

苏州瑞玛精密工业股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年度，苏州瑞玛精密工业股份有限公司（以下简称“公司”）严格按照《公司法》《会计法》《企业会计准则》等规定进行会计核算，编制的 2021 年度财务报表经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（容诚审字【2022】230Z0912 号），现将公司 2021 年度的财务决算情况报告如下：

一、公司的财务状况

单位：人民币元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减额	增减率
货币资金	250,931,237.41	339,715,183.17	-88,783,945.76	-26.13%
交易性金融资产	58,099,315.07	123,375,059.82	-65,275,744.75	-52.91%
应收票据	10,125,140.27	12,878,366.80	-2,753,226.53	-21.38%
应收账款	239,222,161.69	221,200,088.23	18,022,073.46	8.15%
应收款项融资	1,829,393.26	7,117,791.17	-5,288,397.91	-74.30%
预付款项	5,265,030.81	4,246,992.46	1,018,038.35	23.97%
其他应收款	11,019,710.65	1,268,509.87	9,751,200.78	768.71%
存货	170,936,169.49	119,073,967.01	51,862,202.48	43.55%
其他流动资产	8,678,952.41	11,066,774.55	-2,387,822.14	-21.58%
固定资产	226,145,920.00	204,544,889.99	21,601,030.01	10.56%
在建工程	77,479,865.14	11,650,636.25	65,829,228.89	565.03%
使用权资产	16,029,429.05	--	16,029,429.05	100%
无形资产	35,377,205.25	36,255,592.34	-878,387.09	-2.42%
商誉	4,897,879.55	1,197,120.94	3,700,758.61	309.14%
长期待摊费用	2,323,770.95	1,507,652.08	816,118.87	54.13%
递延所得税资产	5,644,561.48	4,221,085.50	1,423,475.98	33.72%
其他非流动资产	8,731,941.97	7,160,622.33	1,571,319.64	21.94%
资产总计	1,132,737,684.45	1,106,480,332.51	26,257,351.94	2.37%
短期借款	5,002,166.67	12,706,111.11	-7,703,944.44	-60.63%
应付票据	14,706,911.80	22,047,797.99	-7,340,886.19	-33.30%
应付账款	188,313,547.32	163,432,828.90	24,880,718.42	15.22%
合同负债	5,631,037.42	892,859.13	4,738,178.29	530.67%
应付职工薪酬	17,669,291.25	16,907,196.80	762,094.45	4.51%
应交税费	3,477,526.16	1,864,825.05	1,612,701.11	86.48%

其他应付款	1,855,218.62	62,992,249.26	-61,137,030.64	-97.05%
一年内到期的非流动负债	23,566,113.18	10,050,166.67	13,515,946.51	134.48%
其他流动负债	515,307.91	100,305.60	415,002.31	413.74%
长期借款	60,000,000.00	50,000,000.00	10,000,000.00	20.00%
租赁负债	10,848,668.88	--	10,848,668.88	100%
递延收益	4,972,269.95	2,967,604.26	2,004,665.69	67.55%
递延所得税负债	6,886,012.10	6,983,269.33	-97,257.23	-1.39%
负债合计	343,444,071.26	350,945,214.10	-7,501,142.84	-2.14%

