

大连德迈仕精密科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

大连德迈仕精密科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报告经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了编号为“大华审字[2022]001585 号”的标准无保留意见的审计报告。

一、主要会计数据和财务指标

单位：人民币万元

	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	51,215.20	44,387.51	15.38%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,941.09	5,074.90	-2.64%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	3,692.02	4,687.74	-21.24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	2,316.38	7,203.40	-67.84%
基本每股收益（元/股）	0.37	0.44	-15.91%
稀释每股收益（元/股）	0.37	0.44	-15.91%
加权平均净资产收益率	10.26%	14.48%	-4.22%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	81,907.07	69,627.46	17.64%
归属于上市公司股东的净资产（元）	59,003.17	37,359.65	57.93%

注：以上财务数据均为合并报表数据。

二、公司财务状况

1、主要资产构成情况

单位：人民币万元

项目	2021 年末	2020 年末	变动
货币资金	6,383.03	3,709.95	72.05%
应收账款	13,263.30	13,598.85	-2.47%
预付款项	449.04	225.95	98.74%
其他应收款	36.42	1.56	2236.43%
存货	11,238.91	7,472.94	50.39%
其他流动资产	725.24	902.19	-19.61%
固定资产	41,116.56	35,989.48	14.25%
在建工程	827.20	362.67	128.08%
无形资产	1,549.54	1,501.88	3.17%
开发支出	202.32	0.00-	100.00%
商誉	5,077.45	5,077.45	
长期待摊费用	40.03	0.00-	100.00%
递延所得税资产	672.31	265.29	153.42%
其他非流动资产	325.72	519.25	-37.27%
资产总计	81,907.07	69,627.46	17.64%

报告期末公司资产总额 81,907.07 万元，比上年末增加 12,279.62 万元，增长 17.64%。变动幅度超过 30%且金额较大的项目说明如下：

(1) 货币资金，报告期末余额为 6,383.03 万元，比上年末增加 72.05%，主要是首发上市募集资金增加所致。

(2) 预付账款，报告期末余额为 449.04 万元，比上年末增长 98.74%，主要是进口材料预付款增加所致。

(3) 存货报告期末余额为 11,238.91 万元，比上年末增长 50.39%，主要客户订单增加所致。

(4) 在建工程，报告期末余额为 827.20 万元，比上年末增加 128.08%，主要是购置设备增加所致。

(5) 开发支出，报告期末余额为 202.32 万元，比上年末增加 100.00%，主要是数字生产线管理平台软件开发增加所致。

(6) 递延所得税资产报告期末余额 672.31 万元，较上年末增长 153.42%，主要是单价 500 万元以下固定资产一次性税前扣除，未来可以税前抵扣金额的增加所致。

(7) 其他非流动资产，报告期末余额为 325.72 万元，比上年末减少 37.27%，主要是预付购买设备减少所致。

2、主要负债构成情况

单位：人民币万元

项目	2021 年末	2020 年末	变动
短期借款	9,100.00	13,680.00	-33.48%
应付账款	9,934.30	14,442.81	-31.22%
应付职工薪酬	207.12	166.26	24.58%
应交税费	286.58	223.74	28.08%
其他应付款	374.06	577.27	-35.20%
一年内到期的非流动负债	-	400.00	-100.00%
长期借款	-	1,800.00	-100.00%
递延收益	1,387.42	823.50	68.48%
递延所得税负债	952.82	106.95	790.88%
负债总计	22,903.90	32,267.81	-29.02%

报告期末公司负债总额 22,903.90 万元，比上年末减少 9,363.90 万元，降低 29.02%。变动幅度超过 30%且金额较大的项目说明如下：

(1) 短期借款，报告期末余额 9,100.00 万元，比上年末减少 33.48%，主要报告期内偿还部分银行借款所致。

(2) 应付账款，报告期末余额 9,934.30 万元，比上年末减少 31.22%，主要报告期内支付货款增加所致。

(3) 其他应付款，报告期末余额 374.0 万元，比上年末减少 35.20%，主要报告期内支付应付中介费用所致。

(4) 一年内到期的非流动负债，报告期末余额 0.00 万元，比上年末减少 100.00%，主要报告期内偿还银行长期借款所致。

(5) 长期借款，报告期末余额 0.00 万元，较上年末减少 100.00%，主要报告期内偿还银行长期借款所致。

(6) 递延收益，报告期末余额 1,387.42 万元，较上年末增长 68.48%，主

要是报告期 收到政府补贴款增加所致。

(7) 递延所得税负债, 报告期末余额 952.82 万元, 较上年末增长 790.88%, 主要是单 500 万元以下固定资产一次性税前扣除, 未来可以税前抵扣的金额减少所致。

