

# 宁波星源卓镁技术股份有限公司

## 2022 年度财务决算工作报告

宁波星源卓镁技术股份有限公司（以下简称“公司”）2022 年度财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将公司财务决算情况汇报如下：

### 一、2022 年主要财务数据及财务指标

#### （一）主要财务数据及指标

单位：元

项目	2022 年	2021 年	本年比上年增减
营业收入	270,610,377.80	219,013,331.39	23.56%
归属于上市公司股东的净利润	56,231,319.30	53,645,627.99	4.82%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	52,354,094.74	46,068,326.03	13.64%
经营活动产生的现金流量净额	1,711,536.77	43,735,697.61	-96.09%
基本每股收益（元/股）	0.94	0.89	5.62%
稀释每股收益（元/股）	0.94	0.89	5.62%
加权平均净资产收益率	14.94%	16.71%	-1.77%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减
资产总额	1,132,420,159.04	484,856,783.61	133.56%
归属于上市公司股东的净资产	999,219,643.80	348,360,099.44	186.84%

### 二、财务状况、经营成果及现金流量分析

#### （一）报告期资产构成及变动情况

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动率
流动资产：			
货币资金	637,493,402.16	67,638,933.79	842.49%
交易性金融资产	1,013,659.70	6,853,340.00	-85.21%
应收票据	848,181.64	941,457.62	-9.91%

项目	2022年12月31日	2021年12月31日	变动率
应收账款	127,904,953.67	66,298,907.38	92.92%
应收款项融资	3,069,295.12	1,716,009.55	78.86%
预付款项	283,819.88	115,246.87	146.27%
其他应收款	377,346.76	4,082,183.08	-90.76%
存货	62,451,498.16	49,933,018.43	25.07%
合同资产	6,345,088.55	1,161,242.56	446.41%
其他流动资产	4,391,102.74	191,020.82	2198.76%
流动资产合计	844,178,348.38	198,931,360.10	324.36%
非流动资产：			
投资性房地产	8,234,005.43	8,838,217.55	-6.84%
固定资产	241,287,275.41	230,831,345.75	4.53%
在建工程	8,422,392.44	12,845,172.35	-34.43%
使用权资产	31,258.20	125,032.80	-75.00%
无形资产	27,354,065.27	26,636,267.93	2.69%
递延所得税资产	2,101,575.01	1,651,525.04	27.25%
其他非流动资产	811,238.90	4,997,862.09	-83.77%
非流动资产合计	288,241,810.66	285,925,423.51	0.81%
资产总计	1,132,420,159.04	484,856,783.61	133.56%

主要变动原因：

(1) 货币资金：2022年末较2021年末增加842.49%，主要系本报告期首次公开发行募集资金所致。

(2) 交易性金融资产：2022年末较2021年末减少85.21%，2022年赎回理财产品较多所致。

(3) 应收账款：2022年末较2021年末增加92.92%，主要系本期销售规模增加所致。

(4) 应收款项融资：2022年末较2021年末增加78.86%，主要系本期末未到期的银行承兑汇票增加所致。

(5) 预付账款：2022年末较2021年末增加146.27%，主要系本期预付的货款增加所致。

(6) 其他应收款：2022年末较2021年末减少90.76%，主要系本期冲回前期计提的上市发行费用所致。

(7) 合同资产：2022 年末较 2021 年末增加 446.41%，主要系 2022 年尚未达到收款条件的模具合同款增加所致。

(8) 其他流动资产：2022 年末较 2021 年末增加 2198.76%，主要系 2022 年增值税留抵税额增加所致。

(9) 在建工程：2022 年末较 2021 年末减少 34.43%，主要系本期瓔珞河路厂房及设备项目工程转固所致。

(10) 使用权资产：2022 年末较 2021 年末减少 75%，主要系使用权资产折旧增加所致。

(11) 其他非流动性资产：2022 年末较 2021 年末减少 83.77%，主要系预付设备款减少所致。

## (二) 报告期负债构成及变动情况

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动率
流动负债：			
短期借款	46,638,833.33	54,255,100.00	-14.04%
应付票据	12,910,630.01	14,399,209.97	-10.34%
应付账款	39,137,997.44	49,940,501.45	-21.63%
合同负债	1,124,058.08	2,603,758.58	-56.83%
应付职工薪酬	9,490,170.20	8,066,649.31	17.65%
应交税费	5,113,685.70	2,375,475.59	115.27%
其他应付款	13,716,391.46	33,819.11	40458.11%
一年内到期的非流动负债	31,258.20	93,774.60	-66.67%
其他流动负债	2,495.73	169,301.40	-98.53%
流动负债合计	128,165,520.15	131,937,590.01	-2.86%
非流动负债：			
租赁负债	-	31,258.20	-100.00%
递延收益	4,075,986.57	3,563,927.22	14.37%
递延所得税负债	959,008.52	963,908.74	-0.51%
非流动负债合计	5,034,995.09	4,559,094.16	10.44%
负债合计	133,200,515.24	136,496,684.17	-2.41%

