

宁波卡倍亿电气技术股份有限公司

2022 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”）2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、2022 年度合并及母公司现金流量表、2022 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，并出具信会师报字[2023]第 ZF10700 号标准无保留意见的《审计报告》。

一、2022 年度公司主要财务指标

主要财务指标	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入（元）	2,948,408,236.43	2,267,907,935.52	30.01%
归属于上市公司股东的净利润（元）	140,051,724.96	86,341,032.11	62.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	141,627,101.32	75,264,526.86	88.17%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,996,794.69	-251,548,645.2	92.85%
基本每股收益（元/股）	2.54	1.56	62.82%
稀释每股收益（元/股）	2.54	1.56	62.82%
加权平均净资产收益率	19.37%	14.14%	5.23%
主要财务指标	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	2,385,330,569.97	2,151,917,673.93	10.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	787,545,358.65	662,532,572.56	18.87%

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 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额为 2,385,330,569.97 元，主要资产构成及变动情况如下：

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动比例
货币资金	306,135,663.98	421,808,799.54	-27.42%
交易性金融资产	1,544,165.76	15,598,106.68	-90.10%
应收票据	59,090,531.32	30,878,930.16	91.36%
应收账款	882,592,364.40	714,253,008.04	23.57%
应收款项融资	11,782,156.53	25,381,336.18	-53.58%
预付款项	12,627,416.59	3,849,784.28	228.00%
其他应收款	1,453,104.55	2,274,603.71	-36.12%
存货	357,620,523.96	330,617,935.92	8.17%
其他流动资产	54,467,075.82	28,401,371.55	91.78%
流动资产合计	1,687,313,002.91	1,573,063,876.06	7.26%
投资性房地产	36,230,107.33	38,213,944.61	-5.19%
固定资产	511,164,613.15	355,951,452.20	43.61%
在建工程	5,924,318.72	99,354,514.76	-94.04%
使用权资产	23,646,466.11	1,378,218.05	1615.73%
无形资产	57,272,345.99	41,978,839.32	36.43%
长期待摊费用	1,242,630.37	303,261.26	309.76%
递延所得税资产	7,614,524.49	10,508,139.10	-27.54%
其他非流动资产	54,922,560.90	31,165,428.57	76.23%
非流动资产合计	698,017,567.06	578,853,797.87	20.59%
资产总计	2,385,330,569.97	2,151,917,673.93	10.85%

资产项目变动超过 30%增减变动分析如下：

- (1) 交易性金融资产较上期末减少 90.1%，主要系公司远期结售汇业务到期交割引起的公允价值变动。
- (2) 应收票据较上期末增加 91.36%，主要系公司报告期以应收票据方式回款。
- (3) 应收款项融资较上期末减少 53.58%，主要系公司期末在手信用等级高的应收票据减少。
- (4) 预付款项较上期末上升 228%，主要系公司报告期公司产量大幅度增加，加大了原料采购，预付款也相应增加。
- (5) 其他应收款较上期末下降 36.12%，主要系报告期末公司保证金、押金减少。
- (6) 其他流动资产较上期末增长 91.78%，主要系报告期公司定期存单未到期，重分类到其他流动资产。

- (7) 固定资产较上期末增长 43.61%，主要系报告期子公司在建工程转固定资产。
- (8) 在建工程较上期末减少 94.04%，主要系报告期子公司在建工程转固定资产。
- (9) 使用权资产较上期末增加 1615.73%，主要系报告期子公司新增租赁的厂房。
- (10) 无形资产较上期末增加 36.43%，主要系报告期新增土地使用权。
- (11) 长期待摊费用较上期末增加 309.76%，主要系报告期新增房屋装修费。
- (12) 其他非流动资产较上期末增长 76.23%，主要系报告期公司预付设备工程款增加。

2、负债结构及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司负债总额为 1,597,785,211.32 元，主要负债构成及变动情况如下：

