

华辰精密装备（昆山）股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司 2021 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“信会师报字[2022]第 ZA11066 号”标准无保留意见的《审计报告》。现以经审计的财务数据为依据，就公司 2021 年财务状况、经营成果向各位董事汇报，并提请董事会审议。

一、财务状况

（一）资产状况

2021 年 12 月 31 日，公司各项资产状况见下表：

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减
流动资产	1,618,863,963.94	1,623,440,137.75	-0.28%
非流动资产	279,059,294.25	252,143,663.57	10.67%
资产总计	1,897,923,258.19	1,875,583,801.32	1.19%
其中：			
货币资金	231,128,414.63	229,778,250.14	0.59%
交易性金融资产	806,302,925.06	872,896,138.32	-7.63%
应收账款	118,714,451.58	92,651,375.95	28.13%
应收票据	9,458,704.59	0.00	100%
应收款项融资	93,747,958.70	137,797,451.60	-31.97%
预付款项	21,811,235.45	3,384,728.11	544.40%
其他应收款	5,089,070.38	3,301,642.73	54.14%
存货	274,054,346.75	230,687,777.28	18.80%
合同资产	53,746,689.98	50,688,894.13	6.03%
其他流动资产	4,810,166.82	2,253,879.49	113.42%
投资性房地产	2,013,423.21	2,211,112.78	-8.94%
固定资产	181,715,124.58	200,659,895.28	-9.44%
在建工程	8,136,751.05	6,805,023.18	19.57%
无形资产	21,030,080.19	21,885,481.18	-3.91%
长期待摊费用	723,112.16	915,942.08	-21.05%

递延所得税资产	24,300,998.12	19,645,208.22	23.70%
其他权益工具投资	19,633,622.25	0.00	100%
其他非流动资产	20,480,986.50	21,000.85	97424.56%

主要变动指标说明：

- 1、应收账款同比增加 28.13%，主要是本年度营业收入增长所致；
- 2、应收款项融资同比减少 31.97%，主要是本年度下半年将部分 2022 年度到期的银行承兑汇票向银行贴现所致；
- 3、预付款项同比增长 544.40%，主要是受国外疫情影响，部分原材料采购周期延长，公司提前订购部分原材料所致；
- 4、其他应收款同比增长 54.14%，主要是本年度投标项目增加，投标保证金增加所致；
- 5、其他流动资产同比增加 113.42%，主要是控股子公司昆山华辰新材料科技有限公司本年度有预缴企业所得税所致；
- 6、递延所得税资产同比增加 23.70%，主要是由于本期计提的时间性差异递延所得税款较上年增加所致；
- 7、其他权益工具投资同比增加 1,963.36 万元，主要是本年度公司投资了南京毅达中小企业发展基金贰号合伙企业（有限合伙）基金所致；
- 8、其他非流动资产增加 97424.56%，主要是本年有预付的采购设备款，年末采购的设备尚未交付所致。

（二）负债及所有者权益状况

- 1、2021 年 12 月 31 日，公司负债状况见下表：

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减
流动负债	383,177,764.17	421,420,357.97	-9.07%
非流动负债	65,943,838.57	61,923,097.05	6.49%
负债合计	449,121,602.74	483,343,455.02	-7.08%
其中：			
短期借款	-	53,061,538.88	-100.00%
应付票据	81,656,133.50	59,969,725.90	36.16%
应付账款	53,217,597.66	43,054,560.81	23.61%
合同负债	209,994,482.28	221,116,755.84	-5.03%

应付职工薪酬	11,509,285.03	9,566,121.73	20.31%
应交税费	4,841,602.77	16,291,802.43	-70.28%
其他应付款	1,127,970.08	843,790.34	33.68%
其他流动负债	19,573,557.64	17,516,062.04	11.75%
递延收益	64,530,838.57	59,691,097.05	8.11%
递延所得税负债	1,413,000.00	2,232,000.00	-36.69%

2、2021 年 12 月 31 日，所有者权益状况见下表：

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减
股本	156,920,000.00	156,920,000.00	0.00%
资本公积	915,145,812.09	907,993,005.48	0.79%
盈余公积	59,467,935.24	52,581,719.70	13.10%
未分配利润	312,178,613.45	273,872,886.76	13.99%
归属于母公司所有者 权益合计	1,443,545,983.03	1,391,367,611.94	3.75%
所有者权益合计	1,448,801,655.45	1,392,240,346.30	4.06%

负债及所有者权益主要变动指标说明：

1、短期借款同比减少 53,061,538.88 元，主要是偿还流动资金贷款所致；

2、应付票据、应付帐款同比增加 36.16%、23.61%，主要原因：一是公司销售订单增加；二是部分供应商因疫情影响及中美贸易战科技审查原因，导致原材料交付周期不确定，公司采取提前备货所致。

3、应交税费同比减少 70.28%，主要是因上年度递延收益增加产生应纳税所得额时间性差异，增加企业所得税所致；

4、递延所得税负债同比下降 36.69%，主要是因公司持有的交易性金融资产市场价值变动所致。

二、经营成果

2021 年度，公司经营成果见下表：

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
营业收入	409,455,130.85	230,639,809.66	77.53%
营业成本	334,002,566.24	125,085,040.05	167.02%
税金及附加	3,815,428.84	2,662,673.27	43.29%

