	139.48%	主要为预收销售货款
合同负债	91,718,625.45	89,835,078.35	2.10%	
应付职工薪酬	45,741,822.76	42,602,831.23	7.37%	
应交税费	81,165,226.40	48,769,951.92	66.42%	主要为销售增长应交税费增长
其他应付款	55,327,683.47	12,148,762.01	355.42%	主要为收购北方广微产生的应付暂未支付款项
一年内到期的非流动负债	4,167,711.82	-		
租赁负债	2,945,456.18	-		

其他流动负债	29,441,953.16	28,632,533.59	2.83%	
预计负债	15,052,474.00	7,000,000.00	115.04%	主要系追加子公司中天自动化口罩机诉讼计提
递延收益	17,908,734.64	10,168,569.60	76.12%	主要为政府政策补助

3、所有者权益结构及变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的所有者权益为 2,621,959,372.10 元，主要所有者权益构成及变动情况如下：

主要股东权益项目	期末数（元）	期初数（元）	变动比率（%）	变动 30%以上原因分析
股本	780,541,776.00	780,541,776.00	0.00%	
资本公积	1,868,862,626.53	1,868,862,626.53	0.00%	
其他综合收益	30,084,635.02	30,185,357.86	-0.33%	
盈余公积	239,607,757.99	231,157,129.91	3.66%	
未分配利润	-271,536,822.17	-351,257,772.32	-22.70%	
少数股东权益	-25,600,601.27	-7,940,592.71	222.40%	主要系投资的非全资子公司亏损所致

（二）经营成果

主要损益类项目	本期数（元）	上年同期数（元）	变动比率（%）	变动 30%以上原因分析
营业收入	2,131,152,264.89	1,233,295,415.13	72.80%	主要系电脑横机销售增长的致
营业成本	1,593,517,187.46	991,285,671.61	60.75%	主要系销售增长成本相应增长
税金及附加	15,460,555.07	15,522,770.52	-0.40%	
销售费用	162,700,080.49	106,283,215.15	53.08%	主要系销售增长销售费用相应增长
管理费用	212,541,424.76	239,013,400.60	-11.08%	
研发费用	76,454,968.50	66,716,651.17	14.60%	
其他收益	13,570,594.92	17,696,432.33	-23.31%	
投资收益（损失以“-”号填列）	16,890,209.81	29,488,532.45	-42.72%	主要系理财投资减少，收益下降
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-25,943,342.17	-2,881,443.60	800.36%	主要系销售增长导致应收账款增长，计提坏账准备所致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,780,703.40	-406,004,257.08	-98.82%	主要系上年商誉、存货减值较大
营业外支出	9,404,123.05	12,244,602.72	-23.20%	
所得税费用	-10,512,883.45	2,650,291.19	-496.67%	主要系存货在上年计提跌价准备本期清理所致
净利润	73,416,196.93	-559,000,076.34	-113.13%	主要为上年亏损较大，本期销售增长
归属于母公司所有者的净利润	88,171,578.23	-527,085,634.82	-116.73%	主要为上年亏损较大，本期销售增长

(三)、现金流量情况

项目	本期数(元)	上年同期数(元)	变动比率(%)	变动30%以上原因分析
经营活动产生的现金流量净额	-143,613,969.16	37,112,544.84	-486.97%	主要系销售增长,2-3年分期收款应收账款较多,生产经营资金需短期内支付所致
投资活动产生的现金流量净额	-65,831,675.36	141,336,204.31	-146.58%	主要为投资北方广微、武汉敏声所致
筹资活动产生的现金流量净额	193,011,137.55	-255,338,453.12	-175.59%	主要为经营活动和投资活动现金所需,导致银行融资增长所致

宁波慈星股份有限公司 董事会

2022年4月26日