

湖北京山轻工机械股份有限公司

2021 年度财务决算报告

1、营运收益状况

收入、成本、费用及盈利情况见下表

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减额	增减率
营业收入	408,565.70	305,987.39	102,578.31	33.52%
营业成本	328,372.11	244,643.02	83,729.09	34.23%
税金及附加	1,984.05	1,525.91	458.14	30.02%
销售费用	14,281.97	9,572.02	4,709.95	49.21%
管理费用	21,083.59	18,798.77	2,284.82	12.15%
研发费用	19,427.39	15,318.97	4,108.42	26.82%
财务费用	4,737.22	5,340.26	-603.04	-11.29%
其他收益	3,732.72	2,746.74	985.98	35.90%
投资收益	2,728.35	990.64	1,737.71	175.41%
公允价值变动收益	-1,048.93	1,020.38	-2,069.31	-202.80%
信用减值损失	-7,200.52	-7,450.52	250.00	-3.36%
资产减值损失	-1,808.65	-4,386.18	2,577.53	-58.76%
资产处置收益	175.26	147.32	27.94	18.97%
营业外收入	288.52	336.76	-48.24	-14.32%
营业外支出	2,009.41	466.26	1,543.15	330.96%
所得税费用	1,658.97	191.32	1,467.65	767.12%
归属于母公司所有者的净利润	14,583.25	5,380.57	9,202.68	171.04%

从上表可以看出,2021年营业收入较上年增加102,578.31万元,增幅33.52%,营业成本较上年增加83,729.09万元,增幅34.23%。营业收入增加的主要原因是:本年光伏自动化产品以及包装自动化产品销售收入均增加。随着营业收入的增加,营业成本相应增加。

税金及附加比上年相比增加458.14万元,增幅30.02%,主要是本年公司实现的增值税增加,导致城建税、教育费附加等附税增加。

销售费用比上年增加4,709.95万元,增幅49.21%,主要是本年公司增加了市场营销投入增加所致。

研发费用比上年相比增加4,108.42万元,增幅26.82%,主要是本年公司增

加了研发投入所致。

其他收益较上年增加 985.98 万元，增幅 35.90%，主要是本年公司收到的嵌入式软件产品增值税即征即退的金额增加所致。

投资收益较上年增加 1,737.71 万元，增幅 175.41%，主要是本年公司持有的基金大额分红引起的收益增加及处置子公司股权产生收益，以上综合所致。

公允价值变动收益较上年减少 2,069.31 万元，减幅 202.80%，主要是本年公司持有的基金因大额分红导致公允价值产生变动所致。

资产减值损失较上年减少 2,577.53 万元，减幅 58.76%，主要是本年计提的商誉减值准备减少所致。

营业外支出比上年同期相比增加 1,543.15 万元，增幅 330.96%，主要是本年子公司慧大成资产清查确认的存货报废损失以及债务重组损失增加所致。

所得税费用比上年同期相比增加 1,467.65 万元，增幅 767.12%，主要是本年公司实现的利润总额大幅增加所致。

2、资产及负债状况

主要资产及负债状况见下表

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	增减额	增减率
货币资金	150,533.57	66,509.49	84,024.08	126.33%
交易性金融资产	5,927.99	2,067.47	3,860.52	186.73%
应收票据	36,954.79	17,347.20	19,607.59	113.03%
应收账款	112,688.86	98,636.72	14,052.14	14.25%
应收款项融资	15,587.63	44,120.44	-28,532.81	-64.67%
预付款项	33,259.39	28,696.95	4,562.44	15.90%
其他应收款	4,163.11	5,220.14	-1,057.03	-20.25%
存货	251,709.12	199,460.97	52,248.15	26.19%
其他流动资产	2,564.67	3,073.81	-509.14	-16.56%
长期股权投资	16,752.25	16,851.86	-99.61	-0.59%
其他权益工具投资	4,034.19	6,089.00	-2,054.81	-33.75%
投资性房地产	5,071.92	5,436.24	-364.32	-6.70%
固定资产	34,867.88	37,950.44	-3,082.56	-8.12%
在建工程	14,126.07	408.72	13,717.35	3356.17%
使用权资产	2,999.58		2,999.58	-
无形资产	19,648.32	12,586.78	7,061.54	56.10%
商誉	68,824.56	68,824.56		

