

# 宁波卡倍亿电气技术股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

宁波卡倍亿电气技术股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、2021 年度合并及母公司现金流量表、2021 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

### 一、2021 年度公司主要财务指标

主要财务指标	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	2,267,907,935.52	1,263,873,143.58	79.44%
归属于上市公司股东的净利润（元）	86,341,032.11	52,905,644.68	63.2%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	75,264,526.86	32,516,156.08	131.47%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-251,548,645.20	-272,895,099.90	7.82%
基本每股收益（元/股）	1.56	1.15	35.65%
稀释每股收益（元/股）	1.56	1.15	35.65%
加权平均净资产收益率	14.14%	12.91%	1.23%
主要财务指标	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,151,917,673.93	1,195,237,441.10	80.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	662,532,572.56	580,238,987.83	14.18%

### 二、财务状况、经营成果及现金流量情况

#### （一）财务状况

##### 1、资产构成及变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额为 2,151,917,673.93 元，主要资产构成及变动情况如下：

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动比例
货币资金	421,808,799.54	100,803,699.61	318.45%
交易性金融资产	15,598,106.68	19,092,809.53	-18.30%
应收票据	30,878,930.16		不适用
应收账款	714,253,008.04	463,855,867.60	53.98%
应收款项融资	25,381,336.18	30,088,330.85	-15.64%
预付款项	3,849,784.28	6,034,089.29	-36.2%
其他应收款	2,274,603.71	5,288,990.95	-56.99%
存货	330,617,935.92	183,565,081.86	80.11%
其他流动资产	28,401,371.55	17,815,433.30	59.42%
<b>流动资产合计</b>	<b>1,573,063,876.06</b>	<b>826,544,302.99</b>	<b>90.32%</b>
投资性房地产	38,213,944.61	40,197,781.89	-4.94%
固定资产	355,951,452.20	123,609,869.08	187.96%
在建工程	99,354,514.76	126,069,164.63	-21.19%
使用权资产	1,378,218.05		不适用
无形资产	41,978,839.32	37,113,227.63	13.11%
长期待摊费用	303,261.26	429,958.62	-29.47%
递延所得税资产	10,508,139.10	5,167,034.04	103.37%
其他非流动资产	31,165,428.57	36,106,102.22	-13.68%
<b>非流动资产合计</b>	<b>578,853,797.87</b>	<b>368,693,138.11</b>	<b>57.00%</b>
<b>资产总计</b>	<b>2,151,917,673.93</b>	<b>1,195,237,441.10</b>	<b>80.04%</b>

资产项目变动超过30%增减变动分析如下：

- (1) 货币资金较上期末增长 318.45%，主要系公司报告期发行可转债的资金到账所致。
- (2) 应收票据，主要系公司报告期以应收票据方式回款所致。
- (3) 应收账款较上期末增长 53.98%，主要系公司报告期销售规模扩大所致。
- (4) 预付款项较上期末下降 36.2%，主要系公司报告期采用预付结算的供应商减少所致。
- (5) 其他应收款较上期末下降 56.99%，主要系报告期末公司应收出口退税减少所致。
- (6) 存货较上期末增长 80.11%，主要系公司报告期销售规模扩大，导致采购备货规模扩大所致。
- (7) 其他流动资产较上期末增长 59.42%，主要系报告期公司募投项目持续投入导致进项留抵增值税增加，重分类到其他流动资产所致。

- (8) 固定资产较上期末增长 187.96%，主要系报告期子公司在建工程转固定资产所致。
- (9) 使用权资产，主要系报告期子公司租赁的厂房计提折旧后的净值减少所致。
- (10) 递延所得税资产较上期末增长 103.37%，主要系报告期公司计提的应收账款坏账准备增加，引起延所得税资产增加较多所致。

