

东莞捷荣技术股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年公司总体生产经营正常，但在 2021 年全球疫情反复以及疫情隔离管理政策的大环境下，加上芯片短缺、国际大宗商品市场价格波动导致材料成本上升以及公司产品整体销售单价较上年同期下降等因素，公司产品毛利空间进一步被压缩。虽然如此，但公司管理层和全体员工不畏挑战，迎难而上，持续获得行业知名新、老客户项目，全年实现营业收入 3,091,816,896.35 元，较上年同期增长 9.52%。2021 年度归属于上市公司股东的净利润为-244,872,876.19 元，2021 年末总资产为 2,818,994,946.73 元，归属于母公司的净资产为 1,148,115,967.32 元。

一、公司财务报告审计情况

公司 2021 年财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司的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 日的公司财务状况以及 2021 年度的公司经营成果。

二、主要财务数据

单位：人民币元

项目	2021.12.31	2021.1.1	增减幅（%）
（一）总资产	2,818,994,946.73	3,007,856,117.95	-6.28%
1、货币资金	389,243,841.87	360,274,951.50	8.04%
2、应收票据	91,513,306.80	117,236,214.06	-21.94%
3、应收账款	523,070,744.01	512,522,445.20	2.06%
4、应收款项融资	8,000,000.00	123,539,077.93	-93.52%
5、存货	347,442,070.18	616,498,310.90	-43.64%
6、固定资产	763,779,477.89	682,624,227.62	11.89%
7、在建工程	90,977,725.91	37,440,965.66	142.99%
8、使用权资产	142,506,146.69	78,493,857.50	81.55%
9、无形资产	151,100,668.17	153,208,680.43	-1.38%
10、其他非流动资产	56,474,378.82	86,952,274.33	-35.05%
（二）负债	1,651,661,505.15	1,608,518,073.37	2.68%
1、短期借款	160,010,000.00	132,624,500.00	20.65%
2、应付账款	962,850,152.03	907,676,466.01	6.08%
3、应付票据	218,423,935.82	277,087,336.85	-21.17%

项目	2021.12.31	2021.1.1	增减幅 (%)
4、应付职工薪酬	53,102,343.17	56,926,141.64	-6.72%
5、其他应付款	60,029,006.65	63,797,005.85	-5.91%
6、租赁负债	116,837,507.08	59,900,743.36	95.05%
(三) 股东权益	1,167,333,441.58	1,399,338,044.58	-16.58%
1、股本	250,612,402.00	250,944,762.00	-0.13%
2、资本公积	567,113,111.28	582,502,861.26	-2.64%
3、盈余公积	41,965,010.18	41,935,433.26	0.07%
4、未分配利润	302,432,695.48	568,620,584.75	-46.81%
5、归属母公司股东权益合计	1,148,115,967.32	1,408,891,971.14	-18.51%

主要数据变动分析如下：

- 1、货币资金较年初增长8.04%，本报告期无重大变化；
- 2、应收票据较年初减少21.94%，主要系本报告期内以票据结算的客户交易额减少，收到的商业承兑汇票及银行承兑汇票减少所致；
- 3、应收账款较年初增长2.06%，本报告期无重大变化；
- 4、应收款项融资较年初减少93.52%，主要系本报告期内以票据结算的客户交易额减少，收到的银行承兑汇票减少所致；
- 5、存货期末较年初减少43.64%，主要系公司根据市场客户的需求计划及预测生产备货，但由于报告期内芯片短缺及消费市场需求的变化，原按预测备货的产品呆滞，对该部分存货计提存货跌价准备和报废处理；同时，由于市场竞争激烈，销售价格下降，部分存货预计出售的可变现净值低于账面价值，报告期末计提存货跌价准备所致；
- 6、固定资产较年初增长11.89%，主要系本报告期内购置生产设备，以及长安新星工业园部分在建工程转入固定资产所致；
- 7、在建工程较年初增长142.99%，主要系本报告期内重庆工业园基建工程投入增加所致；
- 8、使用权资产较年初增长81.55%，主要系本报告期执行新租赁准则，报告期内增资控股印度捷勤子公司的厂房租赁增加所致；
- 9、无形资产较年初减少1.38%，本报告期无重大变化；
- 10、其他非流动资产较年初减少35.05%，主要系报告期末预付的设备款减少所致；

