

江苏博俊工业科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

江苏博俊工业科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、2021 年度合并及母公司现金流量表、2021 年度合并及母公司股东权益变动表及相关报表附注业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

一、2021 年度公司主要财务指标

主要财务指标	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	805,505,807.78	548,766,672.57	46.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	84,225,832.65	67,298,503.67	25.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	78,271,703.97	66,433,779.89	17.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	14,182,610.14	39,526,246.45	-64.12%
基本每股收益（元/股）	0.59	0.63	-6.35%
稀释每股收益（元/股）	0.59	0.63	-6.35%
加权平均净资产收益率	9.28%	13.21%	-3.93%
主要财务指标	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,795,332,602.19	1,493,994,955.09	20.17%
归属于上市公司股东的净资产（元）	946,778,925.80	869,659,763.15	8.87%

二、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）财务状况

1、资产构成及变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额为 1,795,332,602.19 元，主要资产构成及变动情况如下：

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比例
货币资金	178,199,463.83	396,819,760.50	-55.09%
应收票据	37,592,463.53	13,633,615.58	175.73%

应收账款	376,682,423.57	243,703,569.57	54.57%
预付款项	45,953,767.64	17,509,942.80	162.44%
其他应收款	1,204,899.25	880,406.98	36.86%
存货	284,450,526.83	205,632,247.54	38.33%
合同资产	668,268.00	1,142,241.97	-41.50%
一年内到期的非流动资产		8,958,975.00	-100.00%
其他流动资产	34,857,264.61	33,524,087.66	3.98%
流动资产合计	959,609,077.26	921,804,847.60	4.10%
长期应收款			
固定资产	443,540,886.45	414,746,393.69	6.94%
在建工程	158,184,454.62	28,548,043.34	454.10%
使用权资产	1,066,992.02		100.00%
无形资产	43,548,793.22	44,684,916.39	-2.54%
长期待摊费用	84,839,213.13	58,743,047.78	44.42%
递延所得税资产	8,044,258.43	2,916,248.01	175.84%
其他非流动资产	96,498,927.06	22,551,458.28	327.91%
非流动资产合计	835,723,524.93	572,190,107.49	46.06%
资产总计	1,795,332,602.19	1,493,994,955.09	20.17%

资产项目变动超过 30%增减变动分析如下：

- 1、货币资金余额较上期末下降 55.09%，主要系 2020 年 12 月 31 日首发募集资金到账所致。
- 2、应收票据余额较上期末增长 175.73%，主要系公司使用票据结算的销售回款增加所致。
- 3、应收账款余额较上期末增长 54.57%，主要系由于子公司重庆博俊本期业务规模增长、期末应收账款余额大幅增加所致。
- 4、预付账款较上期末增长 162.44%，系由于子公司重庆博俊本期业务规模大幅增加、期末预付钢材款、模具款增加所致。
- 5、其他应收款余额较上期末增长 36.86%，主要系子公司常州博俊支付保证金所致。
- 6、存货余额较上期末增长 38.33%，主要系由于子公司重庆博俊本期业务规模增长、期末存货余额增加所致。
- 7、合同资产余额较上期末下降 41.50%，主要系未到期的质保金额较少所致。
- 8、一年内到期的非流动资产余额较上期末下降 100%，主要系与“长期应收款”科目重分类所致。

