

证券代码：300470

证券简称：中密控股

公告编号：2022-014

中密控股股份有限公司

2021年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中密控股股份有限公司（以下简称“公司”）2021年12月31日的合并及母公司资产负债表、合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表及财务报表附注已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。结合公司实际经营情况，公司2021年度财务决算报告如下：

注：本报告所有表格若总计数与所列数值合计出现尾差，均为四舍五入所致。

一、合并后资产情况及分析

单位：人民币万元

资产	2021年12月31日	2020年12月31日	增（减）额	变动率	变动原因
货币资金	42,873.22	76,088.51	-33,215.29	-43.65%	注1
交易性金融资产	52,333.54	13,504.50	38,829.04	287.53%	注2
应收票据	2,993.28	3,381.65	-388.37	-11.48%	
应收账款	49,713.33	45,033.91	4,679.42	10.39%	
应收款项融资	19,599.50	17,052.63	2,546.87	14.94%	
预付款项	913.57	727.67	185.90	25.55%	
其他应收款	1,057.93	470.35	587.58	124.92%	注3
存货	31,453.49	24,277.84	7,175.65	29.56%	
合同资产	2,677.82	2,163.98	513.84	23.75%	
其他流动资产	70.20		70.20		注4
流动资产合计	203,685.88	182,701.04	20,984.84	11.49%	
长期股权投资	1,136.86	1,183.07	-46.21	-3.91%	
其他权益工具投资	1,000.00	1,019.48	-19.48	-1.91%	
固定资产	21,763.76	19,235.57	2,528.19	13.14%	

在建工程	3,006.02	1,977.87	1,028.15	51.98%	注 5
使用权资产	72.92		72.92		注 6
无形资产	15,787.79	11,833.97	3,953.82	33.41%	注 7
开发支出		406.12	-406.12	-100.00%	注 8
商誉	16,924.06	8,910.95	8,013.11	89.92%	注 9
递延所得税资产	1,773.12	1,704.56	68.56	4.02%	
其他非流动资产	1,708.39	534.40	1,173.99	219.68%	注 10
非流动资产合计	63,172.93	46,805.99	16,366.94	34.97%	注 11
资产总计	266,858.80	229,507.03	37,351.77	16.27%	

2021 年末资产总额 266,858.80 万元，比上年末增加 37,351.77 万元，增长 16.27%，其中流动资产增长 11.49%，非流动资产增长 34.97%，变动幅度较大的科目原因分析如下：

注 1：货币资金较上年末下降 43.65%，主要是本年支付并购自贡新地佩尔阀门有限公司（以下简称“新地佩尔”）的款项，以及为使公司资金收益最大化，利用货币资金购买金融资产增加，期末货币资金余额减少；

注 2：交易性金融资产较上年末增长 287.53%，主要是为使闲置资金收益最大化而购买的相关金融资产增加；

注 3：其他应收款较上年末增长 124.92%，主要是支付投标保证金增加；

注 4：其他流动资产较上年末增加，主要是年末留抵的增值税进项税额增加；

注 5：在建工程较上年末增长 51.98%，主要是子公司四川日机密封件有限责任公司新建厂房的投入以及并表新地佩尔；

注 6：使用权资产较上年末增加，主要是财政部于 2018 年 12 月 7 日修订颁布《企业会计准则第 21 号—租赁》，公司按规定在 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则；