1、交易性金融资产年末余额较年初下降 52.91%，主要系公司本期长期资产投入增加，暂时性闲置资金投资相应减少所致。

2、应收款项融资年末余额较年初下降 74.30%，主要系本期公司将信用等级较高的票据背书较多所致。

3、其他应收款账面余额年末较年初增长 768.71%，主要系本期支付并购投资款保证金所致。

4、存货年末余额较年初增长 43.55%，主要系本期公司业务量上涨，生产经营规模扩大，备货量增加,同时主要原材料价格上涨所致。

5、在建工程年末余额较年初下降 565.03%，主要系募投项目投入增加所致。

6、使用权资产年末余额较年初增长 100%，主要系公司自 2021 年 1 月 1 日开始执行新租赁准则，将租赁房产计入使用权资产所致。

7、商誉年末余额较年初增长 309.14%，主要系报告期内收购无锡惠虹电子有限公司 68.97% 股权所致。

8、长期待摊费用年末余额较年初增长 54.13%，主要系租入固定资产改良支出增加所致。

9、递延所得税资产年末余额较年初增长 33.72%，主要系可抵扣亏损金额增加，确认的递延所得税资产相应增加所致。

10、短期借款年末余额较年初下降 60.63%，主要系上期银行承兑汇票贴现金额较大所致。

11、应付票据年末余额较年初下降 33.30%，主要系本期票据方式支付的货款期末到期结算较多所致。

12、合同负债年末较年初增长 530.67%，主要系本期业务规模扩大，预收的未结算模具货款较多所致。

13、应交税费年末余额较年初增长 86.48%，主要系本期业务规模扩大，应交增值税和所得税增加所致。

14、其他应付款年末余额较年初下降 97.05%，主要系本期支付收购子公司苏州新凯紧固系统有限公司少数股权相应的股权转让款金额所致。

15、一年内到期的非流动负债年末余额较年初增长 134.48%，主要系一年内到期的长期借款增加所致。

16、其他流动负债年末余额较年初增长 413.74%，主要系待转销项税增加所致。

17、租赁负债年末余额较年初增加 10,848,668.88 元，主要系公司本期开始执行新租赁准则所致。

18、递延收益年末余额较年初增长 67.55%，主要系本期新增与资产相关的政府补助所致。

二、公司经营成果

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	增减额	增减率
一、营业总收入	754,895,110.48	584,194,761.01	170,700,349.47	29.22%
二、营业总成本	707,948,440.48	518,314,703.36	189,633,737.12	36.59%
其中：营业成本	574,786,851.45	421,856,647.56	152,930,203.89	36.25%
税金及附加	2,908,481.20	3,307,713.98	-399,232.78	-12.07%
销售费用	19,251,984.02	13,795,186.85	5,456,797.17	39.56%
管理费用	63,503,627.49	49,201,673.15	14,301,954.34	29.07%
研发费用	42,895,539.85	30,164,318.84	12,731,221.01	42.21%
财务费用	4,601,956.47	-10,837.02	4,612,793.49	42,565.15%
加：其他收益	1,415,551.49	1,747,663.31	-332,111.82	-19.00%
投资收益（损失以“-”号填列）	5,405,359.98	7,850,752.83	-2,445,392.85	-31.15%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	1,099,315.07	375,059.82	724,255.25	193.10%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-974,053.92	-2,727,685.49	1,753,631.57	-64.29%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-13,072,910.74	-8,422,291.32	-4,650,619.42	55.22%
资产处置收	61,647.41	134,094.18	-72,446.77	-54.03%

益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润	40,881,579.29	64,837,650.98	-23,956,071.69	-36.95%
加：营业外收入	4,514,775.81	7,430,969.16	-2,916,193.35	-39.24%
减：营业外支出	145,543.36	1,255,697.58	-1,110,154.22	-88.41%
四、利润总额	45,250,811.74	71,012,922.56	-25,762,110.82	-36.28%
减：所得税费用	2,297,073.77	7,148,284.35	-4,851,210.58	-67.87%
五、净利润	42,953,737.97	63,864,638.21	-20,910,900.24	-32.74%
1.归属于母公司所有者的净利润	45,627,573.43	55,527,678.75	-9,900,105.32	-17.83%
2.少数股东损益	-2,673,835.46	8,336,959.46	-11,010,794.92	-132.07%