## 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 1,489,385,101.37 元，主要负债构成及变动情况如下：

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比例
短期借款	977,633,071.76	502,628,068.75	94.50%
应付票据	99,500,000.00	10,000,000.00	895.00%
应付账款	90,800,659.95	72,576,990.58	25.11%
预收款项	880,577.57	1,205,557.30	-26.96%
合同负债	4,770,185.03	70,703.35	6646.76%
应付职工薪酬	10,538,463.88	9,022,490.36	16.80%
应交税费	15,911,593.41	3,005,609.58	429.40%
其他应付款	677,839.58	119,032.07	469.46%
一年内到期的非流动负债			不适用
其他流动负债	5,374,261.06	3,830,600.89	40.30%
<b>流动负债合计</b>	<b>1,206,086,652.24</b>	<b>602,459,052.88</b>	<b>100.19%</b>
长期借款	12,000,000.00		不适用
应付债券	253,790,114.26		不适用
租赁负债	719,238.10		不适用
递延收益	621,000.00	724,500.00	-14.29%
递延所得税负债	16,168,096.77	11,814,900.39	36.84%
<b>非流动负债合计</b>	<b>283,298,449.13</b>	<b>12,539,400.39</b>	<b>2159.27%</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,489,385,101.37</b>	<b>614,998,453.27</b>	<b>142.18%</b>

负债项目变动超过 30%增减分析如下：

- (1) 短期借款较上期末增长 94.50%，主要系公司报告期销售大幅增加所需流动资金增加所致。
- (2) 应付票据较上期末增长 895.00%，主要系报告期公司销售增长导致原材料采购大幅增加所

致。

- (3) 合同负债较上期末增长 6,646.76%，主要系公司报告期预收客户款项增加所致。
- (4) 应交税费较上期末增长 429.40%，主要系报告期公司应交增值税和所得税增加所致。
- (5) 其他应付款较上期末增长 469.46%，主要系报告期公司中介机构服务费增加所致。
- (6) 其他流动负债较上期末增长 40.30%，主要系报告期公司应收票据背书未终止确认重分类所致。
- (7) 长期借款，主要系报告期公司增加长期贷款所致。
- (8) 应付债券，主要系报告期公司发行可转债负债部分所致。
- (9) 租赁负债，主要系报告期子公司租赁厂房所致。
- (10) 递延所得税负债较上期末增长 36.84%，主要系公司报告期末享受固定资产加速折旧、确认外汇远期套保损益以及发行可转债按照实际利率计提利息调整所对应的递延所得税负债增加所致。

### 3、所有者权益结构及变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司所有者权益为 662,532,572.56 元，主要所有者权益及变动情况如下：

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比例
股本	55,230,000.00	55,230,000.00	0.00%
其他权益工具	15,283,052.62		不适用
资本公积	273,584,494.34	273,584,494.34	0.00%
盈余公积	20,116,072.80	16,529,187.86	21.70%
未分配利润	298,318,952.80	234,895,305.63	27.00%
归属于母公司所有者权益合计	662,532,572.56	580,238,987.83	14.18%
<b>所有者权益合计</b>	<b>662,532,572.56</b>	<b>580,238,987.83</b>	<b>14.18%</b>

所有者权益项目变动超过 30%增减分析如下：

- (1) 其他权益工具，主要系报告期公司发行可转债包含的权益部分价值。
- (2) 未分配利润：较上期末增长 27.00%，主要系报告期公司增加盈利所致。

### (二) 经营成果情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	变动比例
一、营业总收入	2,267,907,935.52	1,263,873,143.58	79.44%
二、营业总成本	2,168,191,323.79	1,213,921,996.79	78.61%
其中：营业成本	2,020,481,075.63	1,124,844,372.52	79.62%
税金及附加	4,783,318.08	2,660,795.73	79.77%
销售费用	19,717,940.48	12,292,109.83	60.41%
管理费用	35,165,202.51	23,596,296.08	49.03%
研发费用	52,992,036.57	32,462,106.50	63.24%
财务费用	35,051,750.52	18,066,316.13	94.02%
加：其他收益	1,252,398.59	162,179.00	672.23%
投资收益（损失以“-”号填列）	13,816,818.60	1,430,885.70	865.61%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-3,494,702.85	19,092,809.53	-118.30%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,456,080.84	-11,844,146.51	-22.05%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,847,938.76	-283,556.42	-551.70%
资产处置收益（损失以“-”号填列）		16,332.81	-100.00%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	94,987,106.47	58,525,650.90	62.30%
加：营业外收入	1,779,644.15	3,629,702.93	-50.97%
减：营业外支出	271,792.25	315,601.16	-13.88%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	96,494,958.37	61,839,752.67	56.04%
减：所得税费用	10,153,926.26	8,934,107.99	13.65%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	86,341,032.11	52,905,644.68	63.20%
六、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	75,264,526.86	32,516,156.08	131.47%

