

江西恒大高新技术股份有限公司

2021年度财务决算报告

根据江西恒大高新技术股份有限公司（以下简称“公司”）经营情况和财务状况，结合公司合并报表数据，我们编制了2021年度财务决算报告。

一、2021年度财务报表的审计情况

公司2021年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度公司的经营成果和现金流量。公司财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

二、基本财务状况

公司2021年度合并会计报表反映的主要财务数据如下：

（一）财务状况

1、资产结构

2021年末公司资产总额为110,308.77万元，较上年末增长11,406.21万元，增长了11.53%，主要原因是公司本期营业收入增长，导致了应收账款和合同资产增加。

流动资产为68,420.39万元，占总资产的62.03%，流动资产比上年末增加7,456.98万元，增长了12.23%，主要是公司营收增长，应收账款增加所致。

公司非流动资产为41,888.38万元，与上年末相比增加3,949.23万元，增幅为10.41%，主要原因是本期在建工程投入所致。

2、债务结构

2021年负债总额为31,859.22万元，资产负债率为28.88%，与上年末相比增长了7.4个百分点。主要原因是由于公司本期营收增长及在建工程投入加大，公司应付账款和银行贷款（含项目贷）增加所致。

3、股东权益

2021年末股东权益总额为78,449.55万元，其中股本为30,019.95万元，资本公积为81,585.00万元，盈余公积为3,913.52万元，其他综合收益-738.41万元，未分配利润为-37,167.97万元，少数股东权益837.46万元。

（二）经营业绩

1、营业利润情况

2021年度公司营业收入为52,815.93万元，比上年同期增长66.16%，主要是节能环保收入增

长10,167.49万元,比上年同期增长53.63%,互联网营销收入增长11,682.86万元,比上年同期增长110.78%。营业成本为41,953.63万元,比上年同期增加96.54%,主要是节能环保成本增长7,715.32万元,比上年同期增长53.20%,互联网营销成本增长13,434.27万元,比上年同期增长237.99%。本年度营业毛利率为20.57%,同比下降12.28个百分点,主要是公司节能环保业务毛利率同比增长了0.21个百分点,互联网营销业务毛利率同比下降了32.30个百分点。

2、期间费用

2021年期间费用总额为9,965.74万元,与上年同期相比增长4.85%,其中:

- 1) 销售费用为2153.47万元,较上年同期增长5.44%;
- 2) 管理费用为5541.64万元,较上年同期增长13.85%;
- 3) 研发费用为2017.43万元,较上年同期减少7.98%;
- 4) 财务费用为253.20万元,较上年同期减少37.15%。

3、盈利水平

2021年度实现利润总额为1,847.96万元,较上年同期增长52,829.16万元,增幅为103.62%;实现归母净利润1,838.49万元,较上年同期增长52,688.67万元,增幅为103.62%;主要原因是公司上年同期计提商誉等资产减值损失,本年度实现扭亏为盈导致。

(三) 现金流量

1、经营活动现金流量

2021年经营活动产生的现金流量净额为-831.70万元,较上年同期减少8,575.28万元,减幅为110.74%,主要是业务增长,购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

2、投资活动现金流量

2021年投资活动产生的现金净流量净额为-9,227.78万元,较上年同期减少11,388.11万元,减幅为527.15%,主要是公司本期购买理财产品未赎回所致。

3、筹资活动现金流量

筹资活动产生的现金流量净额6,880.09万元,较上年同期增长16,591.81万元,增幅为170.84%,主要是公司由于业务增长和在建工程投入增加,本期流动资金贷款和项目贷增加所致。

三、主要财务指标

1、盈利能力分析:

公司2021年销售毛利率为20.57%,较去年同期下降12.28个百分点,销售净利率为3.31%,较上年同期增长165.15个百分点。

2、偿债能力分析

公司的短期偿债能力同比略有下降,流动比率2.45,较上期降低0.64;速动比率2.10,较上期降低0.48;公司存货在流动资产中的占比为14.18%,流动资产的变现能力较强。

3、营运能力分析

公司的应收账款周转天数144天，较去年减少114天，存货周转天数85天，较上年减少55天，公司存货周转管理和应收账款周转持续改善，货款回收加快。

4、资本结构分析

公司的资产负债率28.88%，较上年末上升7.4个百分点，本期固定资产、投资性房地产及在建工程在总资产中的比例为29.07%，较上年同期上升2个百分点。

四、财务工作主要情况

1、按照国家有关财经政策法规，贯彻执行董事会相关决议，严格执行内控制度及预算管理制度，加强资金管理，创新融资模式，开展票据池等业务，防范税收风险，确保公司财务状况稳健发展，维护公司及全体股东权益。

2、加强财务管理，提高决策支持能力。开展应收账款管理及个人借支管理专项工作，财务人员深入业务一线，业财融合，提高财务工作效率与管理水平。

3、加强财务团队的梯队建设，储备和培养各层次财务人员，建立财务人员轮岗制，不断提升财务人员专业水平。

4、定期开展公司各业务板块经营分析，发现经营问题，有针对性找出问题提出解决思路，为管理层提供准确、客观的决策依据，助力公司经营发展。

江西恒大高新技术股份有限公司

二〇二二年四月十一日