

山东豪迈机械科技股份有限公司

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 年财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了 XYZH/2022JNAA30075 号标准无保留意见的审计报告。

二、关于资产、负债、股东权益情况

报告期内公司总资产 7,643,538,458.02 元，较期初增长 9.43%；总负债 1,132,955,060.27 元，较期初减少 6.30%；归属于母公司股东权益合计 6,504,747,967.58 元，较期初增长 12.74%。

三、财务状况分析

公司 2021 年度相关财务状况分析如下：

（一）财务状况分析

1、资产结构

单位：人民币元

| 资产项目 | 2021 年 12 月 31 日 | | 2021 年 01 月 01 日 | | 同比增减 |
|----------------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|---------------|
| | 金额 | 比重 | 金额 | 比重 | |
| 货币资金 | 410,538,138.34 | 5.37% | 293,462,662.16 | 4.20% | 39.89% |
| 应收票据 | 94,231,410.30 | 1.23% | 80,648,642.88 | 1.15% | 16.84% |
| 衍生金融资产 | 3,683,032.34 | 0.05% | 141,680.00 | 0.00% | 2499.54% |
| 应收账款 | 1,754,434,790.13 | 22.95% | 1,553,811,569.43 | 22.25% | 12.91% |
| 应收款项融资 | 455,632,256.41 | 5.96% | 720,640,360.77 | 10.32% | -36.77% |
| 预付款项 | 90,326,541.03 | 1.18% | 120,612,760.40 | 1.73% | -25.11% |
| 其他应收款 | 20,740,334.98 | 0.27% | 8,562,315.43 | 0.12% | 142.23% |
| 存货 | 1,450,188,279.03 | 18.97% | 943,328,033.94 | 13.51% | 53.73% |
| 其他流动资产 | 511,952,191.18 | 6.70% | 457,182,459.72 | 6.55% | 11.98% |
| 流动资产合计 | 4,791,726,973.74 | 62.69% | 4,178,390,484.73 | 59.82% | 14.68% |
| 长期股权投资 | 415,557,069.02 | 5.44% | 419,239,042.92 | 6.00% | -0.88% |
| 其他权益工具投资 | 14,144,925.00 | 0.19% | 10,144,925.00 | 0.15% | 39.43% |
| 投资性房地产 | 25,852,087.73 | 0.34% | 17,939,189.58 | 0.26% | 44.11% |
| 固定资产 | 1,909,846,714.28 | 24.99% | 1,957,423,107.56 | 28.02% | -2.43% |
| 在建工程 | 97,156,192.10 | 1.27% | 50,180,116.46 | 0.72% | 93.61% |
| 无形资产 | 350,415,540.63 | 4.58% | 295,834,417.02 | 4.24% | 18.45% |
| 使用权资产 | 10,111,257.46 | 0.13% | 12,670,356.64 | 0.18% | -20.20% |
| 递延所得税资产 | 1,520,095.03 | 0.02% | 1,642,188.48 | 0.02% | -7.43% |
| 其他非流动资产 | 27,207,603.03 | 0.36% | 41,353,857.13 | 0.59% | -34.21% |
| 非流动资产合计 | 2,851,811,484.28 | 37.31% | 2,806,427,200.79 | 40.18% | 1.62% |
| 资产总计 | 7,643,538,458.02 | 100.00% | 6,984,817,685.52 | 100.00% | 9.43% |

