

# 深圳市铭利达精密技术股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

深圳市铭利达精密技术股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年 12 月 31 日资产负债表、2021 年度利润表、2021 年度现金流量表及相关报表附注已经上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“上会会计师事务所”）审计，并出具上会师报字(2022)第 3249 号标准无保留意见的审计报告。上会会计师事务所认为本公司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 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。为了让投资者更清晰的了解公司 2021 年整体经营情况，现将公司 2021 年度财务决算情况报告如下：

报告期内，公司实现营业收入 1,837,744,543.64 元，同比增长 21.18%；实现归属于公司普通股股东的扣非净利润 138,692,235.38 元，同比增长 10.51%。

### 一、报告期内主要财务指标情况

项 目	2021 年	2020 年	增减变动
营业收入（元）	1,837,744,543.64	1,516,493,458.93	21.18%
营业成本（元）	1,486,144,746.63	1,190,692,309.66	24.81%
营业利润（元）	163,984,778.79	200,223,701.94	-18.10%
利润总额（元）	163,373,043.59	197,663,025.92	-17.35%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	148,182,074.62	170,635,967.12	-13.16%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	138,692,235.38	125,502,859.63	10.51%
基本每股收益（元/股）	0.41	0.47	-12.77%
稀释每股收益（元/股）	0.41	0.47	-12.77%
加权平均净资产收益率	20.61%	30.36%	-9.75%
扣除非经常性损益后的加权平均	19.29%	22.33%	-3.04%

净资产收益率			
总资产（元）	2,143,291,951.83	1,624,839,557.33	31.91%

## 二、2021 年度财务完成情况分析

### 1、总资产

报告期末，公司总资产 2,143,291,951.83 元，较年初增加 518,452,394.50 元，增幅为 31.91%。

报告期末，公司资产构成情况如下：

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动
货币资金	120,124,154.15	82,346,665.42	45.88%
应收票据	56,425,462.93	19,496,166.22	189.42%
应收账款	511,092,029.61	366,889,147.42	39.30%
应收款项融资	34,417,951.46	82,167,687.70	-58.11%
预付款项	7,292,456.88	3,622,429.17	101.31%
其他应收款	13,120,601.68	23,224,881.55	-43.51%
存货	348,548,659.88	187,490,617.24	85.90%
其他流动资产	12,005,022.18	5,334,497.68	125.05%
流动资产合计	1,103,026,338.77	770,572,092.40	43.14%
固定资产	710,860,424.88	683,353,927.58	4.03%
在建工程	99,972,489.28	7,262,593.76	1276.54%
使用权资产	35,708,064.87	--	--
无形资产	111,773,180.63	131,411,027.28	-14.94%
长期待摊费用	20,494,537.15	9,111,453.32	124.93%
递延所得税资产	15,016,994.70	10,712,869.63	40.18%
其他非流动资产	46,439,921.55	12,415,593.36	274.05%
非流动资产合计	1,040,265,613.06	854,267,464.93	21.77%
资产总计	2,143,291,951.83	1,624,839,557.33	31.91%

(1) 货币资金期末余额较年初增加 45.88%，主要系年末公司客户回款增加

所致。

(2) 应收票据期末余额较年初增加 189.42%，主要系报告期内国内银票结算客户业务量增长，期末收到客户银票增加所致。

(3) 应收账款期末余额较年初增加 39.30%，主要系报告期内销售额增加所致。

(4) 应收款项融资期末余额较年初减少 58.11%，主要是公司业务量增长，备货量增加，以应收票据支付采购款相应增加，导致期末应收款项融资下降。

(5) 预付款项期末余额较年初增加 101.31%，主要是公司为满足客户项目量产需要，增加设备采购预付，以便供应商提前备货。

(6) 其他应收款期末余额较年初减少 43.51%，主要是公司应收出口退税及应收的押金保证金减少所致。

(7) 存货期末余额较年初增加 85.90%，主要是报告期内销售增加和春节前备货增加所致。

(8) 其他流动资产期末余额较年初增加 125.05%，主要是待认证进项税增加、中介服务费及待摊的信用证利息增加所致。

(9) 在建工程期末余额较年初增加 1276.54%，主要是报告期内重庆一期项目正在建设中，以及购置的部分设备尚处于调试期所致。

(10) 使用权资产期末余额 35,708,064.87 元，上年金额为 0，是报告期执行新租赁准则影响所致。

(11) 长期待摊费用期末余额较年初增加 124.93%，主要是报告期待分摊模具增长及各子公司装修费增加所致。

(12) 递延所得税资产期末余额较年初增加 40.18%，主要是计提的资产减值准备增加及各子公司确认的递延收益增加所致。

(13) 其他非流动资产期末余额较年初增加 274.05%，主要是报告期内预付设备款增加所致。

## 2、负债及所有者权益

报告期末，公司负债总额为 1,345,387,997.91 元，较年初增加 37.31%；报告期末，公司所有者权益总额为 797,903,953.92 元，较年初增加 23.70%。报告期末，公司负债及所有者权益构成情况如下：

