

江西新余国科科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

在江西新余国科科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会的领导下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力，统筹好生产经营和疫情防控，2021 年公司的经营工作稳健有序，依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2021 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

一、2021 年度公司财务报告的审计情况

公司编制的 2021 年度财务报表已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（大信审字[2022]第 6-00015 号）。

二、主要财务数据和指标

单位：元

主要财务数据和指标	2021 年度	2020 年度	增减变动幅度
营业收入	293,308,524.45	243,526,308.58	20.44%
利润总额	69,665,872.85	55,214,367.21	26.17%
净利润	62,589,563.09	50,173,814.23	24.75%
归属于上市公司股东的净利润	62,137,648.59	49,202,707.69	26.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	59,931,150.57	46,948,415.08	27.65%
经营活动产生的现金流量净额	63,739,402.13	53,810,101.67	18.45%
资产总额	623,152,004.22	568,749,821.37	9.57%
负债总额	121,188,393.48	97,042,149.19	24.88%
归属于上市公司股东的所有者权益	499,624,498.28	469,820,474.22	6.34%
股本	174,720,000.00	145,600,000.00	20.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	2.86	2.69	6.32%
基本每股收益	0.36	0.28	28.57%
资产负债率(%)	19.45%	17.06%	2.39%
加权平均净资产收益率(%)	12.96%	10.78%	2.18%

三、2021 年末财务状况分析

1、资产情况

报告期内，资产相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2021年	2020年	增减变动幅度
货币资金	144,732,125.43	131,642,774.92	9.94%
应收票据	63,912,404.80	35,704,232.00	79.01%
应收账款	69,385,654.36	76,441,811.69	-9.23%
预付款项	2,800,304.62	1,592,291.27	75.87%
其他应收款	1,675,669.59	1,403,686.65	19.38%
存货	87,426,200.58	69,313,836.27	26.13%
合同资产	2,798,616.19	1,764,542.35	58.60%
其他流动资产	31,384.02	623,524.50	-94.97%
流动资产合计	372,762,359.59	318,486,699.65	17.04%
长期股权投资	1,472,728.01	1,557,231.40	-5.43%
固定资产	207,873,411.45	207,070,474.34	0.39%
在建工程	1,333,568.21	488,718.85	172.87%
使用权资产	698,780.56		
无形资产	33,061,204.13	33,905,506.76	-2.49%
商誉	2,680,605.26	2,680,605.26	0.00%
递延所得税资产	3,122,413.06	2,920,205.81	6.92%
其他非流动资产	146,933.95	1,640,379.30	-91.04%
非流动资产合计	250,389,644.63	250,263,121.72	0.05%
资产总计	623,152,004.22	568,749,821.37	9.57%

报告期末，公司资产总额为62,315.20万元，较2020年增加5,440.22万元，同比增长9.57%。

(1) 应收票据余额6,391.24万元，较2020年增加2,820.82万元，同比增长79.01%，主要系本报告期贷款回笼同比有所增加且贷款回笼中收到的承兑汇票同比有所增加所致。

(2) 预付款项余额280.03万元，较2020年增加120.80万元，同比增长75.87%，主要系本报告期末预付的材料款同比有所增加所致。

(3) 合同资产余额279.86万元，较2020年增加103.41万元，同比增长58.60%，主要系本报告期末应收客户的合同质保金同比有所增加所致。

(4) 其他流动资产余额3.14万元，较2020年减少59.21万元，同比减少94.97%，主要系待摊费用同比减少，且根据新租赁准则要求原待摊的房租现已不在此科目列示。

(5) 在建工程余额 133.36 万元，较 2020 年增加 84.48 万元，同比增长 172.87%，主要系本报告期末特种效应类火工品试制生产线未完工转固所致。

