

深圳市同益实业股份有限公司

2021年度财务决算报告

各位股东：

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》及公司相关制度，公司编制了《2021年度财务决算报告》，现将2021年度财务决算的有关情况汇报如下：

一、2021年度公司财务决算情况

（一）2021年度合并会计报表委托亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计。经注册会计师审计，认为本公司的会计报表已经按照《企业会计准则》和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允地反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度经营成果和现金流量，并为本公司2021年度会计报表出具了审计报告。

（二）主要财务数据和指标：

指 标	2021年数据	2020年数据	增长率
营业总收入（元）	2,918,366,268.40	2,216,513,161.18	31.66%
营业利润（元）	-35,341,842.56	33,569,373.77	-205.28%
利润总额（元）	-35,154,416.60	30,532,785.28	-215.14%
净利润（元）	-26,903,860.09	22,643,995.95	-218.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-26,380,439.33	22,349,344.29	-218.04%
基本每股收益（元）	-0.17	0.15	-213.33%
加权平均净资产收益率	-4.89%	4.88%	-9.77%
期末总资产（元）	1,980,137,178.11	848,009,926.73	133.50%
期末归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,026,361,248.33	461,266,690.85	122.51%
期末股本（股）	181,918,573.00	151,598,811.00	20.00%
期末归属于上市公司股东的每股净资产（元）	5.64	3.04	85.53%

（三）报告期内公司财务状况及经营成果

截止2021年12月31日，公司总资产为198,013.72万元，比年初增加133.50%；总负债93,838.48万元，比年初增加152.02%；净资产104,175.24万元，比年初增加

119.01%，其中归属于上市公司股东的所有者权益为 102,636.12 万元，比年初增加 122.51%。

2021 年度实现营业收入 291,836.63 万元，比上年度增加 70,185.31 万元，增幅 31.66%。营业总成本开支 294,831.35 万元，比上年度增加 76,457.67 万元，增幅 35.01%，主要是：营业成本开支 274,807.73 万元，比上年度增加 32.59%；销售费用开支 7,896.96 万元，比上年度增加 76.60%；管理费用开支 7,249.44 万元，比上年度增加 74.74%；研发费用开支 1,507.99 万元，比上年度增加 33.54%；财务费用开支 3,013.50 万元，比上年度增加 182.94%；2021 年度实现营业利润-3,534.18 万元，比上年度减少 205.28%；实现净利润-2,690.39 万元，比上年度减少 218.81%，其中：归属于上市公司股东的净利润-2,638.04 万元，比上年度减少 218.04%，实现基本每股收益-0.17 元，比上年度减少 0.32 元。

（四）公司财务状况及经营情况分析

1、资产负债分析

（1）截止 2021 年 12 月 31 日，公司总资产 198,013.72 万元，比年初增加 113,212.73 万元，增幅为 133.50%，主要是货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、预付账款、其他应收款、存货、其他流动资产、长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、长期待摊费用等资产的增加。

其中公司年末流动资产 165,812.77 万元，比年初增加 92,619.64 万元，增幅为 126.54%。其中：货币资金增加 50,425.67 万元，应收票据增加 3,781.74 万元，应收账款增加 14,336.72 万元，应收款项融资增加 4,522.52 万元，预付账款增加 10,545.73 万元，其他应收款增加 1,001.33 万元，存货增加 6,997.28 万元，其他流动资产增加 1,008.65 万元。

公司年末非流动资产 32,200.95 万元，比年初增加 20,593.08 万元，增幅为 177.41%。其中：长期股权投资增加 3,267.94 万元，其他权益工具投资增加 490.49 万，固定资产增加 4,005.87 万元，在建工程增加 1,133.09 万元，使用权资产增加 5,057.25 万元，无形资产增加 3,354.27 万元，长期待摊费用增加 2,106.79 万元，递延所得税资产增加 1,416.98 万元。

（2）公司年末总负债 93,838.48 万元，比年初增加 56,603.83 万元，增幅为 152.02%。

其中公司年末流动负债 88,575.94 万元，比年初增加 51,341.29 万元，增幅为 137.89%，

其中：短期借款增加 29,766.98 万元，应付票据增加 8,500.50 万元，应付账款增加 3,668.49 万元，应付职工薪酬增加 1,573.19 万元，其他应付款增加 747.00 万元，合同负债增加 3,884.10 万元，一年内到期的非流动负债增加 3,189.87 万元。

公司年末非流动负债 5,262.54 万元，比年初增加 5,262.54 万元，其中：租赁负债增加 3,641.74 万元，长期应付款增加 1,620.80 万元。

(3) 公司年末股东权益 104,175.24 万元，比年初增加 56,608.90 万元，主要是股本增加 3,031.98 万元、资本公积增加 57,654.82 万元，其他综合收益减少 326.50 万元。

2、经营情况分析：

(1) 公司 2021 年度营业收入合计 291,836.63 万元，比上年同期增加 70,185.31 万元，增幅为 31.66%。

(2) 本年度营业成本为 274,807.73 万元，比上年同期增加 67,554.24 万元，增幅 32.59%。

(3) 本年度销售费用 7,896.96 万元，比上年同期增加 3,425.28 万元，增幅 76.60%。

(4) 本年度管理费用 7,249.44 万元，比上年同期增加 3,100.69 万元，增幅 74.74%。

(5) 本年度研发费用 1,507.99 万元，比上年同期增加 378.75 万元，增幅 33.54%。

(6) 本年度财务费用 3,013.50 万元，比上年同期增加 1,948.43 万元，增幅 182.94%。

(7) 2021 年实现利润总额 -3,515.44 万元，比上年同期减少 6,568.72 万元，减幅 215.14%。主要系生产业务亏损造成，主要原因为：

1) 受惠州长时间限电影响，设备频繁启停，导致原料及辅料损耗巨大，成品产出率及良品率相比正常状态大幅下降，且限电导致产能不足正常状态 40%，严重影响了订单的交付；同时，由于限电使得工厂无法正常生产，惠州工厂大部分设备于四季度搬迁至江西信丰生产基地，导致装修及运输的成本大幅增加，对当期损益产生较大影响；

2) 由于项目处于生产初期，产品的产能及良品率尚处于爬坡阶段，产品在客户处的验证也需要一定的时间周期，规模效应无法体现；

3) 因疫情原因，生产设备交付、原材料采购及产品交付受到一定影响。

2022 年，公司将稳步推进生产项目建设，持续提升产品产能及良品率，随着产能逐步得到释放、毛利率提升，预计经营业绩将得到较大改善。

3、现金流量分析

2021 年度现金及现金等价物净增加额为 45,678.41 万元，年末现金及现金等价物余额为 52,574.79 万元。

(1) 本年度经营活动产生的现金流量净额为 -23,321.04 万元。

其中经营活动现金流入 306,781.86 万元；主要系销售收入增长收到客户回款以及票据贴现增加所致；经营活动现金流出 330,102.90 万元，主要系本期采购商品及库存备货增加对供应商支付款项所致。

(2) 本年度投资活动现金流量净额为-16,336.57 万元。

其中投资活动现金流入 1,144.25 万元，主要系本期赎回到期理财产品所致；投资活动现金流出 17,480.81 万元，主要系本期增加购置机器设备、制造板块厂房装修、购买土地使用权、增加股权投资等所致。

(3) 本年度筹资活动现金净流入 85,637.95 万元。

其中筹资活动流入 153,388.26 万元，主要系增加银行借款、取得募集资金所致；筹资活动现金流出 67,750.31 万元，主要系归还银行借款所致。

深圳市同益实业股份有限公司

董事会

二〇二二年四月二十六日