

# 祥鑫科技股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

祥鑫科技股份有限公司（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已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具无保留意见的审计报告（天衡审字【2022】01066 号）。

### 一、2021 年度财务状况综述

2021 年度，公司实现销售收入 237,077.34 万元，同比增长 28.89%；归属于普通股股东的净利润 6,408.34 万元，同比减少 60.34%；扣除非经常性损益的净利润为 3,548.74 万元，同比减少 74.78%；经营活动产生的现金流净额-1,439.23 万元，同比减少 112.03%。截止报告期末，公司总资产为 387,218.75 万元，同比增长 17.49%。

主要财务指标如下：

单位：人民币元

主要指标名称	2021 年	2020 年	增减变动幅度
营业收入（元）	2,370,773,425.38	1,839,381,953.23	28.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	64,083,384.04	161,600,938.61	-60.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	35,487,408.55	140,698,392.22	-74.78%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-14,392,253.22	119,669,915.10	-112.03%
基本每股收益（元/股）	0.4252	1.0723	-60.35%
稀释每股收益（元/股）	0.4252	1.0723	-60.35%
加权平均净资产收益率	3.41%	9.67%	-6.26%
资产负债率	51.08%	43.19%	7.89%

### 二、资产、负债及所有者权益情况

#### 1、2021 年末资产变动情况

单位：人民币元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动幅度
货币资金	356,965,712.16	893,513,573.37	-60.05%

交易性金融资产	726,770,246.92	506,133,312.88	43.59%
应收票据	168,959,996.99	131,375,935.29	28.61%
应收账款	709,751,737.18	507,758,116.33	39.78%
应收款项融资	5,138,050.43	21,824,012.76	-76.46%
预付账款	19,510,918.20	14,712,640.88	32.61%
其他应收款	6,449,251.61	6,280,802.01	2.68%
存货	805,880,394.36	518,724,562.89	55.36%
其他流动资产	16,795,916.80	22,595,198.74	-25.67%
合同资产	1,955,462.29	1,182,424.45	65.38%
<b>流动资产合计</b>	<b>2,818,177,686.94</b>	<b>2,624,100,579.60</b>	<b>7.40%</b>
长期股权投资	9,790,560.53	5,318,290.16	84.09%
其他非流动金融资产	10,000,000.00	0.00	100.00%
固定资产	480,443,204.28	460,484,574.04	4.33%
在建工程	106,299,064.21	37,504,162.14	183.43%
使用权资产	152,740,298.48		100.00%
无形资产	184,822,937.92	121,230,548.79	52.46%
长期待摊费用	6,723,509.51	12,342,297.21	-45.52%
递延所得税资产	23,304,209.14	13,673,060.38	70.44%
其他非流动资产	79,886,047.27	21,070,472.16	279.14%
<b>非流动资产合计</b>	<b>1,054,009,831.34</b>	<b>671,623,404.88</b>	<b>56.93%</b>
<b>资产总计</b>	<b>3,872,187,518.28</b>	<b>3,295,723,984.48</b>	<b>17.49%</b>

2021 年末资产总额为 3,872,187,518.28 元,较上期末余额 3,295,723,984.48 元增长 17.49%,其中:流动资产为 2,818,177,686.94 元,较上期末余额增长 7.40%;非流动资产为 1,054,009,831.34 元,较上期末余额增长 56.93%。具体各项资产增减变动的主要原因如下:

① 货币资金:2021 年末余额 356,965,712.16 元,主要原因系 2021 年公司购买银行理财产品增加所致。

② 应收票据:2021 年末余额 168,959,996.99 元,较上期末余额增长 28.61%,主要原因系使用票据结算的客户销售收入增加所致。

③ 应收账款:2021 年末余额 709,751,737.18 元,较上期末余额增长 39.78%,主

要原因系销售规模扩张，期末客户销售收入增加所致。

④ 预付款项：2021 年末余额 19,510,918.20 元，较上期末余额增长 32.61%，主要原因系预付材料款项增加所致。

⑤ 存货：2021 年末余额 805,880,394.36 元，较上期末余额增长 55.36%，主要原因系在手订单增加期末增加备货量所致。

⑥ 长期股权投资：2021 年末余额 9,790,560.53 元，主要系报告期内追加对合营企业东莞捷邦精密金属制品有限公司投资所致。

⑦ 其他非流动金融资产：2021 年期末余额 10,000,000.00 元，较上期末余额增长主要系新增对苏州清源华擎创业投资企业(有限合伙)投资所致。

⑧ 在建工程：2021 年末余额 106,299,064.21 元，较上期末余额增加 183.43%，主要原因系增加宁波与东莞能源两个子公司生产基地项目投建所致。