(6) 使用权资产余额 69.88 万元，较 2020 年增加 69.88 万元，主要系本报告期执行新租赁准则所致。

(7) 其他非流动资产余额 14.69 万元，较 2020 年减少 149.34 万元，同比减少 91.04%，主要系预付的设备款减少所致。

2、负债情况

报告期内，负债相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2021 年	2020 年	增减变动幅度
应付账款	21,047,824.52	23,629,922.11	-10.93%
合同负债	41,857,501.11	23,682,143.50	76.75%
应付职工薪酬	20,500,217.01	14,749,613.05	38.99%
应交税费	6,193,389.14	3,285,808.27	88.49%
其他应付款	5,188,608.73	4,065,145.03	27.64%
一年内到期的非流动负债	428,935.67		
其他流动负债	135,399.03	1,016,675.40	-86.68%
流动负债合计	95,351,875.21	70,429,307.36	35.39%
长期应付款	18,700,000.00	18,700,000.00	0.00%
递延收益	7,136,518.27	7,912,841.83	-9.81%
非流动负债合计	25,836,518.27	26,612,841.83	-2.92%
负债合计	121,188,393.48	97,042,149.19	24.88%

报告期末，公司负债总额为 12,118.84 万元，较 2020 年增加 2,414.62 万元，同比增长 24.88%。

(1) 合同负债余额 4,185.75 万元，较 2020 年增加 1,817.54 万元，同比增长 76.75%，主要系公司本报告期末预收的货款同比有所增加所致。

(2) 应付职工薪酬余额 2,050.02 万元，较 2020 年增加 575.06 万元，同比增长 38.99%，主要系预提的年终奖金同比增加所致。

(3) 应交税费余额 619.34 万元，较 2020 年增加 290.76 万元，同比增长 88.49%，主要系本报告期末应交企业所得税和增值税同比增加所致。

(4) 一年内到期的非流动负债余额 42.89 万元，较 2020 年增加 42.89 万元，主要系执行新租赁准则所致。

(5) 其他流动负债余额 13.54 万元，较 2020 年减少 88.13 万元，同比减少

86.68%，主要系待转销项税额同比减少所致。

3、股东权益情况

报告期内，股东权益相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2021年	2020年	增减变动幅度
股本	174,720,000.00	145,600,000.00	20.00%
资本公积	109,689,668.78	138,809,668.78	-20.98%
专项储备	8,775,223.11	9,076,847.64	-3.32%
盈余公积	33,110,660.44	27,162,850.59	21.90%
未分配利润	173,328,945.95	149,171,107.21	16.19%
归属于母公司股东权益合计	499,624,498.28	469,820,474.22	6.34%
少数股东权益	2,339,112.46	1,887,197.96	23.95%
股东权益合计	501,963,610.74	471,707,672.18	6.41%
负债和股东权益总计	623,152,004.22	568,749,821.37	9.57%

报告期末，公司股东权益合计为 50,196.36 万元，较 2020 年增加 3,025.59 万元，同比增长 6.41%。

4、经营成果情况

报告期内，利润表相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2021年	2020年	增减变动幅度
营业收入	293,308,524.45	243,526,308.58	20.44%
营业成本	149,237,480.47	123,259,374.24	21.08%
税金及附加	1,241,902.52	1,287,393.46	-3.53%
销售费用	12,745,717.92	12,358,391.33	3.13%
管理费用	32,684,714.88	25,848,363.66	26.45%
研发费用	30,871,549.33	28,203,973.99	9.46%
财务费用	-1,329,570.87	-687,109.91	-93.50%
其他收益	5,048,138.25	3,180,419.34	58.73%
投资收益（损失以“-”号填列）	-84,503.39	1,080,192.99	-107.82%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,884,744.12	-1,283,742.69	46.82%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-839,782.90	-443,898.81	89.18%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	50,764.07	-1,101.11	4710.26%
营业利润（亏损以“-”号填列）	70,146,602.11	55,787,791.53	25.74%
营业外收入	75,414.50	16,795.04	349.03%
营业外支出	556,143.76	590,219.36	-5.77%
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	69,665,872.85	55,214,367.21	26.17%
所得税费用	7,076,309.76	5,040,552.98	40.39%