单位：元

负债和所有者权益	2021年12月31日	2020年12月31日	增减变动
短期借款	162,817,116.63	66,394,775.96	145.23%
应付票据	25,000,000.00	10,000,000.00	150.00%
应付账款	651,740,665.21	405,401,254.13	60.76%
合同负债	3,457,380.05	1,831,134.95	88.81%
应付职工薪酬	35,432,502.01	17,952,529.23	97.37%
应交税费	20,211,273.35	18,730,175.87	7.91%
其他应付款	6,984,459.59	2,167,811.94	222.19%
一年内到期的非流动负债	86,159,033.53	72,184,034.79	19.36%
其他流动负债	41,118,824.53	19,843,733.88	107.21%
流动负债合计	1,032,921,254.90	614,505,450.75	68.09%
长期借款	110,000,000.00	165,000,000.00	-33.33%
租赁负债	25,508,750.49		--
长期应付款	145,303,178.06	180,144,920.06	-19.34%
递延收益	31,654,814.46	20,164,359.28	56.98%
非流动负债合计	312,466,743.01	365,309,279.34	-14.47%
负债合计	1,345,387,997.91	979,814,730.09	37.31%
股本	360,000,000.00	360,000,000.00	0.00%
资本公积	23,188,939.91	18,341,021.71	26.43%
其他综合收益	-109,462.80	41,403.34	-364.38%
盈余公积	10,535,167.61	10,535,167.61	0.00%
未分配利润	404,289,309.20	256,107,234.58	57.86%
归属于母公司所有者权益合计	797,903,953.92	645,024,827.24	23.70%

(1) 短期借款期末余额较年初增加 145.23%，主要是报告期内公司为满足生产经营发展增加银行贷款所致。

(2) 应付票据期末余额较年初增加 150.00%，主要是报告期内公司为满足生产经营发展所需，在银行授信额度内新增部分开票所致。

(3) 应付账款期末余额较年初增加 60.76%，主要是报告期内为满足生产需要，公司原材料采购增加所致。

(4) 合同负债期末余额较年初增加 88.81%，主要是报告期内各子公司预收账款增加所致。

(5) 应付职工薪酬期末余额较年初增加 97.37%，主要是报告期内公司员工增加及年终奖计提增加所致。

(6) 其他流动负债期末余额较年初增加 107.21%，主要是报告期内公司已背书未到期未终止确认的应收票据增加所致。

(7) 长期负债期末余额较年初减少 33.33%，主要是报告期内公司按合同约定偿还银行到期项目贷款所致。

(8) 租赁负债期末余额 25,508,750.49 元，上年金额为 0，主要是报告期执行新租赁准则影响所致。

(9) 递延收益期末余额较年初增加 56.98%，主要是公司收到的与资产相关政府补助增加所致。

(10) 未分配利润期末余额较年初增加 57.86%，主要是报告期内公司盈利增加所致。

### 3、报告期内公司损益情况

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减变动
一、营业收入	1,837,744,543.64	1,516,493,458.93	21.18%
其中：营业收入	1,837,744,543.64	1,516,493,458.93	21.18%
二、营业总成本	1,670,620,336.68	1,367,330,826.43	22.18%
其中：营业成本	1,486,144,746.63	1,190,692,309.66	24.81%
税金及附加	11,390,814.37	9,694,787.16	17.49%
销售费用	20,520,152.67	13,854,876.67	48.11%
管理费用	62,502,316.41	64,299,349.32	-2.79%
研发费用	69,347,611.64	58,255,326.51	19.04%
财务费用	20,714,694.96	30,534,177.11	-32.16%
加：其他收益	9,461,482.22	23,727,323.85	-60.12%
投资收益（损失以“-”号填列）	1,261,924.00	31,949,192.87	-96.05%

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,037,265.52	2,341,396.31	-357.85%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,752,456.90	-6,318,929.43	22.69%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-73,111.97	-637,914.16	-88.54%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	163,984,778.79	200,223,701.94	-18.10%
加：营业外收入	288,549.28	1,363,760.59	-78.84%
减：营业外支出	900,284.48	3,924,436.61	-77.06%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	163,373,043.59	197,663,025.92	-17.35%
减：所得税费用	15,190,968.97	27,027,058.80	-43.79%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	148,182,074.62	170,635,967.12	-13.16%

(1) 销售费用本报告期金额较上年增加 48.11%，主要是报告期内公司业务持续增长，销售人员及营销费用开支增加所致。

(2) 财务费用本报告期金额较上年减少 32.16%，主要是汇兑损失减少及通过调整银行贷款结构，减少高利率贷款所致。

(3) 其他收益本报告期金额较上年减少 60.12%，主要是报告期内政府相关补贴较上年度减少所致。

(4) 投资收益本报告期金额较上年减少 96.05%，主要是 2020 年度公司转让了子公司南京铭利达精密模具有限公司股权，而 2021 年度无相关转让所致。

(5) 信用减值损失本报告期金额较上年减少 357.85%，主要是报告期内计提的坏账损失减少所致。

(6) 资产处置收益本报告期金额较上年减少 88.54%，主要是报告期内处置固定资产减少所致。

(7) 营业外支出本报告期金额较上年减少 77.06%，主要是报告期内非流动资产报废损失等减少所致。

(8) 所得税费用本报告期金额较上年减少 43.79%，主要是报告期内应纳税所得额及递延所得税费用减少所致。

#### 4、报告期内现金流量情况

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	113,198,889.62	296,113,188.72	-61.77%
投资活动产生的现金流量净额	118,584,017.96	-146,707,118.16	-19.17%
筹资活动产生的现金流量净额	39,303,372.27	-77,444,337.08	150.75%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,809,247.59	-4,277,437.36	-57.70%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,108,996.34	67,684,296.12	-52.56%

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年减少 61.77%，主要是公司本报告期内原材料备货、购买商品支付的现金增加所致。

(2) 筹资活动产生的现金流量净额较上年增加 150.75%，主要是公司本报告期内信用证贴现款增加及偿还贷款金额减少所致。

(3) 汇率变动对现金及现金等价物的影响较上年增加 57.70%，主要系汇率波动影响产生的汇兑损失减少所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额较上年减少 52.56%，主要系上述原因综合影响所致。

深圳市铭利达精密技术股份有限公司董事会

2022 年 4 月 28 日