11、短期借款较年初增长20.65%，主要系本报告期内增加银行借款所致；

12、应付票据较年初减少21.17%，主要系以票据结算的供应商减少所致；

13、应付账款较年初增长6.08%，本报告期无重大变化；

14、应付职工薪酬期末较年初减少6.72%，本报告期无重大变化；

15、租赁负债较年初增加95.05%，主要系本报告期执行新租赁准则，报告期内增资控股印度捷勤子公司的厂房租赁增加所致。

三、报告期内的经营成果

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅（%）
（一）营业收入	3,091,816,896.35	2,822,937,926.40	9.52%
（二）营业成本	2,809,409,929.94	2,391,018,917.84	17.50%
（三）营业利润	-265,004,804.90	104,437,797.49	-353.74%
（四）净利润	-249,931,429.32	88,407,958.04	-382.70%
（五）归属母公司所有者的净利润	-244,872,876.19	102,248,665.43	-339.49%
（六）基本每股收益	-0.98	0.42	-333.33%

经营成果分析：报告期内由于材料、人力及海外运输成本上升、芯片短缺及销售市场变化、产品整体销售单价下降、需负担的间接关税成本突增等多个因素综合影响，公司利润遭遇了较大冲击。全年公司实现营业收入309,181.69万元，较上年同期上升9.52%；营业利润为-26,500.48万元，较上年同期下降353.74%；归属于上市公司股东的净利润为-24,487.29万元，较上年同期下降339.49%。具体分析如下：

1、由于境内用工成本的持续攀升、境外疫情的反复和疫情隔离政策要求，以及芯片短缺及销售市场变化等影响，公司产能利用率下降、生产成本上升，公司总体人力成本与上年同期相比大幅增加；

2、公司根据市场客户的需求计划生产备货，但由于报告期内芯片短缺及消费市场需求的变化，备货产品不能交付，对该部分存货计提存货跌价准备和报废处理。同时，由于市场竞争激烈，销售价格下降，部分存货预计出售的可变现净值低于账面价值，报告期末计提存货跌价准备；

3、2021年四季度，公司需负担的海外销售市场越南、印度的间接关税成本突增；

4、受国际大宗商品市场价格波动影响，铝锭、铝型材、钢材以及塑胶粒等

价格涨幅明显，公司采购的金属、化工等原材料价格上涨，材料成本较上年同期上升；

5、客户缺芯及全球化销售导致结构件行业竞争加剧，公司产品整体销售单价较上年同期下降；

6、主要客户战略产品研发投入较上年同期增加，新产品线已初步得到客户认可，但尚未形成销售；

7、境外疫情致使境外子公司全球运输成本陡增，海外运输成本较上年同期大幅上升。

四、报告期内的现金流量情况

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅 (%)
经营活动产生的现金流量净额	191,307,517.23	298,699,335.84	-35.95%
投资活动产生的现金流量净额	-178,786,688.98	-129,475,967.82	38.08%
筹资活动产生的现金流量净额	23,592,827.61	-55,374,122.59	-142.61%
现金及现金等价物净增加额	31,907,346.33	105,849,456.99	-69.86%
期末现金及现金等价物余额	363,028,315.49	331,120,969.16	9.64%

现金流情况分析：

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少35.95%，主要系公司产品毛利率下降，购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少38.08%，主要系本年购置固定资产以及在建工程的投入增加所致；

3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长7,896.70万元，主要系收到少数股东的投资款以及银行借款增加所致；

4、现金及现金等价物净增加额较上年同期减少69.86%，主要系本报告期经营活动产生的现金流量净额减少以及投资活动投入增加所致。

东莞捷荣技术股份有限公司

董事会

二〇二二年四月二十八日