主要变动原因：

(1) 合同负债：2022 年末较 2021 年末减少 56.83%，主要系预收货款减少

所致。

(2) 应交税费：2022 年末较 2021 年末增加 115.27%，主要系应交企业所得税增加所致。

(3) 其他应付款：2022 年末较 2021 年末增加 40458.11%，主要系应付的上市发行费增加所致。

(4) 一年内到期的非流动负债：2022 年末较 2021 年末减少 66.67%，主要系一年内到期的租赁负债减少所致。

(5) 其他流动负债：2022 年末较 2021 年末减少 98.53%，主要系待转销项税额减少所致。

### (三) 报告期股东权益构成及变动情况

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	变动率
所有者权益：			
股本	80,000,000.00	60,000,000.00	33.33%
资本公积	659,855,651.00	83,535,290.71	689.91%
专项储备	3,956,348.78	5,648,484.01	-29.96%
盈余公积	26,040,764.42	20,417,632.49	27.54%
未分配利润	229,366,879.60	178,758,692.23	28.31%
归属于母公司所有者权益合计	999,219,643.80	348,360,099.44	186.84%

主要变动原因：

(1) 股本：2022 年末较 2021 年末增加 33.33%，主要系公司首次公开发行股票所致。

(2) 资本公积：2022 年末较 2021 年末增加 689.91%，主要系股本溢价增加所致。

### (四) 报告期损益情况

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变动率
一、营业总收入	270,610,377.80	219,013,331.39	23.56%
其中：营业收入	270,610,377.80	219,013,331.39	23.56%

项目	2022 年度	2021 年度	变动率
二、营业总成本	207,457,189.10	163,344,405.01	27.01%
其中：营业成本	169,682,480.51	125,875,921.73	34.80%
税金及附加	3,126,194.94	1,843,409.05	69.59%
销售费用	7,699,564.75	5,785,136.08	33.09%
管理费用	16,536,681.50	15,780,618.03	4.79%
研发费用	15,060,670.94	11,165,520.63	34.89%
财务费用	-4,648,403.54	2,893,799.49	-260.63%
其中：利息费用	1,988,578.10	1,333,069.39	49.17%
利息收入	442,189.15	441,660.31	0.12%
加：其他收益	4,095,699.44	1,821,090.15	124.90%
投资收益（损失以“－”号填列）	101,097.53	603,110.63	-83.24%
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	13,659.70	703,340.00	-98.06%
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-2,998,040.14	-1,291,154.41	132.20%
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-1,253,245.91	-1,853,016.93	-32.37%
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	63,112,359.32	55,652,295.82	13.40%
加：营业外收入	246,854.28	6,087,440.47	-95.94%
减：营业外支出	127,109.39	290,965.59	-56.31%
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	63,232,104.21	61,448,770.70	2.90%
减：所得税费用	7,000,784.91	7,803,142.71	-10.28%
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	56,231,319.30	53,645,627.99	4.82%
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	56,231,319.30	53,645,627.99	4.82%
2. 归属于母公司股东的净利润	56,231,319.30	53,645,627.99	4.82%
六、综合收益总额	56,231,319.30	53,645,627.99	4.82%
归属于母公司所有者的综合收益总额	56,231,319.30	53,645,627.99	4.82%

主要变动原因：

(1) 报告期内，营业成本较 2021 年增加 34.80%，主要系主要原材料采购价格上涨所致。

(2) 报告期内，税金及附加较 2021 年增加 69.59%，主要系增值税附加税增加所致。

(3) 报告期内，销售费用较 2021 年增加 33.09%，主要系业务开拓费及报关费增加所致。

(4) 报告期内，研发费用较 2021 年增加 34.89%，主要系本年研发项目增加所致。

(5) 报告期内，财务费用较 2021 年下降 260.63%，主要系本期汇兑收益增加所致。

(6) 报告期内，其他收益较 2021 年增加 124.90%，主要系当年收到政府拨付的与收益相关的政府补助增加所致。

(7) 报告期内，投资收益较 2021 年下降 83.24%，主要系理财产品购买减少所致。

(8) 报告期内，公允价值变动收益较 2021 年减少 98.06%，主要系 2022 年末交易性金融资产公允价值变动减少所致。

(9) 报告期内，信用减值损失较 2021 年增加 132.20%，主要系 2022 年计提应收账款坏账增加所致。

(10) 报告期内，资产减值损失较 2021 年下降 32.37%，主要系 2022 年计提存货跌价准备减少所致。

(11) 报告期内，营业外收入较 2021 年下降 95.94%，主要系本期政府补助减少所致。

(12) 报告期内，营业外支出较 2021 年下降 56.31%，主要系 2022 年度非流动资产毁损报废损失减少所致。

## （五）报告期内现金流量情况分析

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度	变动率
经营活动产生的现金流量净额	1,711,536.77	43,735,697.61	-96.09%
投资活动产生的现金流量净额	-35,753,642.53	-72,901,257.03	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	599,809,055.23	51,208,030.61	1071.32%

### 主要项目分析：

（1）报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比减少 96.09%，主要系本报告期经营性应收账款增加及购买原材料、支付职工薪酬增加所致。

（2）报告期内，投资活动产生的现金流量净额增加主要系本期购买固定资产减少所致。

（3）报告期内，筹资活动产生的现金流量净额同比增加 1071.32%，主要系本报告期首次公开发行募集资金所致。

上述是公司 2022 年度的财务情况。

宁波星源卓镁技术股份有限公司

董事会

2023 年 4 月 25 日