1、2021 年度，营业总收入同比增长 29.22%，主要系报告期内销售额增长所致。

2、2021 年度，营业成本同比增长 36.25%，主要系报告期内业务量增长及原材料价格上涨导致营业成本相应增加所致。

3、2021 年度，销售费用同比增长 39.56%，主要系本期业务规模上涨，销售费用相应增长所致。

4、2021 年度，研发费用同比增长 42.21%，主要系公司增加研发投入所致。

5、2021 年度，财务费用同比增长 42,565.15%，主要系本期借款利息支出增加所致。

6、2021 年度，投资收益同比下降 31.15%，主要系本期处置交易性金融资产理财产品所取得的投资收益金额减少所致。

7、2021 年度，公允价值变动收益增长 193.10%，主要系本期交易性金融资产对应的期末公允价值变动金额增加所致。

8、2021 年度，信用减值损失同比下降 64.29%，主要系本期计提的应收账款坏账损失金额减少所致。

9、2021 年度，资产减值损失同比增长 55.22%，主要系本期计提的存货跌价损失增加所致。

10、2021 年度，营业外收入同比下降 39.24%，主要系收到的政府补助金额减少所致。

11、2021 年度，营业外支出同比下降 88.41%，主要系公益性捐赠支出减少所致。

12、2021 年度，利润总额同比下降 36.28%、净利润同比下降 32.74%，主要系报告期内美元对人民币平均汇率下降以及成本率上升所致。

13、2021 年度，所得税费用同比下降 67.87%，主要系本期利润总额下降以及研发费用加计扣除增加，使计提的当期所得税费用减少所致。

三、公司的现金流量

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	增减额	增减率
销售商品、提供劳务收到的现金	756,150,586.87	571,669,933.85	184,480,653.02	32.27%
收到的税费返还	19,990,832.14	12,584,417.66	7,406,414.48	58.85%
收到其他与经营活动有关的现金	17,683,838.50	9,545,130.52	8,138,707.98	85.27%
经营活动现金流入小计	793,825,257.51	593,799,482.03	200,025,775.48	33.69%
购买商品、接受劳务支付的现金	553,426,159.16	381,384,593.99	172,041,565.17	45.11%
支付给职工以及为职工支付的现金	150,272,773.06	109,314,100.06	40,958,673.00	37.47%
支付的各项税费	9,166,559.38	19,731,263.08	-10,564,703.70	-53.54%
支付其他与经营活动有关的现金	34,445,348.38	30,097,936.02	4,347,412.36	14.44%
经营活动现金流出小计	747,310,839.98	540,527,893.15	206,782,946.83	38.26%
经营活动产生的现金流量净额	46,514,417.53	53,271,588.88	-6,757,171.35	-12.68%
收回投资收到的现金	896,800,000.00	436,184,880.00	460,615,120.00	105.60%
取得投资收益收到的现金	5,780,419.80	8,405,752.83	-2,625,333.03	-31.23%
投资活动现金流入小计	902,768,728.52	444,724,727.01	458,044,001.51	102.99%
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	105,678,446.14	77,522,829.38	28,155,616.76	36.32%
投资支付的现金	830,800,000.00	559,184,880.00	271,615,120.00	48.57%
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	13,418,213.71	-	13,418,213.71	100%
投资活动现金流出小计	959,896,659.85	636,707,709.38	323,188,950.47	50.76%
投资活动产生的现金流量净额	-57,127,931.33	-191,982,982.37	134,855,051.04	-70.24%
吸收投资收到的现金	--	451,310,959.52	-451,310,959.52	-100%
取得借款收到的现金	65,000,000.00	76,700,000.00	-11,700,000.00	-15.25%
筹资活动现金流入小计	65,000,000.00	528,010,959.52	-463,010,959.52	-87.69%
偿还债务支付的现金	45,000,000.00	4,000,000.00	41,000,000.00	1025.00%

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,528,772.04	54,727,233.91	-41,198,461.87	-75.28%
支付其他与筹资活动有关的现金	73,414,944.81	106,948,943.40	-33,533,998.59	-31.36%
筹资活动现金流出小计	131,943,716.85	165,676,177.31	-33,732,460.46	-20.36%
筹资活动产生的现金流量净额	-66,943,716.85	362,334,782.21	-429,278,499.06	-118.48%
现金及现金等价物净增加额	-83,218,931.52	220,088,122.51	-303,307,054.03	-137.81%

1、2021 年度，销售商品、提供劳务收到的现金同比增长 32.27%，主要系本期业务规模扩大，销售量上涨所致；

2、2021 年度，收到的税费返还同比增长 58.85%，主要系本期出口销量上涨，增值税出口退税增加所致；

3、2021 年度，收到其他与经营活动有关的现金同比增长 85.27%，主要系本期利息收入现金流入增加所致；

4、2021 年度，经营活动现金流入小计同比增长 33.69%，主要系本期业务规模增长，销售收款增加所致。

5、2021 年度，购买商品、接受劳务支付的现金同比增长 45.11%，主要系本期业务规模扩大，采购量上涨所致；

6、2021 年度，支付给职工以及为职工支付的现金同比增长 37.47%，主要系本期业务规模扩大，支出给员工的薪酬增加所致；

7、2021 年度，支付的各项税费同比下降 53.54%，主要系本期利润总额下降以及研发费用加计扣除增加，缴纳的所得税减少所致；

8、2021 年度，经营活动现金流出小计同比增长 38.26%，主要系本期业务规模增长，采购付款增加所致。

9、2021 年度，收回投资收到的现金同比增长 105.60%，主要系本期赎回理财产品收回的现金增加所致；

10、2021 年度，取得投资收益收到的现金同比下降 31.23%，主要系本期投资收益减少所致；

11、2021 年度，投资活动现金流入小计同比增长 102.99%，主要系本期收回理财产品金额增加所致。

12、2021 年度，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金同比

增长 36.32%，主要系本期购置长期资产增加所致；

13、2021 年度，投资支付的现金同比增长 48.57%，主要系本期购买理财产品支付的现金增加所致；

14、2021 年度，取得子公司及其他营业单位支付的现金净额同比增长 100%，主要系本期收购惠虹电子所致。

15、2021 年度，投资活动现金流出小计同比增长 52.12%，主要系本期购买理财产品金额增加所致。

16、2021 年度，投资活动产生的现金流量净额同比下降 70.24%，主要系本期赎回交易性金融资产收回的现金增加所致。

17、2021 年度，吸收投资收到的现金同比下降 100%，主要系上期公司发行股票上市募集资金所致；

18、2021 年度，筹资活动现金流入小计同比下降 87.69%，主要系上期首次公开发行成功募集资金到账所致。

19、2021 年度，偿还债务支付的现金同比增长 1,025.00%，主要系上年新增借款本期归还所致；

20、2021 年度，分配股利、利润或偿付利息支付的现金同比下降 75.28%，主要系上年分配较多股利所致；

21、2021 年度，支付其他与筹资活动有关的现金同比下降 31.36%，主要系上期购买少数股东股权支付的现金较多所致。

22、2021 年度，筹资活动产生的现金流量净额同比下降 118.48%，主要系上期公司发行股票上市募集资金较大所致。

23、2021 年度，现金及现金等价物净增加额同比下降 137.81%，主要系上期公司首次公开发行成功募集资金到账所致。

综上，2021 年度公司财务状况良好，偿债能力强，财务风险小，具有较强的盈利能力和较好盈利质量。

苏州瑞玛精密工业股份有限公司董事会

2022 年 4 月 27 日