9、在建工程余额较上期末增长 454.10%，主要系由于子公司常州博俊及成都博俊投入所致。

10、长期待摊费用余额较上期末增长 44.42%，主要系由于子公司重庆博俊模具开发支出所致。

11、递延所得税资产余额较上期末增长 175.84%，主要系公司计提的资产减值准备及信用减值准备增加所致。

12、其他非流动资产余额较上期末增长 327.91%，系子公司常州博俊预付土地款及工程设备款增加所致。

2、负债结构及变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额为 848,553,676.39 元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比例
短期借款	153,894,477.92	149,182,993.19	3.16%
交易性金融负债	511,500.00		100.00%
应付票据	217,990,473.32	106,219,401.23	105.23%
应付账款	305,183,184.88	226,931,163.50	34.48%
合同负债	55,794,367.66	6,876,436.83	711.38%
应付职工薪酬	13,625,390.44	10,352,622.44	31.61%
应交税费	7,736,467.77	7,152,230.64	8.17%
其他应付款	1,393,172.04	22,502,231.46	-93.81%
一年内到期的非流动负债	25,612,305.25	52,895,100.86	-51.58%
其他流动负债	152,952.63		100.00%
流动负债合计	781,894,291.91	582,112,180.15	34.32%
长期借款	55,064,179.17	30,043,541.67	83.28
租赁负债	423,151.57		100.00%
递延收益	7,749,985.96	9,107,082.59	-14.90%
递延所得税负债	3,422,067.78	3,072,387.53	11.38%
非流动负债合计	66,659,384.48	42,223,011.79	57.87%
负债合计	848,553,676.39	624,335,191.94	35.91%

负债项目变动超过 30%增减分析如下：

- 1、交易性金融负债余额较上期末增长 100%，主要系远期购汇汇率差影响所致。
- 2、应付票据余额较期末增长 105.23%，主要系期末尚未到期的票据余额增加所致。
- 3、应付账款余额较期末增长 34.48%，系重庆博俊期末应付货款及加工费增加、常州博俊期末应付工程设备款增加所致。
- 4、合同负债期末余额较上期末增长 711.38%，主要系由于本期预收工装模具款增加所致。
- 5、应付职工薪酬余额较期末增长 31.61%，主要系重庆博俊已量产人员增加，期末应付职工薪酬增加所致。
- 6、其他应付款余额较期末下降 93.81%，主要系本期支付的上市中介机构费所致。
- 7、一年内到期的非流动负债余额较上期末下降 51.58%，主要系一年内到期的长期应付款项减少所致。
- 8、其他流动负债余额较上期末增加 100%，主要系本期待转销项税额增加所致。
- 9、长期借款余额较上期末增加 83.28%，主要系本期长期借款增加所致。
- 10、租赁负债余额较上期末增加 100%，主要系本期新增加租赁业务所致。

3、所有者权益结构及变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司所有者权益为 946,778,925.80 元，主要所有者权益及变动情况如下：

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比例
股本	142,133,400.00	142,133,400.00	0.00%
资本公积	333,635,581.38	333,635,581.38	0.00%
盈余公积	51,643,726.14	44,274,200.72	16.65%
未分配利润	419,366,218.28	349,616,581.05	19.95%
归属于母公司所有者权益合计	946,778,925.80	869,659,763.15	8.87%
所有者权益合计	946,778,925.80	869,659,763.15	8.87%

经营成果情况

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	变动比例
一、营业总收入	805,505,807.78	548,766,672.57	46.78%

二、营业总成本	697,235,652.77	465,056,851.37	49.92%
其中：营业成本	610,319,755.95	389,539,851.10	56.68%
税金及附加	6,221,772.27	5,102,384.30	21.94%
销售费用	4,990,127.12	4,452,839.32	12.07%
管理费用	36,864,745.07	26,999,757.71	36.54%
研发费用	31,043,804.05	25,993,647.50	19.43%
财务费用	7,795,448.31	12,968,371.44	-39.89%
加：其他收益	1,662,434.21	803,999.38	106.77%
投资收益（损失以“-”号填列）	3,251,313.08	170,423.89	1807.78%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-511,500.00		100.00%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-9,517,304.96	-400,158.69	2278.38%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-16,167,164.39	-5,468,941.42	195.62%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	302,078.28	29,551.94	922.19%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	87,290,011.23	78,844,696.30	10.71%
加：营业外收入	2,356,213.65	332,477.00	608.68%
减：营业外支出	44,789.18	266,864.37	-83.22%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	89,601,435.70	78,910,308.93	13.55%
减：所得税费用	5,375,603.05	11,611,805.26	-53.71%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	84,225,832.65	67,298,503.67	25.15%
六、扣除非经常性损益后净利润	77,836,928.97	66,433,779.89	17.16%