销售费用	16,306,797.67	13,063,106.44	24.83%
管理费用	25,629,852.35	18,685,871.32	37.16%
研发费用	29,229,418.81	19,261,245.66	51.75%
财务费用	1,318,156.53	3,477,768.24	-62.10%
其他收益	11,847,604.19	8,139,689.21	45.55%
投资收益	29,310,373.92	28,185,318.35	3.99%
公允价值变动收益	-4,093,213.26	-15,829,034.58	74.14%
信用减值损失	-17,873,187.77	-26,613,941.53	-32.84%
资产减值损失	-3,896,052.28	-4,572,369.30	-14.79%
资产处置收益	1,194.94	-5,403.95	-122.11%
营业利润	90,749,284.35	37,708,362.88	140.66%
营业外收入	1.12	0.18	522.22%
营业外支出	358,176.00	6617.73	5312.37%
利润总额	90,391,109.47	37,701,745.33	139.75%
所得税费用	9,432,229.18	4,534,973.68	107.99%
净利润	80,958,880.29	33,166,771.65	144.10%
归属于母公司股东的净利润	76,575,942.23	33,543,528.02	128.29%
基本每股收益	0.49	0.21	133.33%

主要变动指标说明：

1、营业收入同比上升 77.53%，主要是受国内疫情得到基本控制的影响，公司产品生产、交付进度基本恢复正常，客户现场的产品能够逐步开展安装、验收工作，致使公司全年营业收入恢复正常水平；

2、营业成本同比上升 167.02%，主要是与营业收入增加所致；

3、税金及附加同比上升 43.29%，主要是当年营业收入增长致使各项税费有所增长；

4、管理费用同比上升 37.16%，主要是因本年度实施员工股权激励而增加的股份支付所致；

5、研发费用同比上升 51.75%，主要是本年度公司加大研发投入，同时增加了委托清华大学开发的费用所致；

6、财务费用同比下降 62.10%，主要是本年度偿还流动资金贷款，减少贷款利息所致；

7、其他收益同比上升 45.55%，主要是本年度控股子公司华辰新材料增值税即征

即退税返还所致；

8、公允价值变动收益同比上升 74.14%，主要是公司持有的交易性金融资产公允价值变动小于上年所致；

9、信用减值损失同比下降 32.84%，主要是本年度应收款项坏账准备计提金额低于上年所致。

三、现金流量

2021 年度，公司现金流量状况见下表：

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	443,291,570.31	361,768,709.39	22.53%
经营活动现金流出小计	398,762,641.87	262,973,695.88	51.64%
经营活动产生的现金流量净额	44,528,928.44	98,795,013.51	-54.93%
投资活动现金流入小计	1,920,581,972.73	1,987,865,318.35	-3.38%
投资活动现金流出小计	1,876,611,258.69	2,114,919,962.19	-11.27%
投资活动产生的现金流量净额	43,970,714.04	-127,054,643.84	134.61%
筹资活动现金流入小计	0.00	53,550,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	86,809,830.92	34,776,585.92	149.62%
筹资活动产生的现金流量净额	-86,809,830.92	18,773,414.08	-562.41%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-339,647.07	-2,582,988.27	86.85%
现金及现金等价物净增加额	1,350,164.49	-12,069,204.52	111.19%

主要变动指标说明：

1、经营活动产生的现金流量净额同比下降 54.93%，主要是：一方面，上年收到的政府补助金额较大；另一方面，公司部分供应商因疫情影响及中美贸易战科技审查原因，导致原材料交付周期不确定，公司采取提前备货所致；

2、投资活动产生的现金流量净额同比增加 134.61%，主要是本年度使用闲置募集资金和自有资金购买理财产品到期金额增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额同比下降 562.41%，主要是上年同期增加流动资金贷款，本年度偿还流动资金贷款所致。

四、主要财务指标表

2021 年度，公司主要财务指标见下表：

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减
营业收入（元）	409,455,130.85	230,639,809.66	77.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	76,575,942.23	33,543,528.02	128.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	45,609,885.22	15,840,002.37	187.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,528,928.44	98,795,013.51	-54.93%
基本每股收益（元/股）	0.49	0.21	133.33%
稀释每股收益（元/股）	0.49	0.21	133.33%
加权平均净资产收益率	5.40%	2.42%	2.98%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,897,923,258.19	1,875,583,801.32	1.19%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,443,545,983.03	1,391,367,611.94	3.75%

主要变动指标说明：

1、营业收入同比上升 77.53%，主要是受国内疫情得到基本控制的影响，公司产品生产、交付进度基本恢复正常，客户现场的产品能够逐步开展安装、验收工作，致使公司全年营业收入恢复正常水平；

2、归属于上市公司股东的净利润同比上升 128.29%，原因如下：2021 年，国内疫情得到控制，公司各项工作均稳步推进，使得公司业绩恢复正常水平。但疫情对公司的影响仍在持续：一方面，疫情对市场营销和客户服务形成了较大的挑战；另一方面，部分原材料采购周期不断延长，大宗商品原材料价格不断增长。面对严峻形势，公司针对不同区域不同存量客户统计分析，了解记录各地防疫政策变化，通过产业链上下游搜集有效供需信息，凭借产品市场口碑及服务能力，公司订单情况同比大幅增长，国内客户覆盖率稳步增加。同时，为顺应市场变化，公司积极调整营销策略，不断完善大修改造项目业务流程，提炼大修改造的核心竞争力，提高业务人员大修改造项目的实战能力，引导客户升级改造旧轧辊磨床，拓展大修改造市场，并取得显著成效，进一步稳固存量市场。上述原因使得本报告期内营业收入、营业利润及归属于上市公司股东的净利润同比上升。

报告期内，面对各方面的风险，公司按照董事会制定的各项工作部署，在公司管理层的领导下，经过全公司上下共同努力，公司各项工作均稳步推进。

华辰精密装备（昆山）股份有限公司董事会

2022 年 4 月 21 日