

江苏中捷精工科技股份有限公司

2021年度财务决算报告

江苏中捷精工科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务报告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，现将2021年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

单位：元

项 目	2021 年	2020 年	变动比率
营业收入（元）	622,531,111.25	526,279,286.45	18.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,470,732.17	52,512,333.33	-11.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,226,443.09	50,762,605.05	-24.70%
经营活动产生的现金流量净额（元）	30,899,299.85	42,472,914.15	-27.25%
基本每股收益（元/股）	0.54	0.67	-19.40%
稀释每股收益（元/股）	0.54	0.67	-19.40%
加权平均净资产收益率	7.23%	9.46%	-23.57%
资产总额（元）	974,152,243.63	762,537,808.33	27.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	769,820,829.36	575,507,575.83	33.76%

二、财务状况、经营成果及现金流量情况

1、资产情况分析

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比率
货币资金	235,402,450.01	193,809,890.50	21.46%
应收账款	185,787,866.25	162,383,410.43	14.41%
应收款项融资	23,239,408.20	36,873,095.65	-36.97%
预付款项	13,586,267.24	13,297,869.26	2.17%
其他应收款	1,369,183.71	842,308.99	62.55%
存货	166,881,232.28	119,281,548.00	39.91%
其他流动资产	7,164,346.35	1,545,078.83	363.69%

固定资产	170,419,027.03	157,393,829.14	8.28%
在建工程	33,981,453.69	11,580,143.75	193.45%
使用权资产	514,984.70		
无形资产	56,804,401.06	30,768,169.76	84.62%
商誉	4,489,404.88	4,489,404.88	
长期待摊费用	13,667,453.01	9,626,586.52	41.98%
递延所得税资产	3,510,286.57	2,576,505.84	36.24%
其他非流动资产	57,334,478.65	18,069,966.78	217.29%
资产合计	974,152,243.63	762,537,808.33	27.75%

增减变动超过30%变动分析如下：

- 1) 应收款项融资：应收票据收款减少所致。
 - 2) 其他应收款：2021年较2020年增加62.55%主要系留存代扣代缴款项增加所致。
 - 3) 存货：2021年较2020年增加39.91%主要系材料价格上涨、备库增加所致。
 - 4) 其他流动资产：2021年较2020年增加363.69%主要系待抵扣进项税增加所致。
 - 5) 在建工程：2021年较2020年增加193.45%主要系报告期购建长期资产且未完工所致。
 - 6) 使用权资产：主要系本年度起执行新租赁准则核算所致。
 - 7) 无形资产：2021年较2020年增加84.62%主要系新增土地资产所致。
 - 8) 长期待摊费用：主要为新增模具资产。
 - 9) 递延所得税资产：应收账款坏账准备与存货跌价准备增加所致。
 - 10) 其他非流动资产：主要系本报告期购建长期资产所支付预付款增加所致。
- 2、负债情况分析

单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动比率
短期借款	29,797,381.00	33,106,856.04	-10%
应付票据	7,830,000.00	5,000,000.00	56.60%
应付账款	134,240,635.53	107,020,240.53	25.43%
合同负债	214,418.94	7,936.00	2601.85%
应付职工薪酬	10,767,668.06	11,160,289.82	-3.52%
应交税费	3,918,995.53	3,321,305.77	18.00%
其他应付款	181,834.83	197,979.47	-8.15%
其他流动负债	9,633,320.17	15,144,962.72	-36.39%

递延收益	-	5,385,100.00	-100.00%
负债合计	196,584,254.06	180,344,670.35	9.00%

增减变动超过30%变动分析如下：

1) 应付票据：2021年较2020年增加56.6%主要系本期采购对外开出银行承兑汇票所致。

2) 其他流动负债：2021年较2020年减少36.39%主要系不符合终止确认条件的票据减少。

3) 递延收益：2021年较2020年减少100%主要系所含政府补助符合条件确认营业外收入所致。

3、股东权益状况分析

单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动比率
股本	105,054,800.00	78,791,100.00	33.33%
资本公积	435,470,397.95	313,889,276.27	38.73%
盈余公积	21,873,840.87	18,128,974.37	20.66%
未分配利润	207,421,790.54	164,698,225.19	25.94%
归属于母公司股东权益合计	769,820,829.36	575,507,575.83	33.76%
少数股东权益	7,747,160.21	6,685,562.15	15.88%
股东权益合计	777,567,989.57	582,193,137.98	33.56%

增减变动超过30%变动分析如下：

1) 股本：主要系报告期创业板上市股本增加所致。

2) 资本公积：主要系创业板上市股本增加所致。

4、经营状况分析：

单位：元

项 目	2021年度	2020年度	变动比率
一、营业收入	622,531,111.25	526,279,286.45	18.29%
减：营业成本	510,047,421.80	399,276,342.66	27.74%
税金及附加	4,077,452.44	3,818,161.81	6.79%
销售费用	10,123,858.91	9,682,349.44	4.56%
管理费用	24,523,427.68	32,082,939.46	-23.56%
研发费用	26,994,196.55	22,558,849.04	19.66%

财务费用	-1,401,815.40	1,041,422.86	-234.61%
加：其他收益	1,401,041.83	2,013,797.84	-30.43%
投资收益	134,516.45	2,445,553.15	-94.50%
公允价值变动收益	240,782.20		
信用减值损失	-1,283,883.96	-117,584.69	991.88%
资产减值损失	-5,065,674.08	-1,673,722.18	202.66%
资产处置收益	-88,258.63	-77,786.48	13.46%
二、营业利润	43,505,093.08	60,409,478.82	-27.98%
加：营业外收入	9,027,636.97	514,294.42	1655.34%
减：营业外支出	934,258.56	332,452.25	181.02%
三、利润总额	51,598,471.49	60,591,320.99	-14.84%
减：所得税费用	4,065,941.23	7,369,815.90	-44.83%
四、净利润	47,532,530.26	53,221,505.09	-10.69%

增减变动超过30%变动分析如下：

- 1) 财务费用：2021年较2020年减少234.61%主要系汇兑收益与利息收入增加所致。
 - 2) 投资收益：2021年较2020年减少94.5%主要系结构性存款减少所致。
 - 3) 其他收益：2021年较2020年减少30.43%主要系与日常活动相关的政府补助减少所致。
 - 4) 信用减值损失：2021年较2020年增加991.88%主要系应收账款增加所致。
 - 5) 资产减值损失：2021年较2020年增加202.66%主要系存货跌价准备增加所致。
 - 6) 所得税费用：2021年较2020年减少44.83%主要系利润减少导致的所得税费用减少。
- 5、现金流量分析：

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	变动比率
经营活动产生的现金流量净额	30,899,299.85	42,472,914.15	-27.25%
投资活动产生的现金流量净额	-134,995,372.97	-42,681,593.20	216.28%
筹资活动产生的现金流量净额	149,103,895.83	-3,199,310.54	-4760.50%

增减变动超过30%变动分析如下：

- 1) 投资活动产生的现金流量净额：2021年较2020年减少216.28%，主要系报告期购建长期资产支付现金增加所致。
- 2) 筹资活动产生的现金流量净额：2021年较2020年增加4760.5%，主要系报告期创业板募集资金所致。

江苏中捷精工科技股份有限公司董事会

2022年4月20日