主要变动超过 30%项目说明：

- (1) 营业总收入较去年同期增长 79.44%，主要系公司顺应市场趋势积极扩大产能，满足客户多维度需求使得收入增加所致。
- (2) 营业成本较去年同期增长 79.62%，主要系报告期公司销售增长，铜价上涨使得成本增加所致。

- (3) 税金及附加较去年同期增长 79.77%，主要系报告期公司销售增长，税金及附加相应增长所致。
- (4) 销售费用较去年同期增长 60.41%，主要系报告期公司销售增长，包装费、仓储费等相应增长所致。
- (5) 管理费用较去年同期增长 49.03%，主要系公司销售规模扩大，人员配置相应增加所致。
- (6) 研发费用较去年同期增长 63.24%，主要系报告期公司研发新项目投入较多所致。
- (7) 财务费用较去年同期增长 94.02%，主要系报告期公司销售增长，流动资金借款增加导致利息支出增加所致。
- (8) 投资收益较去年同期增长 865.61%，主要系报告期公司外汇远期套保结汇确认投资收益增加所致。
- (9) 公允价值变动收益较去年同期下降 118.30%，主要系报告期公司外汇远期套保结汇确认投资收益，导致公允价值变动收益减少所致。
- (10) 资产减值损失较去年同期增长 551.70%，主要系报告期公司存货跌价计提增加所致。
- (11) 营业利润较去年同期增长 62.30%，主要系报告期公司销售规模的增幅超过期间费用的增幅所致。
- (12) 利润总额较去年同期增长 56.04%，主要系报告期公司销售规模的增幅超过期间费用的增幅所致。
- (13) 净利润较去年同期增长 63.20%，主要系报告期公司销售规模的增幅超过期间费用的增幅所致。
- (14) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年同期增长 131.47%，主要系报告期公司销售规模的增幅超过期间费用的增幅所致。

### (三) 现金流量情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	变动比例
经营活动现金流入小计	2,183,279,703.25	1,175,414,857.40	85.75%
经营活动现金流出小计	2,434,828,348.45	1,448,309,957.30	68.12%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-251,548,645.20</b>	<b>-272,895,099.90</b>	<b>7.82%</b>
投资活动现金流入小计	13,837,525.09	1,815,924.85	662.01%
投资活动现金流出小计	248,278,478.27	180,892,290.19	37.25%

投资活动产生的现金流量净额	-234,440,953.18	-179,076,365.34	-30.92%
筹资活动现金流入小计	1,349,030,000.00	864,126,845.82	56.11%
筹资活动现金流出小计	557,338,536.32	363,150,088.89	53.47%
筹资活动产生的现金流量净额	791,691,463.68	500,976,756.93	58.03%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-953,648.55	-195,023.74	-388.99%
五、现金及现金等价物净增加额	304,748,216.75	48,810,267.95	524.35%
六、期末现金及现金等价物余额	389,258,799.54	84,510,582.79	360.60%

主要变动超过 30%项目说明：

- (1) 投资活动产生的现金流量净额较去年同期下降 30.92%，主要系本公司报告期募投项目设备采购支出增加所致。
- (2) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 58.03%，主要系本公司报告期发行可转债资金到账所致。
- (3) 汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年同期下降 388.99%，主要系本公司报告期汇率波动影响，本期汇兑损失增加所致。
- (4) 现金及现金等价物净增加额较去年同期增长 524.35%，主要系本公司报告期发行可转债资金到账所致。
- (5) 期末现金及现金等价物余额较去年同期增长 360.60%，主要系本公司报告期发行可转债资金到账所致。

宁波卡倍亿电气技术股份有限公司

董 事 会

2022 年 4 月 26 日