主要变动超过 30%项目说明：

- 1、营业收入较上年增加 46.78%，主要系报告期内客户需求增加及子公司重庆博俊产能释放所致。
- 2、营业成本较上年增加 56.68%，主要系报告期主产品销量增加所致。
- 3、管理费用较上年增加 36.54%，主要系由于本期业绩增长、停止享受疫情社保减免政策等原因导致本期薪酬、办公差旅等增加。
- 4、财务费用较上年下降 39.89%，主要系由于本期借款规模下降导致利息支出下降所致。
- 5、其他收益较上年增加 106.77%，主要系由于本期摊销的与资产相关的政府补助增加所致。
- 6、投资收益较上年增加 1807.78%，主要系理财产品投资收益增加所致。
- 7、公允价值变动收益较上年增加 100%，主要系交易性金融负债增加所致。
- 8、信用减值损失较上年增加 2278.38%，主要系本期计提坏账损失所致。

- 9、资产减值损失较上年增加 195.62%，主要系本期计提存货跌价损失所致。
- 10、资产处置收益较上年增加 922.19%，主要系本期处置固定资产利得增加所致。
- 11、营业外收入较上年增加 608.68%，主要系本年取得与企业日常活动无关的政府补助增加所致。
- 12、营业外支出较上年下降 83.22%，主要系上年非流动资产毁损报废损失增加所致。
- 13、所得税费用较上年下降 53.71%，主要系使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响以及研发费用加计扣除增加所致。

（二）现金流量情况

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	变动比例
经营活动现金流入小计	646,665,698.05	450,631,159.40	43.50%
经营活动现金流出小计	632,483,087.91	411,104,912.95	53.85%
一、经营活动产生的现金流量净额	14,182,610.14	39,526,246.45	-64.12%
投资活动现金流入小计	3,032,677,177.08	294,157,423.89	930.97%
投资活动现金流出小计	3,244,030,381.04	327,564,563.04	890.35%
二、投资活动产生的现金流量净额	-211,353,203.96	-33,407,139.15	532.66%
筹资活动现金流入小计	226,971,500.00	627,300,638.45	-63.82%
筹资活动现金流出小计	257,405,041.80	301,373,100.92	-14.59%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-30,433,541.80	325,927,537.53	-109.34%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,169,700.55	-188,057.83	1053.74%
五、现金及现金等价物净增加额	-229,773,836.17	331,858,587.00	-169.24%
六、期末现金及现金等价物余额	135,133,325.44	364,907,161.61	-62.97%

主要变动超过 30%项目说明：

- 1、经营活动现金流入较上年度增加 43.50%，主要系 2021 年度销售规模扩大，销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- 2、经营活动现金流出较上年度增加 53.85%，主要系 2021 年度生产规模扩大，购买商品、接受劳务支付的现金和支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额较上年度下降 64.12%，主要系 2021 年度购买商品、接受劳务支付的现金和支付给职工以及为职工支付的现金增加所致。
- 4、投资活动现金流入较上年度增加 930.97%，主要系 2021 年度收回投资收到的现金增加所致。

- 5、投资活动现金流出较上年度增加 890.35%，主要系 2021 年度投资支付的现金增加所致。
- 6、投资活动产生的现金流量净额较上年度下降 532.66%，主要系 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增加所致。
- 7、筹资活动现金流入较上年度下降 63.82%，主要上年度收到 IPO 首发募集资金所致。
- 8、筹资活动产生的现金流量净额较上年度下降 109.34%，主要系上年度收到 IPO 首发募集资金所致。
- 9、现金及现金等价物净增加额较上年度下降 169.24%，主要系上年度收到 IPO 首发募集资金所致。
- 10、期末现金及现金等价物余额较上年下降 62.97%，主要系本公司 2020 年度首次公开发行，募集资金到账所致。

江苏博俊工业科技股份有限公司董事会

2022 年 3 月 31 日