报告期内，货币资金年末金额较年初增加 117,075,476.18 元，增幅为 39.89%，主要是报告期票据贴现增加所致。衍生金融资产年末金额较年初增加 3,541,352.34 元，增幅为 2499.54%，主要是报告期末未到的外汇远期公允价值变动所致。应收款项融资年末金额较年初减少 265,008,104.36 元，降幅为 36.77%，主要是报告期末即以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的银行承兑汇票减少，同时报告期本集团参照相关上市公司企业会计准则具体应用，结合本集团票据结算业务实际情况，判断承兑人信用等级对银行承兑汇票进行分类管理。对于信用等级较高的银行承兑汇票，随着票据的贴现，票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，因此在进行贴现时终止确认所致。其他应收款年末金额较年初增加 12,178,019.55 元，增幅为 142.23%，主要是报告期末应收留抵退税增加所致。存货年末金额较年初增加 506,860,245.09 元，增幅为 53.73%，主要是为防范材料大幅度涨价而储备材料增加所致。其他权益工具投资年末金额较年初增加 4,000,000.00 元，增幅为 39.43%，主要是报告期新增对外投资所致。投资性房地产年末金额较年初增加 7,912,898.15 元，增幅为 44.11%，主要是报告期租出房屋增加所致。在建工程年末金额较年初增加 46,976,075.64 元，增幅为 93.61%，主要是报告期末尚未验收完成的设备及基建类工程增加所致。其他非流动资产年末金额较年初金额减少 14,146,254.10 元，降幅为 34.21%，主要是报告期末预付设备及基建款项减少所致。

2、负债结构

单位：人民币元

| 负债项目 | 2021年12月31日 | | 2021年01月01日 | | 同比增减 |
|----------------|-------------------------|----------------|-------------------------|----------------|---------------|
| | 金额 | 比重 | 金额 | 比重 | |
| 短期借款 | 225,064,114.56 | 19.87% | 370,141,153.01 | 30.61% | -39.20% |
| 应付账款 | 298,936,183.59 | 26.39% | 283,849,893.36 | 23.48% | 5.31% |
| 合同负债 | 58,193,864.91 | 5.14% | 56,096,664.67 | 4.64% | 3.74% |
| 应付职工薪酬 | 362,335,205.73 | 31.98% | 318,501,585.91 | 26.34% | 13.76% |
| 应交税费 | 41,002,491.25 | 3.62% | 49,704,034.22 | 4.11% | -17.51% |
| 其他应付款 | 9,988,646.27 | 0.88% | 8,814,629.91 | 0.73% | 13.32% |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,066,464.37 | 0.54% | 8,453,051.04 | 0.70% | -28.23% |
| 其他流动负债 | 4,108,687.44 | 0.36% | 1,813,049.68 | 0.15% | 126.62% |
| 流动负债合计 | 1,005,695,658.12 | 88.77% | 1,097,374,061.80 | 90.76% | -8.35% |
| 长期借款 | | 0.00% | 2,256,855.11 | 0.19% | -100.00% |
| 租赁负债 | 5,651,443.36 | 0.50% | 8,747,255.28 | 0.72% | -35.39% |
| 预计负债 | 49,368,719.73 | 4.36% | 41,816,242.22 | 3.46% | 18.06% |
| 递延收益 | 25,245,880.61 | 2.23% | 18,105,799.95 | 1.50% | 39.44% |
| 递延所得税负债 | 46,993,358.45 | 4.15% | 40,851,981.81 | 3.38% | 15.03% |
| 非流动负债合计 | 127,259,402.15 | 11.23% | 111,778,134.37 | 9.24% | 13.85% |
| 负债合计 | 1,132,955,060.27 | 100.00% | 1,209,152,196.17 | 100.00% | -6.30% |

报告期内，短期借款年末金额较年初减少 145,077,038.45 元，降幅为 39.20%，主要是报告期本集团参照相关上市公司企业会计准则具体应用，结合本集团票据结算业务实际情况，判断承兑人信用等级对银行承兑汇票进行分类管理。对于信用等级较高的银行承兑汇票，随着票据的贴现，票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，因此在进行贴现时终止确认所致。其他流动负债年末金额较年初增加 2,295,637.76 元，增幅为 126.62%，主要是报告期末预收的增值税增加所致。长期借款年末金额较年初金额减少 2,256,855.11 元，降幅为 100.00%，主要是报告期银行长期借款重分类至“一年内到期的非流动负债”所致。租赁负债年末金额较年初减少 3,095,811.92 元，降幅为 35.39%，主要是应付的一年以上的房租款减少所致。递延收益年末金额较年初金额增加 7,140,080.66 元，增幅为 39.44%，主要是报告期政府补助增加所致。

