

# 浙江嘉益保温科技股份有限公司

## 2021年度财务决算报告

### 一、2021年度公司财务报表的审计情况

公司2021年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。公司2021年度财务报表已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审（2022）4308号标准无保留意见的审计报告。现将公司2021年度财务报表反映的主要财务数据报告如下：

### 二、2021年度主要财务指标

单位：人民币元

项目	2021年	2020年	本年比上年增减	主要变动分析
营业收入（元）	585,628,942.50	355,587,529.20	64.69%	主要系公司海外销售订单大幅增加所致
归属于上市公司股东的净利润（元）	82,170,960.78	64,837,434.11	26.73%	主要系公司海外销售订单大幅增加，销售收入增加所致
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	76,377,747.63	52,148,728.13	46.46%	主要系公司海外销售订单大幅增加，销售收入增加所致
经营活动产生的现金流量净额（元）	95,676,666.57	70,295,529.02	36.11%	主要系销售收入增长且应收账款回款情况良好
基本每股收益（元/股）	0.94	0.86	9.30%	
稀释每股收益（元/股）	0.94	0.86	9.30%	
加权平均净资产收益率	16.42%	18.30%	-1.88%	
资产总额（元）	737,116,255.78	465,192,448.83	58.45%	主要系公司IPO募集资金到账及本期净利润增长所致
归属于上市公司股东的净资产（元）	604,336,510.70	386,392,070.26	56.40%	

### 三、2021年度财务状况

#### （一）资产负债表主要项目变动情况

单位：人民币元

资产负债表项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动幅度	变动原因说明
---------	-------------	-------------	------	--------

货币资金	273,580,867.72	173,284,698.51	57.88%	主要系 21 年经营留存及 IPO 首发募集资金增加所致
交易性金融资产	49,902,293.90	3,502,719.86	1324.67%	主要系 21 年底还有部分理财产品未到期所致
应收账款	60,560,152.34	63,130,833.19	-4.07%	变动不大, 与 11-12 月销量相关
预付款项	10,922,593.97	2,498,199.10	337.22%	主要系预付不锈钢采购款增加所致
其他应收款	10,185,511.43	5,401,947.89	88.55%	主要系应收出口退税款增长所致
存货	112,722,004.85	60,043,790.89	87.73%	主要系同比销售订单大幅增长, 公司根据订单安排生产形成产成品, 叠加年末国外海运不畅共同影响所致
在建工程	60,029,655.17	616,510.57	9637.00%	主要系公司募投项目在建所致
无形资产	47,909,891.06	53,847,105.09	-11.03%	主要系公司 MIGO 无形资产减值及摊销所致
应付账款	66,747,795.55	47,945,802.00	39.22%	主要系公司销售订单增长, 相应的采购有所增加所致
合同负债	18,679,151.77	1,943,730.37	861.00%	主要系期末订单较多, 预收款项金额较高所致
应付职工薪酬	32,247,969.97	20,130,089.35	60.20%	公司生产员工系计件制, 期末公司生产人员及计件产量均增加所致
应交税费	8,789,386.98	4,326,003.23	103.18%	主要系期末应付所得税增加所致
递延收益	4,401,010.28	2,950,306.87	49.17%	系公司收到技改项目补贴所致

## (二) 利润表主要项目变动情况

单位：人民币元

利润表项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动幅度	变动原因说明
营业收入	585,628,942.50	355,587,529.20	64.69%	主要系公司海外销售订单大幅增加所致
营业成本	417,362,558.06	228,849,682.44	82.37%	主要系受到销售订单增加及大宗产品原材料及人工增加所致, 另外根据新收入准则运费调整至此亦有一定影响
销售费用	14,582,661.03	18,271,832.05	-20.19%	主要系本期执行新收入准则后销售费用中的运费调至营业成本所致
管理费用	27,395,969.37	18,759,609.40	46.04%	主要系管理人员薪酬及中介机构费增加所致
研发费用	27,422,377.81	18,229,264.16	50.43%	主要系研发支出增加所致
财务费用	3,116,642.31	7,053,419.72	-55.81%	主要系汇兑损益减少所致
其他收益	2,792,187.23	9,360,001.87	-70.17%	主要系公司收到政府补助较 2020 年较少所致
投资收益	5,694,542.26	1,636,866.77	247.89%	主要系理财产品收益增长所致
公允价值变动收益	310,652.57	3,502,719.86	-91.13%	系远期结售汇产品价值变动所致
资产减值损失	-6,267,810.83	-933,322.21	571.56%	系计提无形资产减值准备和存货跌价准备所致

所得税费用	11,515,188.23	10,519,375.93	9.47%	主要系利润总额较上年增加所致
-------	---------------	---------------	-------	----------------

### （三）其他事项

#### 1、存货大幅上涨

公司2021年存货余额由期初年6,197.75万元增长至11,525.51万元，其中发出商品由209.26万元增长至697.49万元。主要由于一方面2021年度公司在手订单较上年大幅增加，为了应对日益增长的客户需求，公司通过优化生产工艺，增加设备和员工，相应提升了产量；另一方面，由于年底船期紧缺及部分客户产品需验厂后再销售出库等原因，公司库存商品规模增长较多。后续公司会通过合理安排生产、及时发货等方面提高存货周转。公司发出商品增长主要系在海关尚未报关的发出商品，随着疫情常态化影响，发出商品金额会随之降低。

#### 2、资产减值损失大幅上涨

公司2019年4月从奔迈（上海）国际贸易有限公司购入“MIGO”品牌，确认无形资产约925万元，2019年至今销量未达预期，无形资产存在减值风险。2021年末，公司结合MIGO产品现有销售情况和市场整体发展情况，重新对未来5年的产品收入及利润进行预测，对MIGO相关的无形资产计提减值准备约388万元。

浙江嘉益保温科技股份有限公司

董事会

2022年4月26日