注 7：无形资产较上年末增长 33.41%，主要是本年并表新地佩尔，合并日评估增值；

注 8：开发支出较上年末减少，主要是集团 ERP 软件、PLM 软件等达到可使用状态，完成验收转为无形资产；

注 9：商誉较上年末增长 89.92%，主要是本年公司并购新地佩尔，购买成本超过购买日净资产公允价值，形成非同一控制下企业合并商誉；

注 10：其他非流动资产较上年末增长 219.68%，主要是继续推进的智能制造项目及扩能改造预付的长期资产款增加；

注 11：非流动资产较上年末增长 34.97%，主要是在建工程、无形资产、商誉及其他非流动资产共同影响的结果。

二、合并后负债和所有者权益情况及分析

单位：人民币万元

负债和所有者权益（或股东权益）	2021年12月31日	2020年12月31日	增（减）额	变动率	变动原因
短期借款	1,068.27	1,348.52	-280.25	-20.78%	
应付票据	4,574.03	2,604.86	1,969.17	75.60%	注 1
应付账款	14,140.47	11,128.78	3,011.69	27.06%	
合同负债	4,305.16	2,044.60	2,260.56	110.56%	注 2
应付职工薪酬	4,925.04	2,716.85	2,208.19	81.28%	注 3
应交税费	1,921.42	2,086.75	-165.33	-7.92%	
其他应付款	5,956.17	51,773.76	-45,817.59	-88.50%	注 4
一年内到期的非流动负债	17.10		17.10		注 5
其他流动负债	493.74	221.64	272.10	122.77%	注 6
流动负债合计	37,401.40	73,925.75	-36,524.35	-49.41%	注 7
租赁负债	56.42	0.00	56.42		注 8
递延收益	1,369.99	993.22	376.77	37.93%	注 9
递延所得税负债	2,042.73	1,424.21	618.52	43.43%	注 10
非流动负债合计	3,469.13	2,417.44	1,051.69	43.50%	注 11
负债合计	40,870.53	76,343.19	-35,472.66	-46.46%	
股本	20,817.13	19,669.21	1,147.92	5.84%	
资本公积	85,105.16	40,132.82	44,972.34	112.06%	注 12
减：库存股	3,980.95	6,063.86	-2,082.91	-34.35%	注 13
其他综合收益	0.00	-20.43	20.43	100.00%	注 14
盈余公积	13,407.38	11,310.97	2,096.41	18.53%	
未分配利润	110,293.21	87,807.08	22,486.13	25.61%	
归属于母公司所有者权益合计	225,641.93	152,835.79	72,806.14	47.64%	
少数股东权益	346.34	328.05	18.29	5.57%	
所有者权益合计	225,988.27	153,163.84	72,824.43	47.55%	
负债和所有者权益总计	266,858.80	229,507.03	37,351.77	16.27%	

（一）、2021 年末负债合计 40,870.53 万元，较上年末减少 35,472.66 万元，

下降 46.46%，变动幅度较大的科目原因分析如下：

注 1：应付票据较上年末增加 75.60%，主要是开具给供应商用于支付款项的未到承兑期票据增加；

注 2：合同负债较上年末增加 110.56%，主要是按照新收入准则，公司向客户转让商品前，收取的合同对价增加；

注 3：应付职工薪酬较上年末增加 81.28%，主要是受新冠疫情影响，特别是本年 11 月公司总部突发疫情，导致一段时间的停工停产，公司适当减少了绩效的预发，以及并表新地佩尔导致年末职工薪酬余额较上年增加；

注 4：其他应付款较上年末减少 88.50%，主要是上年公司向特定对象发行股票，收到的募集资金 44,850.00 万元在本年完成全部法定变更，对应转为股本及资本公积；公司实施的“2018 年限制性股票激励计划”第一期达到解锁条件，本年解除限售，限制性股票回购义务减少；

注 5：一年内到期的非流动负债较上年增加，主要是一年内到期的租赁负债重分类；

注 6：其他流动负债较上年末增长 122.77%，主要是按照新收入准则，公司向客户转让商品前，收取的合同对价税额增加；

注 7：流动负债合计较上年减少 49.41%，主要是应付票据、合同负债、应付职工薪酬、其他应付款、其他流动负债等增减共同影响的结果；

注 8：租赁负债较上年末增加，主要是财政部于 2018 年 12 月 7 日修订颁布《企业会计准则第 21 号—租赁》，公司按规定在 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则；