3、股东权益

2021 年末归属于母公司股东权益总额为 6,504,747,967.58 元，其中股本为 800,000,000 股，资本公积为 508,637,853.37 元，其他综合收益 135,304,167.69 元，专项储备 8,168,478.82 元，盈余公积 400,000,000.00 元，未分配利润为 4,652,637,467.70 元。归属于母公司股东权益较年初增加 734,893,237.13 元，增长幅度为 12.74%。

（二）经营成果分析

单位：人民币元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 同比增减 |
|--------------|------------------|------------------|---------|
| 营业收入 | 6,008,330,564.94 | 5,294,480,426.30 | 13.48% |
| 营业成本 | 4,294,147,024.08 | 3,674,825,888.27 | 16.85% |
| 营业利润 | 1,197,303,674.66 | 1,173,382,542.96 | 2.04% |
| 利润总额 | 1,196,608,076.89 | 1,170,432,008.56 | 2.24% |
| 归属于母公司股东的净利润 | 1,053,175,373.42 | 1,007,210,457.12 | 4.56% |
| | 2021 年度 | 2020 年度 | 同比增减 |
| 销售费用 | 66,910,808.10 | 49,172,450.81 | 36.07% |
| 管理费用 | 151,736,100.60 | 136,081,680.58 | 11.50% |
| 财务费用 | 50,873,740.53 | 55,894,110.96 | -8.98% |
| 研发费用 | 259,418,025.24 | 200,128,809.98 | 29.63% |
| 费用合计 | 528,938,674.47 | 441,277,052.33 | 19.87% |
| 所得税费用 | 145,311,072.72 | 163,493,519.69 | -11.12% |

1、经营活动

报告期内，公司实现营业收入 600,833.06 万元，较去年增加 71,385.01 万元，同比增长 13.48%；实现归属于上市公司股东的净利润 105,317.54 万元，同比增长 4.56%。

2、各项费用

报告期内，销售费用同比增幅为 36.07%，主要是报告期员工薪酬增加、预提的售后服务费增加及招待费增加所致。

（三）现金流量分析

单位：人民币元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 同比增减 |
|-----------------|------------------|------------------|----------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 118,375,580.66 | -127,801,322.40 | 192.62% |
| 经营活动现金流入小计 | 4,818,341,909.39 | 3,697,307,608.99 | 30.32% |
| 经营活动现金流出小计 | 4,699,966,328.73 | 3,825,108,931.39 | 22.87% |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -170,126,068.93 | -16,056,448.92 | -959.55% |
| 投资活动现金流入小计 | 943,920,778.63 | 1,162,811,586.08 | -18.82% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,114,046,847.56 | 1,178,868,035.00 | -5.50% |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 185,557,992.91 | 70,089,145.95 | 164.75% |
| 筹资活动现金流入小计 | 494,710,835.87 | 1,060,330,947.67 | -53.34% |
| 筹资活动现金流出小计 | 309,152,842.96 | 990,241,801.72 | -68.78% |

经营活动产生的现金流量净额同比增加192.62%，主要是本年度销售商品收到的现金增加所致。经营活动现金流入小计同比增加30.32%，主要是本年度销售商品收到的现金增加所致。投资活动产生的现金流量净额同比减少959.55%，主要是上年同期收回到期的银行理财款较多所致。筹资活动产生的现金流量净额同比增加164.75%，主要是本年度偿还债务支付的现金较同期减少所致。筹资活动现金流入小计同比减少53.34%，主要是本年度将票据贴现款计入筹资活动现金流入减少所致。筹资活动现金流出小计同比减少68.78%，主要是本年度偿还债务支付的现金较同期减少所致。

以上报告，尚需提交 2021 年度股东大会批准。

山东豪迈机械科技股份有限公司

董 事 会

二〇二二年三月二十九日