

# 宁波慈星股份有限公司

## 2022 年度财务决算报告

宁波慈星股份有限公司（以下简称“公司”）2022 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（2023）2158 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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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	2022 年	2021 年	本年比上年 增减	2020 年
营业收入（元）	1,900,848,528.55	2,131,152,264.89	-10.81%	1,233,295,415.13
归属于上市公司股东的 净利润（元）	91,264,600.00	88,171,578.23	3.51%	-527,085,634.82
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元）	41,851,658.33	38,738,118.77	8.04%	-595,786,830.42
经营活动产生的现金流 量净额（元）	-7,585,184.04	-143,613,969.16	94.72%	37,112,544.84
基本每股收益（元/股）	0.12	0.11	9.09%	-0.67
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.11	9.09%	-0.67
加权平均净资产收益率	3.38%	3.39%	-0.01%	-18.46%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上 年末增减	2020 年末
资产总额（元）	4,420,949,370.99	4,054,517,310.64	9.04%	3,562,763,897.10
归属于上市公司股东的 净资产（元）	2,750,393,270.02	2,647,559,973.37	3.88%	2,559,489,117.98

### 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 2022 年 12 月 31 日，公司资产总额 4,420,949,370.99 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	556,640,044.45	474,598,346.45	17.29%	
交易性金融资产	0.00	65,605,628.75	-100.00%	主要系理财到期赎回
应收账款	765,599,251.27	677,675,200.31	12.97%	
应收款项融资	13,925,326.75	9,978,494.16	39.55%	主要系收到的银行承兑汇票增加
预付款项	24,632,204.71	19,297,345.73	27.65%	
其他应收款	78,478,302.99	83,281,766.61	-5.77%	
存货	913,014,394.10	783,643,686.94	16.51%	
合同资产	18,685,645.00	16,193,795.00	15.39%	
一年内到期的非流动资产	174,393,966.25	130,995,260.47	33.13%	主要系销售形成的长期应收款即将到期
其他流动资产	174,393,966.25	42,521,927.77	310.13%	
长期应收款	222,504,853.64	168,147,094.09	32.33%	主要系销售形成的长期应收款
长期股权投资	344,205,611.05	158,438,208.57	117.25%	主要系武汉敏声改为权益法核算导致
其他权益工具投资	28,888,000.00	28,888,000.00	0.00%	
其他非流动金融资产	0.00	100,000,000.00	-100.00%	主要系武汉敏声改为权益法核算导致
固定资产	964,023,026.28	1,020,389,309.31	-5.52%	
在建工程	2,099,358.87	2,418,107.95	-13.18%	
使用权资产	2,710,602.42	7,107,297.94	-61.86%	子公司租用生产经营场所减少
无形资产	177,398,937.67	181,250,036.28	-2.12%	
长期待摊费用	19,427,024.86	18,833,702.40	3.15%	
递延所得税资产	65,609,213.04	64,166,378.42	2.25%	

## 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 1,710,346,705.15 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	537,966,820.94	390,527,930.27	37.75%	主要系经营投入及投资增加，导致银行用信增长
应付票据	343,890,136.42	284,633,755.35	20.82%	
应付账款	457,352,000.57	398,194,764.93	14.86%	
预收款项	8,243,690.51	10,127,658.83	-18.60%	

合同负债	137,195,665.10	91,718,625.45	49.58%	主要系销售预收款项增加
应付职工薪酬	42,525,342.17	45,741,822.76	-7.03%	
应交税费	76,463,498.92	81,165,226.40	-5.79%	
其他应付款	49,163,971.31	55,327,683.47	-11.14%	
一年内到期的非流动负债	1,712,071.34	4,167,711.82	-58.92%	子公司租用生产经营场所减少
租赁负债	856,847.17	2,945,456.18	-70.91%	子公司租用生产经营场所减少
其他流动负债	35,764,737.05	29,441,953.16	21.48%	
预计负债	2,103,298.90	15,052,474.00	-86.03%	主要系上年子公司中天买卖合同纠纷结案
递延收益	10,379,050.55	17,908,734.64	-42.04%	主要系政府政策补助转入当期损益增加

### 3、所有者权益结构及变动情况

截至 2022 年 12 月 31 日，归属于上市公司股东的所有者权益为 2,710,602,665.84 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	1,874,811,445.26	1,868,862,626.53	0.32%	
其他综合收益	35,704,512.94	30,084,635.02	18.68%	
盈余公积	251,000,675.74	239,607,757.99	4.75%	
未分配利润	-191,665,139.92	-271,536,822.17	29.41%	
少数股东权益	-39,790,604.18	-25,600,601.27	-55.43%	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	1,900,848,528.55	2,131,152,264.89	-10.81%	
营业成本	1,371,286,619.32	1,593,517,187.46	-13.95%	
税金及附加	19,537,997.23	15,460,555.07	26.37%	
销售费用	150,240,177.06	162,700,080.49	-7.66%	
管理费用	190,243,501.31	212,541,424.76	-10.49%	

研发费用	86,568,813.79	76,454,968.50	13.23%	
其他收益	25,618,694.63	13,570,594.92	88.78%	主要系政府政策补助转入当期损益增加
投资收益(损失以“-”号填列)	6,647.06	16,890,209.81	-99.96%	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)	-15,520,335.63	-25,943,342.17	40.18%	主要系本年应收款增长额低于上年同期
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-18,984,454.75	-4,780,703.40	-297.11%	主要系存货减值较大
营业外支出	5,752,974.24	9,404,123.05	-38.82%	主要系上年子公司中天买卖合同纠纷计提所致
所得税费用	15,354,054.19	-10,512,883.45	246.05%	主要系子公司盈利
净利润	77,074,597.09	73,416,196.93	4.98%	
归属于母公司所有者的净利润	91,264,600.00	88,171,578.23	3.51%	

### (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	-7,585,184.04	-143,613,969.16	94.72%	主要系前期应收款项逐步收回
投资活动产生的现金流量净额	-60,883,994.73	-65,831,675.36	7.52%	
筹资活动产生的现金流量净额	24,674,777.29	193,011,137.55	-87.22%	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

2023年4月11日