

浙江金沃精工股份有限公司

2021 年度财务决算报告

浙江金沃精工股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天衡审字 2022（00843）号标准无保留意见的审计报告。为了更全面、详细地了解公司 2021 年的财务状况和经营成果，现将 2021 年度财务决算报告情况汇报如下：

一、2021 年度主要财务数据和指标

项目	2021 年度或 2021 年 12 月 31 日	2020 年度或 2020 年 12 月 31 日	增减幅度（%）
营业收入（元）	895,591,817.47	555,094,118.80	61.34
利润总额（元）	72,434,992.01	69,363,221.54	4.43
净利润（元）	62,884,526.91	57,760,450.77	8.87
扣除非经常性损益的净利润（元）	52,921,756.35	50,766,901.96	4.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	-82,665,814.80	70,442,634.46	-217.35
资产总额（元）	926,489,020.71	542,066,376.92	70.92
负债总额（元）	289,917,836.73	261,962,454.85	10.67
股本（股）	48,000,000.00	36,000,000.00	33.33
归属于上市公司股东的净资产（元）	636,571,183.98	280,103,922.07	127.26
资产负债率（%）	31.29	48.33	-17.04
基本每股收益（元/股）	1.50	1.60	-6.25
稀释每股收益（元/股）	1.50	1.60	-6.25
每股净资产（元/股）	13.26	7.78	70.44
加权平均净资产收益率（%）	13.60	22.54	-8.94

二、2021 年公司财务状况

（一）资产构成状况

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度(%)
货币资金	16,687,606.09	44,107,038.38	-62.17
应收票据	1,000,000.00	29,386,405.31	-96.6
应收账款	221,196,463.45	133,313,896.06	65.92
预付款项	1,841,053.18	3,783,842.18	-51.34
其他应收款	2,525,627.89	171,955.38	1368.77
存货	274,049,448.98	100,252,470.77	173.36
其他流动资产	10,195,949.02	2,868,934.39	255.39
固定资产	267,915,180.55	121,431,960.89	120.63
在建工程	61,561,397.03	45,865,239.75	34.22
使用权资产	1,588,039.73		
无形资产	39,382,818.10	39,774,712.11	-0.99
长期待摊费用	965,398.52	245,594.73	293.09
递延所得税资产	13,224,521.57	7,610,956.46	73.76
其他非流动资产	14,355,516.60	13,253,370.51	8.32
资产总计	926,489,020.71	542,066,376.92	

主要指标变动分析：

- 1、货币资金期末较期初减少了 62.17%，主要系报告期末银行承兑汇票保证金和应收保理融资保证金下降所致。
- 2、应收票据期末较期初减少了 96.6%，系应收票据背书增加所致。
- 3、应收账款期末较期初增长了 65.92%，主要系营业收入不断增加，应收客户的款项相应增加所致。
- 4、存货期末较期初增长了 173.36%，主要系营业收入不断增加，公司增加存货备货所致。
- 5、其他流动资产期末较期初增长了 255.39%，系报告期末待抵扣进项税增加所致。
- 6、固定资产期末较期初增长了 120.63%，主要系募投项目的厂房和设备投入增加所致。

（二）负债和所有者权益构成状况

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减幅度(%)
短期借款	33,129,991.67	62,073,959.77	-46.63
应付票据	8,645,000.00	38,239,634.00	-77.39
应付账款	141,706,080.25	83,508,467.35	69.69
合同负债	70,057.59	48,967.27	43.07
应付职工薪酬	16,203,552.77	10,560,629.85	53.43

应交税费	6,361,218.48	4,755,720.70	33.76
其他应付款	37,109,005.30	36,168,001.76	2.6
一年内到期的非流动负债	971,044.85		
其他流动负债	9,107.49	6,365.75	43.07
预计负债	2,548,198.33	1,600,708.40	59.19
递延收益	43,164,580.00	25,000,000.00	72.66
负债合计	289,917,836.73	261,962,454.85	
股本	48,000,000.00	36,000,000.00	33.33
资本公积	446,474,618.60	140,891,883.60	216.89
盈余公积	14,474,435.20	9,288,861.39	55.83
未分配利润	127,622,130.18	93,923,177.08	35.88
所有者权益合计	636,571,183.98	280,103,922.07	

