

# 广东新劲刚科技股份有限公司 2021 年度财务决算报告

2021 年公司在协同中融合，在融合中调整，发展战略更加清晰，业绩基础更加稳固，发展后劲更加充沛。公司将以宽普科技为依托，通过机制优化、管理提升、人才引进、投资孵化、并购重组等多种手段，围绕军用射频微波价值链做强做优、做深做透，打造国内领先的军用射频微波综合解决方案供应商；将以康泰威为基础，通过资源聚焦、能力提升、机制优化、市场开拓等措施，实现热障涂层产品业务的稳定发展及吸波复合材料制品业务有效突破，打造国内领先的军用热障、吸波复合功能材料制品供应商。

现将 2021 年度财务决算报告如下：

## 一、2021 年度公司财务报表的审计情况

公司 2021 年度财务报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了容诚审字[2022]510Z0028 号无保留意见的审计报告。公司 2021 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 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。

## 二、经营利润情况

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度	大概变动原因说明
营业收入	360,297,602.18	318,378,577.63	13.17%	
营业成本	154,750,348.01	183,948,597.02	-15.87%	
销售费用	6,640,906.33	13,522,658.01	-50.89%	主要是超硬业务于 2020 年 12 月 31 日已从公司剥离不再纳入合并范围，本期减少了与此相关的销售费用所致。

管理费用	37,158,011.56	39,208,447.36	-5.23%	
研发费用	46,651,826.64	32,882,783.90	41.87%	主要系子公司宽普科技计提相应研发人员的超额业绩奖励、股权激励费用所致。
财务费用	3,292,368.46	19,355,308.82	-82.99%	主要系可转债在本期已基本完成转股，利息摊销费用减少所致。
营业利润	111,302,006.36	52,828,692.06	110.68%	主要系子公司宽普科技收入增加使营业利润增加所致。
利润总额	113,169,585.55	54,965,427.67	105.89%	主要系子公司宽普科技收入增加使利润总额增加所致。
所得税费用	16,139,092.49	4,727,400.08	241.39%	主要系子公司宽普科技收入增加使企业所得税增加所致。
归属于母公司股东的净利润	97,030,493.06	50,238,027.59	93.14%	主要系子公司宽普科技收入增加使净利润增加所致。
每股收益	0.72	0.39	84.62%	主要系子公司宽普科技收入增加使每股收益增加所致。

### 三、资产负债情况

单位：人民币元

项目	2021年 12月31日	2020年 12月31日	增减幅度	大概变动原因说明
货币资金	403,974,278.11	221,857,100.33	82.09%	主要系销售回款增加以及子公司宽普科技上期预售的厂房在本期处置完毕，收回款项所致。
应收账款	44,445,187.39	24,707,203.52	79.89%	主要是本期确认收入所形成的部分应收账款尚在账期内，未到收款期所致。
预付款项	1,183,247.22	2,209,549.55	-46.45%	主要系采购材料预付款减少所致。
其他应收款	3,277,478.27	73,167,507.98	-95.52%	主要系租赁新厂区支付保证金所致。
持有待售资产	0.00	22,398,126.36		主要系子公司宽普科技上期预售的厂房在本期处置完成所致。

其他流动资产	24,237,972.41	8,653,720.52	180.09%	主要系根据理财产品类型将其分类至其他流动资产列报所致。
在建工程	10,745,946.33	0.00		对租赁的新厂区进改造装修所形成。
使用权资产	49,825,005.12	0.00		2021年首次执行新租赁准则，办公厂地租赁付款额现值确认使用权资产。
递延所得税资产	7,042,264.55	4,462,161.65	57.82%	主要系计提2019-2021年子公司宽普科技完成业绩的超额奖励产生的递延所得税资产所致。
预收款项	0.00	10,692,500.00		系子公司宽普科技出售厂房和子公司江西劲刚股权转让过户办理完成所致。
应交税费	7,165,491.25	2,136,981.60	235.31%	主要系本期企业所得税增加所致。
合同负债	13,275,976.97	9,067,590.26	46.41%	主要系销售预收款项增加所致。
持有待售负债	0.00	2,166,706.35		系本期完成子公司江西劲刚股权转让手续，持有待售负债转出所致。
一年内到期的非流动负债	16,174,669.86	141,955.27	11294.20%	系将一年内到期的租赁负债、长期应付职工薪酬、可转债未完成转股部分在此项目列报所致。
应付债券	0.00	110,336,519.76		系可转债在本期已基本完成转股所致。
租赁负债	45,003,863.72	0.00		2021年首次执行新租赁准则，办公厂地租赁付款额现值确认租赁负债。
长期应付职工薪酬	19,319,434.16	5,384,747.19	258.78%	系计提2019-2021年子公司宽普科技完成业绩的超额奖励所致。
其他权益工具	1,295,450.68	30,645,032.08	-95.77%	系可转债在本期已基本完成转股，其他权益工具转出所致。
资本公积	711,631,377.68	576,172,934.58	23.51%	系可转债在本期已基本完成转股形成的资本公积所致。

## 四、现金流情况

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度	大概变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	142,961,483.12	112,502,105.28	27.07%	
投资活动产生的现金流量净额	67,807,861.79	68,602,649.42	-1.16%	
筹资活动产生的现金流量净额	-27,332,716.01	-24,276,837.36	12.59%	

## 五、主要财务指标

单位：人民币元

项目		2021 年度	2020 年度	增减幅度
盈利能力	销售毛利率	57.05%	42.22%	14.83%
	净资产收益率	9.77%	6.30%	3.47%
	每股收益	0.72	0.39	84.62%
偿债能力	流动比率	4.72	4.44	0.28
	速动比率	3.48	3.14	0.34
	资产负债率	16.54%	22.06%	-5.52%
营运能力	应收账款周转率	10.42	3.14	7.28
	存货周转率	2.34	2.21	0.13
	流动资产周转率	0.55	0.59	-0.04
	总资产周转率	0.29	0.28	0.01

以上财务指标情况分析如下：

### 1、盈利能力分析

报告期内，公司综合毛利率比去年同期上升 14.83 个百分点，主要是 2020 年将超硬业务剥离后使整体毛利率提升所致；加权平均净资产收益率为 9.77%，比去年上升 3.47%，每股收益为 0.72，上升 84.62 个百分点，主要是由于报告期内合并净利润增加所致。

## 2、偿债能力分析

报告期末，公司流动比率和速动比率均上升，分别是 4.72、3.48，表明公司目前的财务风险较低，偿债能力增强。资产负债率比上年下降 5.52%，主要原因是本报告期可转债已基本完成转股。

## 3、营运能力分析

应收账款周转率同比上升 7.28、存货周转率同比上升 0.13、流动资产周转率和总资产周转率同比基本持平，主要是 2020 年 9 月 30 日公司将超硬业务资产包下沉至广东新劲刚金刚石工具有限公司后，于 2020 年 12 月 31 日将广东新劲刚金刚石工具有限公司 100% 股权出售并进行了过户变更，控制权转移后，公司不再将广东新劲刚金刚石工具有限公司纳入合并范围，应收账款期末余额大幅减少且子公司宽普科技应收账款回款率较好，相应比率上升。

广东新劲刚科技股份有限公司董事会

2022 年 4 月 21 日