3、股东权益情况

单位: 人民币万元

项目	2021 年末	2020 年末	变动
股本	15,334.00	11,500.00	33.34%
资本公积	19,586.82	6,718.40	191.54%
盈余公积	2,256.50	1,875.66	20.30%
未分配利润	21,825.85	17,265.59	26.41%
归属于母公司股东权益	59,003.17	37,359.65	57.93%

报告期末公司归属于母公司股东权益总额 59,003.17 万元, 较上年末增加 21,643.52 万元, 增长 57.93%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下:

(1) 股本, 报告期末余额 15,334.00 万元, 较上年末增长 33.34%, 主要是报告期公开发行股份增加所致。

(2) 资本公积, 报告期末余额 19,586.82 万元, 较上年末增长 191.54%, 主要是报告期公开发行股份溢价增加所致。

4、经营情况

单位: 人民币万元

项目	2021 年度	2020 年度	变动
营业收入	51,215.20	44,387.51	15.38%
营业成本	39,244.41	31,821.43	23.33%
税金及附加	421.72	407.52	3.48%
销售费用	394.95	945.04	-58.21%
管理费用	3,713.72	2,833.89	31.05%
研发费用	2,711.67	2,004.84	35.26%
财务费用	771.58	936.99	-17.65%
其他收益	1,371.91	434.08	216.05%
信用减值损失	20.86	-83.74	-124.91%

资产减值损失	32.23	-98.44	-132.74%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	0.56	0.35	59.34%
营业外收入	64.78	57.42	12.82%
营业外支出	67.54	22.04	206.51%
所得税费用	438.85	650.51	-32.54%
净利润	4,941.09	5,074.90	-2.64%
归属于上市公司股东的净利润	4,941.09	5,074.90	-2.64%

报告期归属于上市公司股东的净利润 4,941.09 万元,较上年末减少 133.81 万元,减少 2.64%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下:

(1) 销售费用,本年度金额为 394.95 万元,比上年减少 58.21%,主要是本年度运费根据会计准则在成本中核算所致。

(2) 管理费用,本年度金额为 3,713.72 万元,比上年增加 31.05%,主要是本年度工资及社保费增加所致。

(3) 研发费用,本年度金额为 2,711.67 万元,比上年增加 35.26%,主要是年度研发项目增加所致。

(4) 其他收益,本年度金额为 1,371.91 万元,比上年增加 216.05%,主要是本年度收到政府补贴款增加所致。

(5) 所得税费用,本年度金额为 438.85 万元,比上年减少 32.54%,主要是本年度加计扣除额增加所致。

5、现金流量情况

单位:人民币万元

项目	2021 年度	2020 年度	变动
经营活动现金流入小计	55,329.10	48,568.01	13.92%
经营活动现金流出小计	53,012.71	41,364.61	28.16%
经营活动产生的现金流量净额	2,316.38	7,203.41	-67.84%
投资活动现金流入小计	16.47	2.90	468.22%
投资活动现金流出小计	10,437.45	5,712.91	82.70%
投资活动产生的现金流量净额	-10,420.99	-5,710.02	-82.50%
筹资活动现金流入小计	35,781.86	15,500.00	130.85%
筹资活动现金流出小计	25,224.72	17,721.13	42.34%

筹资活动产生的现金流量净额	10,557.14	-2,221.13	575.30%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-36.46	-21.25	71.57%
现金及现金等价物净增加额	2,416.08	-748.99	422.58%

报告期现金及现金等价物净增加额 2,416.08 万元，较上年末增加 3,165.07 万元，增加 422.58%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额，本年度金额为 2,316.38 万元，比上年度减少 67.84%，主要是购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额，本年度金额为-10,420.99 万元，比上年度减少 82.5%，主要是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额，本年度金额为 10,557.14 万元，较上年度增加 575.30%，主要发行股份吸收投资收到的现金增加所致。

大连德迈仕精密科技股份有限公司

2022 年 3 月