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动比例
短期借款	1,150,036,866.13	977,633,071.76	17.63%
应付票据		99,500,000.00	不适用
应付账款	77,623,991.51	90,800,659.95	-14.51%
预收款项	1,014,866.98	880,577.57	15.25%
合同负债	399,139.78	4,770,185.03	-91.63%
应付职工薪酬	11,584,468.54	10,538,463.88	9.93%
应交税费	14,534,906.44	15,911,593.41	-8.65%
其他应付款	13,360,650.10	677,839.58	1871.06%
一年内到期的非流动负债	10,337,863.62		不适用
其他流动负债	11,474,433.52	5,374,261.06	113.51%
流动负债合计	1,290,367,186.62	1,206,086,652.24	6.99%
长期借款	11,000,000.00	12,000,000.00	-8.33%
应付债券	264,959,404.21	253,790,114.26	4.40%
租赁负债	21,557,419.36	719,238.10	2897.26%
递延收益	517,500.00	621,000.00	-16.67%
递延所得税负债	9,383,701.13	16,168,096.77	-41.96%
非流动负债合计	307,418,024.70	283,298,449.13	8.51%
负债合计	1,597,785,211.32	1,489,385,101.37	7.28%

负债项目变动超过 30%增减分析如下：

- (1) 应付票据较上期末减少 100%，主要系公司报告期无对外的应付票据。
- (2) 合同负债较上期末减少 91.63%，主要系公司报告期预收客户款项减少。
- (3) 其他应付款较上期末增长 1871.06%，主要系报告期公司向激励对象授予股票期权收到的款项。
- (4) 其他流动负债较上期末增长 113.51%，主要系报告期公司应收票据背书未终止确认重分类。
- (5) 租赁负债较上期末增长 2897.26%，主要系报告期子公司租赁厂房。
- (6) 递延所得税负债较上期末减少 41.96%，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可转债赎回对应的递延所得税负债减少。

3、所有者权益结构及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，公司所有者权益为 787,545,358.65 元，主要所有者权益及变动情况如下：

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动比例
股本	55,536,210.00	55,230,000.00	0.55%
其他权益工具	15,252,628.29	15,283,052.62	-0.20%
资本公积	287,840,769.80	273,584,494.34	5.21%
减：库存股	13,002,000.00		不适用
盈余公积	27,215,430.63	20,116,072.80	35.29%
未分配利润	414,702,319.93	298,318,952.80	39.01%
归属于母公司所有者权益合计	787,545,358.65	662,532,572.56	18.87%
所有者权益合计	787,545,358.65	662,532,572.56	18.87%

所有者权益项目变动超过 30%增减分析如下：

- (1) 盈余公积：较上期末增长 35.29%，主要系报告期公司净利润增加，计提的盈余公积增加。
- (2) 未分配利润：较上期末增长 39.01%，主要系报告期公司增加盈利。

(二) 经营成果情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变动比例
一、营业总收入	2,948,408,236.43	2,267,907,935.52	30.01%
二、营业总成本	2,772,931,296.11	2,168,191,323.79	27.89%

其中：营业成本	2,594,057,773.92	2,020,481,075.63	28.39%
税金及附加	6,721,164.67	4,783,318.08	40.51%
销售费用	12,124,628.47	19,717,940.48	-38.51%
管理费用	48,043,259.60	35,165,202.51	36.62%
研发费用	70,291,334.36	52,992,036.57	32.65%
财务费用	41,693,135.09	35,051,750.52	18.95%
加：其他收益	1,893,770.75	1,252,398.59	51.21%
投资收益（损失以“-”号填列）	5,897,958.73	13,816,818.60	-57.31%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-14,053,940.92	-3,494,702.85	302.15%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,055,299.65	-14,456,080.84	-30.44%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-129,214.80	-1,847,938.76	-93.01%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-77,808.37		不适用
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	158,952,406.06	94,987,106.47	67.34%
加：营业外收入	2,398,126.05	1,779,644.15	34.75%
减：营业外支出	506,884.67	271,792.25	86.50%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	160,843,647.44	96,494,958.37	66.69%
减：所得税费用	20,791,922.48	10,153,926.26	104.77%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	140,051,724.96	86,341,032.11	62.21%
六、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	141,627,101.32	75,264,526.86	88.17%