注 9：递延收益较上年末增长 37.93%，主要是公司本年取得与资产相关的政府补助增加；

注 10：递延所得税负债较上年末增长 43.43%，主要是本年非同一控制企业合并（并表新地佩尔）资产评估增值形成的递延所得税负债增加；

注 11：非流动负债合计较上年末增加 43.50%，主要是租赁负债、递延收益及递延所得税负债等增加共同影响的结果。

（二）、2021 年末归属于母公司所有者权益合计 225,641.93 万元，比上年末增加 72,806.14 万元，增长 47.64%，变动幅度较大的科目原因分析如下：

注 12：资本公积较上年末增加 112.06%，主要是上年公司向特定对象发行股票

收到的募集资金在本年完成全部法定变更后形成的股本溢价增加；

注 13：库存股较上年末减少 34.35%，主要是公司实施的“2018 年限制性股票激励计划”第一期达到解锁条件，本年解除限售，减少了库存股；

注 14：其他综合收益较上年末增加 100%，主要是公司出售了原持有的泸天化股票而结转的公允价值变动。

三、合并后损益情况及分析

单位：人民币万元

项目	2021 年度	2020 年度	增（减）额	变动率
营业收入	113,159.24	92,430.65	20,728.59	22.43%
减：营业成本	54,511.71	47,363.42	7,148.29	15.09%
税金及附加	1,269.34	1,142.77	126.57	11.08%
销售费用	11,973.71	8,391.81	3,581.90	42.68%
管理费用	9,310.65	8,009.91	1,300.74	16.24%
研发费用	5,195.85	4,127.00	1,068.85	25.90%
财务费用	-358.27	232.51	-590.78	-254.09%
加：其他收益	962.73	777.35	185.38	23.85%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,760.30	1,214.05	546.25	44.99%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	238.90	4.50	234.40	5208.96%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-644.92	-1,094.85	-449.93	-41.09%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-371.24	-154.72	216.52	139.94%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1.66	2.42	-0.76	-31.57%
营业利润（亏损以“-”号填列）	33,203.69	23,911.97	9,291.72	38.86%
加：营业外收入	13.32	594.45	-581.13	-97.76%
减：营业外支出	23.09	6.83	16.26	238.08%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,193.92	24,499.59	8,694.33	35.49%
减：所得税费用	4,426.04	3,381.68	1,044.36	30.88%
净利润（净亏损以“-”号填列）	28,767.88	21,117.91	7,649.97	36.23%
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	28,745.91	21,094.07	7,651.84	36.27%
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	21.97	23.84	-1.87	-7.84%

2021 年公司实现营业收入 113,159.24 万元，比上年增加 20,728.59 万元，增长 22.43%，主要是石油化工及工程机械行业保持了较高的固定资产投资力度，新建项目较多，增量市场竞争格局基本稳定，存量市场需求恢复至疫情前的旺盛状态，有力支撑了营业收入的持续增长以及并表新地佩尔；

营业成本 54,511.71 万元，比上年增加 7,148.29 万元，增长 15.09%；主要是随收入的增加而增加；

税金及附加 1,269.34 万元，比上年增加 126.57 万元，增长 11.08%，主要是收入的增加，税金及附加相应增加；

销售费用 11,973.71 万元，比上年增加 3,581.90 万元，增长 42.68%，主要是随公司业务发展，人员工资增加，且上年公司享受新冠疫情社保减免政策在本年取消，社保费用支出相应增加，导致职工薪酬增加；同时本年国内新冠疫情防控形势总体平稳，销售人员差旅费、业务费、宣传推广等较上年有所增加，以及并表新地佩尔；

管理费用 9,310.65 万元，比上年增加 1,300.74 万元，增长 16.24%，主要是职工薪酬增加及随智能制造项目推进，集团 ERP、信息安全等信息化项目的投入使用，折旧摊销增加，以及并表新地佩尔；

研发费用 5,195.85 万元，比上年增加 1,068.85 万元，增长 25.90%，主要是公司新增研发立项项目，持续增加研发投入及并表新地佩尔；

财务费用-358.27 万元，比上年减少 590.78 万元，下降 254.09%，主要是上年已还清银行并购借款，支付借款利息 387 万，而本年无，以及本年并表新地佩尔利息收入增加财务费用减少；