长期待摊费用	359.93	382.83	-22.90	-5.98%
递延所得税资产	3,902.51	3,456.91	445.60	12.89%
短期借款	19,553.77	30,067.85	-10,514.08	-34.97%
交易性金融负债	150.67	112.74	37.93	33.64%
应付票据	92,852.44	58,735.26	34,117.18	58.09%
应付账款	156,340.71	121,545.25	34,795.47	28.63%
合同负债	132,871.57	92,883.54	39,988.03	43.05%
应付职工薪酬	6,990.50	4,631.14	2,359.37	50.95%
应交税费	1,616.42	1,562.50	53.92	3.45%
其他应付款	4,067.91	4,093.73	-25.82	-0.63%
一年内到期的非流动负债	15,659.13	6,000.00	9,659.13	160.99%
其他流动负债	37,306.29	34,542.96	2,763.33	8.00%
长期借款	12,102.59	23,406.03	-11,303.44	-48.29%
租赁负债	2,398.47		2,398.47	-
长期应付款	1,158.00	1,158.00		
递延收益	1,799.47	1,892.24	-92.77	-4.90%
递延所得税负债	310.91	727.99	-417.08	-57.29%

从上表可以看出，货币资金比年初增加 84,024.08 万元，增幅 126.33%，主要是公司本年销售订单增加，销售商品提供劳务收到的现金大幅增加，同时公司本年非公开发行股份募集资金的余额为 24,886.04 万元，以上综合所致。

交易性金融资产比年初增加 3,860.52 万元，增幅 186.73%，主要是本年公司银行结构性存款等短期理财投资增加所致。

应收票据比年初增加 19,607.59 万元，增幅 113.03%，主要是本年公司拟持有至到期的银行承兑汇票增加所致。

应收款项融资比年初减少 28,532.81 万元，减幅 64.67%，主要是本年公司原材料采购增加，用所收客户银行承兑汇票支付货款增加所致。

存货比年初增加 52,248.15 万元，增幅 26.19%，主要是发出商品增加，因本年公司销售订单增加，部分发出的产品还在在客户现场进行安装和调试。

其他权益工具投资比年初减少 2,054.81 万元，减幅 33.75%，主要是本年公司以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产公允价值变动所致。

在建工程比年初增加 13,717.35 万元，增幅 3356.17%，主要是本年公司为扩大产能基建支出增加所致。

使用权资产比年初增加，主要是本年公司执行新租赁准则，将租赁的资产在该科目核算所致。

无形资产比年初增加 7,061.54 万元，增幅 56.10%，主要是本年公司购买电池清洗制绒技术所致。

短期借款比年初减 10,514.08 万元，减幅 34.97%，主要是本年公司现金流充足，减少短期借款所致。

应付票据比年初增加 34,117.18 万元，增幅 58.09%，主要是本年公司开具用于结算货款的银行承兑汇票增加所致。

应付账款比年初增加 34,795.46 万元，增幅 28.63%，主要是本年公司采购的材料增加，部分货款暂未支付所致。

合同负债比年初增加 39,988.03 万元，增幅 43.05%，主要是本年公司销售订单增加导致预收的货款增加。

应付职工薪酬比年初增加 2,359.36 万元，增幅 50.95%，主要是本年公司计提的业绩奖励增加所致。

一年内到期的非流动负债比年初增加 9,659.13 万元，增幅 160.99%，主要是本年一年内到期的长期借款增加，重分类所致。

长期借款比年初减少 11,303.44 万元，减幅 48.29%，主要是本年重分类为一年内到期的非流动负债增加所致。

租赁负债比年初增加，主要是本年公司执行新租赁准则，将租赁资产对应的负债在本科目核算所致。

递延所得税负债比年初减少 417.08 万元，减幅 57.29%，主要是本年公司应纳税暂时性差异减少所致。

3、现金流量情况

项 目	2021 年度	2020 年度	增减额	增减率
经营活动产生的现金流量净额	64,219.43	25,328.29	38,891.14	153.55%
投资活动产生的现金流量净额	-15,934.48	-5,272.53	-10,661.95	202.22%

筹资活动产生的现金流量净额	35,783.12	-18,273.80	54,056.92	-295.82%
---------------	-----------	------------	-----------	----------

公司 2021 年现金流见下表

单位：万元

(1) 本年经营活动产生的现金流量净额为净流入 64,219.43 万元，比上年同期的净流入 25,328.29 万元增加了 38,891.14 万元。主要原因是公司本年销售订单增加，销售商品提供劳务收到的现金大幅增加所致。

(2) 本年投资活动产生的现金流量净额为净流出 15,934.48 万元，比上年同期的净流出 5,272.53 万元增加了 10,661.95 万元。主要原因是本年公司扩建生产基地，基建支出增加，另外本年公司短期理财投资净流出 4,880.20 元，而上年同期为净流入，以上综合所致。

(3) 本年筹资活动产生的现金流量净额为净流入 35,783.12 万元，比上年同期的净流出 18,273.80 万元相比，净流入增加了 54,056.92 万元，主要原因是本年公司非公开发行股份募集资金 53,190.00 万元所致。

湖北京山轻工机械股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十八日