

宁波鲍斯能源装备股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注已经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将 2021 年度财务报表反映的主要财务情况报告如下：

一、2021 年度主要财务数据和指标

	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	2,171,826,108.03	1,970,959,529.85	10.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	266,209,666.40	98,549,800.21	170.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	240,380,453.23	77,773,805.68	209.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	340,029,092.53	446,559,986.85	-23.86%
基本每股收益（元/股）	0.43	0.15	186.67%
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.15	186.67%
加权平均净资产收益率	18.58%	7.24%	11.34%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	3,277,165,986.56	2,856,003,805.09	14.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,506,790,675.17	1,363,757,336.49	10.49%

二、2021 年经营成果分析

报告期内，公司实现营业收入 217,182.61 万元，营业成本 141,605.56 万元，营业利润 34,717.60 万元，利润总额 34,853.08 万元，归属于上市公司股东的净利润 26,620.97 万元；其中营业收入较上年增长 10.19%，归属于上市公司股东的净利润较上年增长 170.13%。

项目	2021 年度	2020 年度	本年较上年变动
营业收入	2,171,826,108.03	1,970,959,529.85	10.19%
营业成本	1,416,055,605.06	1,292,471,742.47	9.56%

税金及附加	13,498,657.76	14,597,429.06	-7.53%
销售费用	113,776,031.61	87,873,803.98	29.48%
管理费用	154,088,903.19	134,727,796.53	14.37%
研发费用	103,498,505.66	88,483,037.83	16.97%
财务费用	28,101,859.58	27,728,589.51	1.35%
其他收益	40,201,080.90	23,392,563.70	71.85%
投资收益	-2,268,790.25	-20,359,873.64	88.86%
公允价值变动收益	-	16,836,547.79	-100.00%
信用减值损失	-6,832,624.38	-9,332,633.75	26.79%
资产减值损失	-25,351,038.99	-161,653,931.36	84.32%
资产处置收益	-1,379,123.59	-2,187,756.64	36.96%

1、其他收益同比增长 71.85%，主要原因系本期母公司收到政府补助增加所致。

2、投资收益同比增长 88.86%，主要原因系上年同期宁波鲍斯东方产业投资基金合伙企业（有限合伙）处置东莞市正旭新能源设备科技有限公司、苏州强时压缩机有限公司两家联营企业所致。

3、公允价值变动收益同比下降 100%，主要原因系上年同期子公司宁波亚仕特汽车零部件有限公司 2020 年度未实现并购承诺业绩，触发业绩赔款条件，张晓萍以及亚仕特原股东周善江需要赔偿的现金或股份对应的公允价值为 1,683.65 万元。

4、资产减值损失同比计提下降 84.32%，主要原因系本期商誉减值计提减少所致。

5、资产处置收益同比增长 36.96%，主要原因系母公司处置固定资产损失减少所致。

三、2021 年财务状况分析

报告期末，公司资产总额为 327,716.60 万元，归属于上市公司股东的净资产

150,679.07 万元，总股本 65,718.9708 万元。

主要资产、负债情况：

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	期初期末增减变动
货币资金	345,955,217.26	235,016,349.62	47.20%
应收票据	36,360,969.52	52,330,910.26	-30.52%
应收账款	416,350,169.69	454,564,319.08	-8.41%
应收款项融资	72,133,910.49	113,930,776.35	-36.69%
预付款项	17,174,437.67	11,910,119.54	44.20%
其他应收款	24,186,770.39	28,759,560.59	-15.90%
存货	613,647,122.37	469,547,902.13	30.69%
合同资产	10,955,817.54	4,542,978.48	141.16%
其他流动资产	27,279,828.58	18,122,713.05	50.53%
长期股权投资	22,781,544.24	19,483,188.62	16.93%
其他权益工具投资	14,000,000.00	11,000,000.00	27.27%
固定资产	1,173,064,654.32	968,331,201.19	21.14%
在建工程	66,023,200.01	38,112,027.10	73.23%
使用权资产	29,639,959.11	-	新增
无形资产	131,525,603.83	134,504,134.67	-2.21%
商誉	156,451,707.68	166,221,968.08	-5.88%
长期待摊费用	19,226,210.24	23,956,381.93	-19.74%
短期借款	667,883,891.92	611,783,268.65	9.17%
应付账款	266,274,147.95	331,050,737.66	-19.57%
应付职工薪酬	65,875,460.80	59,444,594.73	10.82%
其他应付款	13,132,513.98	36,615,470.53	-64.13%
租赁负债	17,627,826.36	-	新增

1、货币资金期末较期初增长 47.2%，主要原因系阿诺精密本期收到少数股东增资款所致。

2、应收票据期末较期初下降 30.52%，主要原因系母公司上期收到的大部分

商业承兑汇票在本期到期后承兑所致。

3、应收款项融资期末较期初下降 36.69%，主要原因系本期使用承兑支付货款及设备款增加，同时本期收到的 A 类银行承兑汇票减少所致。

4、预付账款期末较期初增长 44.2%，主要原因系母公司预付工艺机材料款增加所致。

4、存货期末较期初增长 30.69%，主要原因系

(1) 2020 年市场对母公司压缩机产品需求大幅增长，产品供不应求，使得 2020 年末备货库存销售出库较多，库存量较少，2021 年公司压缩机产品需求恢复正常，使得 2021 年年末备货量恢复正常。

(2) 阿诺精密本期新设株洲科而诺新材料有限公司，导致期末存货增长。

5、合同资产期末较期初增长 141.16%，主要原因系本期工艺机客户质保金增长所致。

6、其他流动资产期末较期初增长 50.53%，主要原因系待抵扣增值税增加所致。

7、在建工程期末较期初增长 73.23%，主要原因系本期购入设备增加，且大部分设备仍在安装调试所致。

8、因公司 2021 年开始执行新租赁准则，故公司将本期承租的厂房按照新租赁准则核算，使得使用权资产新增 2,964 万元。

9、其他应付款期末较期初下降 64.13%，主要原因系本期支付以前年度股权转让款所致。

10、因公司 2021 年开始执行新租赁准则，故公司将本期承租的厂房按照新租赁准则核算，新增租赁负债 1,762.78 万元。

四、2021 年现金流量情况分析

项 目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减
经营活动产生的现	340,029,092.53	446,559,986.85	-23.86%

现金流量净额			
投资活动产生的现金流量净额	-362,595,403.15	-222,036,460.84	-63.30%
筹资活动产生的现金流量净额	91,434,352.44	-239,273,697.68	138.21%
现金及现金等价物净增加额	68,304,698.78	-15,375,512.19	544.24%

1、本期投资活动产生的现金流量净额同比上期下降 63.3%，主要原因系本期购买设备支付的金额大幅增加所致。

2、本期筹资活动产生的现金流量净额增长 138.21%，主要原因系本期阿诺精密收到少数股东增资款所致。

3、本期现金及现金等价物增加额增长 544.24%，主要原因系阿诺精密收到少数股东增资款，使得筹资活动现金流入大幅增加，导致现金及现金等价物净增加额大幅增加。

特此报告。

宁波鲍斯能源装备股份有限公司董事会

2022年4月23日