净利润	62,589,563.09	50,173,814.23	24.75%
归属于上市公司股东的净利润	62,137,648.59	49,202,707.69	26.29%
少数股东损益	451,914.50	971,106.54	-53.46%

报告期内，归属于上市公司股东的净利润为6,213.76万元，较2020年增加1,293.49万元，同比增长26.29%。

(1) 财务费用-132.96万元，较2020年减少64.25万元，同比减少93.50%，主要系本报告期公司银行存款利息收入同比增加所致。

(2) 其他收益504.81万元，较2020年增加186.77万元，同比增长58.73%，主要系报告期内公司收到的与日常经营活动有关的政府补助同比有所增加所致。

(3) 投资收益-8.45万元，较2020年减少116.47万元，同比减少107.82%，主要系报告期内理财收益减少所致。

(4) 信用减值损失188.47万元，较2020年增加60.10万元，同比增长46.82%，主要系本报告期计提的应收票据坏账准备同比有所增加所致。

(5) 资产减值损失83.98万元，较2020年增加39.59万元，同比增长89.18%，主要系本报告期计提的存货跌价准备有所增加所致。

(6) 资产处置收益5.08万元，较2020年增加5.19万元，同比增长4710.26%。主要系本报告期内处置未划分为持有待售的其他固定资产的收益同比增加所致。

(7) 营业外收入7.54万元，较2020年增加5.86万元，同比增长349.03%，主要系本报告期内收到的违约金及内部罚款同比增加所致。

5、现金流量情况

报告期内，现金流量表相关项目变动情况如下表所示：

单位：元

项目	2021年	2020年	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	282,313,409.35	224,441,663.83	25.78%
经营活动现金流出小计	218,574,007.22	170,631,562.16	28.10%
经营活动产生的现金流量净额	63,739,402.13	53,810,101.67	18.45%
投资活动现金流入小计	131,918.16	148,734,054.55	-99.91%
投资活动现金流出小计	17,686,231.00	168,454,889.74	-89.50%
投资活动产生的现金流量净额	-17,554,312.84	-19,720,835.19	10.99%
筹资活动现金流出小计	33,095,738.78	28,000,000.00	18.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-33,095,738.78	-28,000,000.00	-18.20%
现金及现金等价物净增加额	13,089,350.51	6,089,266.48	114.96%
期末现金及现金等价物余额	144,732,125.43	131,642,774.92	9.94%

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额为 1,308.94 万元，较 2020 年增加 700.01 万元，同比增长 114.96%。

(1) 2021 年公司经营活动产生的现金流量净额 6,373.94 万元，较 2020 年增加 992.93 万元，同比增长 18.45%，主要系本报告期内销售商品、提供劳务收到的现金同比增加所致，其中 2021 年公司经营活动现金流入小计 28,231.34 万元，较 2020 年增加 5,787.17 万元，同比增长 25.78%；经营活动现金流出小计 21,857.40 万元，较 2020 年增加 4,794.24 万元，同比增长 28.10%。

(2) 2021 年公司投资活动产生的现金流量净额-1,755.43 万元，较 2020 年增加 216.65 万元，同比增长 10.99%，主要系本报告期内购建固定资产、无形资产支付的现金同比减少以及取得投资收益收到的现金同比减少所致，其中 2021 年公司投资活动现金流入小计 13.19 万元，较 2020 年减少 14,860.21 万元，同比减少 99.91%，主要系本报告期内无收回投资收到的现金；投资活动流出小计 1,768.62 万元，较 2020 年减少 15,076.87 万元，同比减少 89.50%，主要系本报告期内无投资支付的现金。

(3) 2021 年公司筹资活动产生的现金流量净额-3,309.57 万元，较 2020 年减少 509.57 万元，同比减少 18.20%，主要系本报告期内分配股利支付的现金同比增加所致。

(4) 2021 年公司期末现金及现金等价物余额为 14,473.21 万元，较 2020 年增加 1,308.94 万元，同比增长 9.94%。

江西新余国科科技股份有限公司

董事会

2022 年 3 月 22 日