⑨ 无形资产：2021 年末余额 184,822,937.92 元，较上期末余额增加 52.46%，主要原因系东莞能源生产基地购入土地所致。

⑩ 其他非流动资产：2021 年末余额为 79,886,047.27 元，较上期末余额增加 279.14%，主要原因系预付设备订金增加所致。

## 2、2021 年末负债变动情况

单位：人民币元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动幅度
短期借款	30,031,458.33	15,016,041.70	100.00%
应付票据	242,864,128.70	214,754,276.70	13.09%
应付账款	816,719,539.34	572,650,610.19	42.62%
合同负债	96,091,519.50	64,160,463.82	49.77%
应付职工薪酬	36,427,866.71	25,621,303.50	42.18%
应交税费	15,869,257.64	14,723,175.34	7.78%
其他应付款	38,446,043.38	1,408,679.25	2629.23%
一年内到期的非流动负债	28,266,158.32		100.00%
其他流动负债	9,384,279.03	5,439,877.44	72.51%
<b>流动负债合计</b>	<b>1,314,100,250.95</b>	<b>913,774,427.94</b>	<b>43.81%</b>
应付债券	530,800,158.59	503,380,800.20	5.45%
租赁负债	127,511,870.94		100.00%

预计负债	2,117,634.11	2,290,334.98	-7.54%
递延收益	3,258,687.93	4,002,464.69	-18.58%
递延所得税负债	110,973.18		100.00%
<b>非流动负债合计</b>	<b>663,799,324.75</b>	<b>509,673,599.87</b>	<b>30.24%</b>
<b>负债合计</b>	<b>1,977,899,575.70</b>	<b>1,423,448,027.81</b>	<b>38.95%</b>

2021年12月31日，公司负债总额1,977,899,575.70元，其中：流动负债1,314,100,250.95元，较上期末余额增长43.81%；非流动负债663,799,324.75元，较上期末余额增长30.24%。具体各项负债增减变动的主要原因如下：

① 短期借款：2021年末余额30,031,458.33元，较上期末余额增长100.00%，主要系公司期末保证借款增加所致。

② 应付账款：2021年末余额816,719,539.34元，较上期末余额增长42.62%，主要系公司本期采购原材料增加所致。

③ 合同负债：2021年末余额96,091,519.50元，较上期末余额增加49.77%，主要系报告期内预收账款增加所致。

④ 应付职工薪酬：2021年末余额36,427,866.71元，较上期末余额增长42.18%，主要原因系规模扩张人员增加所致。

⑤ 其他应付款：2021年末余额38,446,043.38元，较上期末余额增长2,629.23%，主要原因系本期增加发行限制性股票，负有回购义务负债所致。

### 3、2021年末所有者权益变动情况

单位：人民币元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减变动幅度
股本	153,471,577.00	150,700,000.00	1.84%
其他权益工具	135,427,540.75	135,439,807.09	-0.01%
资本公积	829,629,359.11	791,820,427.24	4.77%
减：库存股	35,622,200.00		100.00%
其他综合收益	1,201,695.00	-456,964.34	-362.97%
盈余公积	86,317,170.31	86,317,170.31	0.00%
未分配利润	723,862,800.41	708,455,516.37	2.17%
归属于母公司所有者权益	1,894,287,942.58	1,872,275,956.67	1.18%
<b>所有者权益合计</b>	<b>1,894,287,942.58</b>	<b>1,872,275,956.67</b>	<b>1.18%</b>

① 股本：2021 年末余额 153,471,577.00 元，较上期末余额增长 1.84%，主要系报告期内，可转换公司债券转股 1577 股及增加发行限制性股票 277 万股所致。

② 其他综合收益：2021 年末余额 1,201,695.00 元，较上期末余额减少 362.97%，主要系香港及墨西哥子公司外币财务报表折算差额增加所致。

#### 4、2021 年度利润实现以及期间费用情况

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动幅度
营业收入	2,370,773,425.38	1,839,381,953.23	28.89%
营业成本	1,980,684,630.26	1,445,754,913.59	37.00%
税金及附加	9,549,090.29	9,267,376.30	3.04%
销售费用	25,539,980.25	21,218,159.90	20.37%
管理费用	162,922,385.52	111,790,056.84	45.74%
研发费用	95,510,580.10	76,083,501.21	25.53%
财务费用	37,679,381.38	3,545,221.72	962.82%
其他收益	4,936,875.03	5,100,283.19	-3.20%
投资收益	-4,347,729.63	-533,711.83	714.62%
公允价值变动	25,917,520.05	17,035,465.01	52.14%
信用减值损失	-15,949,314.40	-4,161,108.98	283.29%
资产减值损失	-5,730,403.48	-2,885,216.92	98.61%
资产处置收益	139,355.58	36,015.75	286.93%
<b>营业利润</b>	<b>63,853,680.73</b>	<b>186,314,449.89</b>	<b>-65.73%</b>
营业外收入	3,851,672.06	3,747,276.85	2.79%
营业外支出	141,532.39	300,000.00	-52.82%
<b>利润总额</b>	<b>67,563,820.40</b>	<b>189,761,726.74</b>	<b>-64.40%</b>
所得税费用	3,480,436.36	28,160,788.13	-87.64%
<b>净利润</b>	<b>64,083,384.04</b>	<b>161,600,938.61</b>	<b>-60.34%</b>