其他收益 962.73 万元，较上年增加 185.38 万元，主要是政府补助收益增加；

投资收益 1,760.30 万元，较上年增加 546.25 万元，主要是为使公司资金收益最大化，结构性存款理财增加，其持有期间取得的投资收益增加；

公允价值变动收益 238.90 万元，较上年增加 234.40 万元，主要是公司未到期的理财产品按公允价值计入的收益；

信用减值损失-644.92 万元，较上年减少 449.93 万元，下降 41.09%，主要是应收款项回款增加，计提的减值损失相应减少；

资产减值损失-371.24 万元，较上年增加 216.52 万元，增长 139.94%，主要是

计提库存商品存货减值损失增加；

资产处置收益 1.66 万元，较上年减少 0.76 万元，下降 31.57%，主要是需要处置的资产减少；

营业外收入 13.32 万元，较上年减少 581.13 万元，下降 97.76%，主要是上年解除与四川凯利房地产开发有限责任公司签订的《联合建设合同》，前期收到的履约保证金 500 万元作为补偿款不予退还而确认为营业外收入，以及收到的四川川机投资有限责任公司超额减持收益补偿款而本年无；

营业外支出 23.09 万元，较上年增加 16.26 万元，增长 238.08%，主要是向客户支付的违约金及非流动资产报废损失；

2021 年全年实现归属于母公司所有者的净利润 28,745.91 万元，比上年增长 7,651.84 万元，增长 36.27%，主要是公司营业收入增长、综合毛利率提高、投资收益增加，成本费用类增幅小于收入类增幅及并表新地佩尔共同影响。

四、合并后现金流量情况及分析：

项目	2021 年度	2020 年度	增（减）额	变动率
经营活动产生的现金流量净额	26,503.29	18,783.89	7,719.40	41.10%
投资活动产生的现金流量净额	-56,835.37	-1,5394.5	-41,440.87	-269.19%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,582.21	29,126.62	-32,708.83	-112.30%
现金及现金等价物净增加额	-33,960.65	32,471.97	-66,432.62	-204.58%

经营活动产生的现金流量净额 26,503.29 万元，比上年增长 7,719.40 万元，增长 41.10%，主要是随收入增加的同时本年回款任务超额完成，销售商品提供劳务收到的现金增加，且经营活动现金流入的增幅大于购买商品接受劳务、支付职工薪酬、支付税费、支付费用等经营活动现金流出的增幅；

投资活动产生的现金流量净额-56,835.37 万元，比上年减少 41,440.87 万元，降低 269.19%，主要是本期增加结构性存款理财，交易金额增加，累计购买结构性存款理财产品金额大于到期转回金额，长期资产投入款项增加以及支付新地佩尔并购款；

筹资活动产生的现金流量净额-3,582.21 万元，比上年减少 32,708.83 万元，降低 112.30%，主要是上年收到向特定对象发行股票募集资金 44,850.00 万元及提

前偿还成都银行并购贷款 12,445.87 万元，导致上年筹资活动产生的现金流量净额较高，本年筹资活动产生的现金流量净额主要为公司实施 2020 年年度权益分派的影响；

现金及现金等价物净增加额-33,960.65 万元，比上年减少 66,432.62 万元，下降 204.58%，主要是经营活动、投资活动、筹资活动变动原因共同影响的结果。

五、合并后主要财务指标情况：

项目	2021.12.31/2021 年度	2020.12.31/2020 年度
流动比率（倍）	5.45	2.47
速动比率（倍）	4.58	2.13
应收账款周转率（次）	2.39	2.21
存货周转率（次）	1.96	1.95
资产负债率	15.32%	33.26%
每股净资产（元）	10.84	7.77
每股经营活动净现金流量（元）	1.27	0.95
加权平均净资产收益率（归属于普通股股东净利润）	13.79%	14.74%
基本每股收益（归属于普通股股东净利润，元）	1.41	1.09

特此公告。

中密控股股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十五日