主要指标变动分析：

- 1、短期借款期末较期初减少了 46.63%，主要系公司利用暂时补充流动资金的募集资金归还银行借款所致。
- 2、应付票据期末较期初减少了 77.39%，主要系公司开立的银行承兑汇票减少所致。
- 3、应付账款期末较期初增长了 69.69%，主要系材料采购增加所致。
- 4、应付职工薪酬期末较期初增长了 53.43%，主要系报告期末计提的工资和年终奖金增加所致。
- 5、递延收益期末较期初增长了 72.66%，系收到基础设施建设补贴款所致。
- 6、资本公积期末较期初增长了 216.89%，系首次公开发行新股资本公积增加所致。

（三）2021 年度经营成果

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度 (%)
营业收入	895,591,817.47	555,094,118.80	61.34
营业成本	754,586,923.62	436,254,222.57	72.97
税金及附加	1,275,827.95	2,191,757.43	-41.79
销售费用	8,967,998.71	12,013,028.42	-25.35
管理费用	31,676,674.35	21,084,053.66	50.24
研发费用	29,112,154.52	17,628,991.30	65.14
财务费用	3,457,447.37	2,933,702.80	17.85
其他收益	11,862,750.29	8,761,483.95	35.4
投资收益	350,194.63	23,076.60	1417.53

公允价值变动收益	281,041.10	23,224.52	1110.11
信用减值损失	-4,759,298.43	-87,300.06	-5351.66
资产减值损失	-1,089,613.25	-1,953,167.57	44.21
资产处置收益	-282,513.93	-174,925.84	-61.5
营业外收入	205,924.45	373,012.21	-44.79
营业外支出	648,283.80	590,544.89	9.78
所得税费用	9,550,465.10	11,602,770.77	-17.69
净利润	62,884,526.91	57,760,450.77	8.87

主要指标变动分析：

- 1、营业收入本期较上期增长了 61.34%，主要系公司订单快速增长所致。
- 2、营业成本本期较上期增长了 72.97%，主要系随公司营业收入增长而结转的营业成本增长所致。
- 2、销售费用本期较上期减少了 25.35%，主要系根据新收入准则，本期将运输费、货代及仓储费计入营业成本所致。
- 3、管理费用本期较上期增长了 50.24%，主要系本期职工薪酬、业务招待费、办公费和其他增加所致。
- 4、研发费用本期较上期增长了 65.14%，主要系本期内加大对热处理工艺、精磨工艺以及与产品相关的研发投入所致。
- 5、信用减值损失本期较上期减少了 5351.66%，主要系本期计提的应收账款坏账损失增加所致。

（四）2021 年度现金流量情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-82,665,814.80	70,442,634.46	-217.35
投资活动产生的现金流量净额	-191,131,277.97	-37,537,637.18	-409.17
筹资活动产生的现金流量净额	268,301,406.28	-30,148,970.79	989.92
现金及现金等价物净增加额	-6,864,312.14	1,882,289.85	-464.68
期末现金及现金等价物余额	8,483,994.21	15,348,306.35	-44.72

主要指标变动分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额本期较上期减少了 217.35%，主要系本期业务

规模快速增长，应收账款相应增加，以及公司为满足客户需求进行生产备货，使得经营活动产生的现金流出大于现金流入所致。

2、投资活动产生的现金流量净额本期较上期减少了 409.17%，主要系本期公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金流出同比增长较多所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额本期较上期增长了 989.92%，主要系本期公司取得首次公开发行股票募集资金及归还银行借款所致。

浙江金沃精工股份有限公司董事会
2022年4月7日