##### (1) 利润实现及分配情况：

公司 2021 年度实现净利润 64,083,384.04 元，比上年同期 161,600,938.61 元减少 60.34%，其中：实现归属于上市公司股东的净利润 64,083,384.04 元，加上年初未分配利润 708,455,516.37 元，减去 2021 年度分配给普通股股东的股息红利 48,676,100.00 元，

至 2021 年末公司实际未分配利润为 723,862,800.41 元。

### (2) 营业成本情况:

公司 2021 年度营业成本 1,980,684,630.26 元,比上年同期增长 37.00%,主要系报告期内原材料价格随大宗商品大幅上所致。

### (3) 期间费用情况:

① 销售费用:2021 年度列支 25,539,980.25 元,较上年发生额 21,218,159.90 元增加 20.37%,主要原因系公司销售规模扩张人员薪酬增加所致。

② 管理费用:2021 年度列支 162,922,385.52 元,较上年发生额 111,790,056.84 元增长 45.74%,主要系规模扩张人员薪酬、折旧摊销增加、股份支付增加所致。

③ 研发费用:2021 年度列支 95,510,580.10 元,较上年发生额 76,083,501.21 元增长 25.53%,主要系公司持续加大研发投入所致。

④ 财务费用:2021 年发生额 37,679,381.38 元,较上年发生额 3,545,221.72 元增长 962.82%,主要原因系公司计提可转债利息及美元、港币、欧元等外币汇率变动所致。

⑤ 投资收益:2021 年发生额-4,347,729.63 元,较上年发生额-533,711.83 元增加 714.62%,主要原因系合资公司东莞捷邦金属亏损增加所致。

⑥ 公允价值变动:2021 年发生额 25,917,520.05 元,较上年发生额 17,035,465.01 元增加 52.14%,主要原因公司购买银行理财产品收益增加所致。

⑦ 信用减值损失:2021 年发生额-15,949,314.40 元,较上年发生额-4,161,108.98 元增加 283.29%,主要原因系报告期销售规模扩张,期末应收账款增加计提坏账准备增加所致。

⑧ 资产减值损失:2021 年发生额-5,730,403.48 元,较上年发生额-2,885,216.92 元增加 98.61%,主要原因系报告期销售规模扩张,期末计提存货跌价增加所致。

## 5、现金流量情况

单位:人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动(%)
一、经营活动产生的现金流量:			
经营活动现金流入小计	2,203,372,947.43	1,853,777,812.62	18.86%
经营活动现金流出小计	2,217,765,200.65	1,734,107,897.52	27.89%
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-14,392,253.22</b>	<b>119,669,915.10</b>	<b>-112.03%</b>
二、投资活动产生的现金流量:			

投资活动现金流入小计	4,737,398,230.72	2,464,743,369.72	92.21%
投资活动现金流出小计	5,233,168,608.36	2,458,961,531.39	112.82%
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-495,770,377.64</b>	<b>5,781,838.33</b>	<b>-8674.62%</b>
三、筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	75,622,200.00	652,821,840.66	-88.42%
筹资活动现金流出小计	92,311,747.13	64,047,535.29	44.13%
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-16,689,547.13</b>	<b>588,774,305.37</b>	<b>-102.83%</b>
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,275,869.78	-3,337,506.27	-1.85%
五、现金及现金等价物净增加额	-530,128,047.77	710,888,552.53	-174.57%
加：期初现金及现金等价物余额	865,819,342.38	154,930,789.85	458.84%
六、期末现金及现金等价物余额	335,691,294.61	865,819,342.38	-61.23%

截止 2021 年 12 月 31 日，公司现金及现金等价物为 335,691,294.61 元，较上年同期减少 61.23%。具体变动情况如下：

① 2021 年度经营活动产生的现金流量净额-14,392,253.22 元，较上年同期减少 112.03%，主要原因系公司本期材料采购增加所致。

② 2021 年度投资活动产生的现金流量净额-495,770,377.64 元，较上年同期减少 8,674.62%，主要原因系购建长期资产及银行理财产品增加所致。

③ 2021 年度筹资活动产生的现金流量净额-16,689,547.13 元，较上年同期减少 102.83%，主要原因系公司偿还银行借款和分配股息红利所致。

祥鑫科技股份有限公司董事会

2022 年 04 月 21 日