主要变动超过 30%项目说明：

- (1) 营业总收入较去年同期增长 30.01%，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。
- (2) 税金及附加较去年同期增长 40.51%，主要系报告期公司销售增长，税金及附加相应增长。
- (3) 销售费用较去年同期减少 38.51%，主要系报告期公司包装费按新收入准则计入营业成本。
- (4) 管理费用较去年同期增长 36.62%，主要系报告期子公司建成投产后人员招聘较多。
- (5) 研发费用较去年同期增长 32.65%，主要系报告期公司研发新项目投入增加。
- (6) 其他收益较去年同期增长 51.21%，主要系报告期公司政府补助增加。

- (7) 投资收益较去年同期减少 57.31%，主要系报告期外汇远期套保结汇确认投资收益减少。
- (8) 公允价值变动收益较去年同期增加 302.15%，主要系报告期公司外汇远期套保结汇确认投资损失，导致公允价值变动损失增加。
- (9) 信用减值损失较去年同期减少 30.44%，主要系报告期公司坏账计提减少。
- (10) 资产减值损失较去年同期减少 93.01%，主要系报告期公司存货跌价计提减少。
- (11) 营业利润较去年同期增长 67.34%，主要系报告期公司销售规模的增幅超过期间费用的增幅。
- (12) 营业外收入较去年同期增长 34.75%，主要系报告期政府补助增加。
- (13) 营业外支出较去年同期增长 86.5%，主要系报告期公司对外捐赠增加。
- (14) 利润总额较去年同期增长 66.69%，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。
- (15) 所得税费用较去年同期增长 104.77%，主要系报告期公司销售收入增加，计提的所得税费用增加。
- (16) 净利润较去年同期增长 62.21%，主要系报告期公司销售规模的增幅超过期间费用的增幅。
- (17) 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 88.17%，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	2022 年度	2021 年度	变动比例
经营活动现金流入小计	2,953,387,059.73	2,183,279,703.25	35.27%
经营活动现金流出小计	2,971,383,854.42	2,434,828,348.45	22.04%
经营活动产生的现金流量净额	-17,996,794.69	-251,548,645.2	92.85%
投资活动现金流入小计	38,227,205.83	13,837,525.09	176.26%
投资活动现金流出小计	239,919,165.67	248,278,478.27	-3.37%
投资活动产生的现金流量净额	-201,691,959.84	-234,440,953.18	-13.97%
筹资活动现金流入小计	1,579,890,263.02	1,349,030,000.00	17.11%
筹资活动现金流出小计	1,453,388,257.88	557,338,536.32	160.77%
筹资活动产生的现金流量净额	126,502,005.14	791,691,463.68	-84.02%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,283,113.83	-953,648.55	339.41%

五、现金及现金等价物净增加额	-90,903,635.56	304,748,216.75	-129.83%
六、期末现金及现金等价物余额	298,355,163.98	389,258,799.54	-23.35%

主要变动超过 30%项目说明：

- (1) 经营活动现金流入较去年同期增长 35.27%，主要系本公司报告期销售增长，客户回款增加。
- (2) 经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 92.85%，主要系本公司报告期销售商品收到的现金增加。
- (3) 投资活动现金流入较去年同期增长 176.26%，主要系本公司定期存单转让收益。
- (4) 筹资活动现金流出较去年同期增长 160.77%，主要系偿还债务支付的现金增加。
- (5) 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 84.02%，主要系偿还债务支付的现金增加。
- (6) 汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年同期增长 339.41%，主要系本公司报告期汇率波动影响，本期汇兑收益增加。
- (7) 现金及现金等价物净增加额较去年同期减少 129.83%，主要系本公司去年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

2023 年 4 月 25 日