

宁波双林汽车部件股份有限公司

2021 年度财务决算报告

宁波双林汽车部件股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表，严格按照《企业会计准则》进行财务核算，经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字[2022]0010241 号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：元

指标项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	3,682,298,615.29	3,576,735,898.57	2.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	128,869,736.89	90,784,660.69	41.95%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	71,631,949.68	77,043,213.35	-7.02%
经营活动产生的现金流量净额（元）	425,837,450.47	596,700,802.29	-28.63%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.20	58.92%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.20	58.92%
加权平均净资产收益率	7.09%	5.07%	2.02%
指标项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	5,886,732,502.19	5,504,223,444.68	6.95%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,303,542,842.07	1,780,729,685.26	29.36%

二、财务状况、经营成果及现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况

1、资产构成及变动情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 588,673.25 万元，同比上年增加 38,250.91 万元，增幅 6.95%。主要资产构成如下：

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减
货币资金	809,147,159.96	352,105,780.40	129.80%
交易性金融资产	25,727,091.40	60,736,161.21	-57.64%
应收款项融资	647,525,176.07	527,487,558.39	22.76%
应收账款	867,384,815.81	929,970,817.48	-6.73%
预付款项	25,677,462.43	32,521,663.68	-21.05%
其他应收款	13,303,478.12	88,877,773.53	-85.03%

存货	940,189,896.55	842,142,235.84	11.64%
其他流动资产	30,700,757.39	29,166,720.78	5.26%
流动资产合计	3,359,655,837.73	2,863,008,711.31	17.35%
投资性房地产	15,002,513.80		-
固定资产	1,860,072,491.19	1,936,064,332.14	-3.93%
在建工程	82,791,901.93	148,865,532.71	-44.38%
使用权资产	29,295,203.51		-
无形资产	426,083,910.81	441,772,550.25	-3.55%
长期待摊费用	50,910,527.98	65,082,455.34	-21.78%
递延所得税资产	34,433,861.83	36,955,810.90	-6.82%
其他非流动资产	28,486,253.41	12,474,052.03	128.36%
非流动资产合计	2,527,076,664.46	2,641,214,733.37	-4.32%
资产总计	5,886,732,502.19	5,504,223,444.68	6.95%

主要变动原因：

(1) 货币资金 80,914.72 万元，同比增加 45,704.14 万元，增幅 129.80%，主要原因系收到控股股东双林集团股份有限公司（以下简称“双林集团”）业绩补偿款所致；

(2) 交易性金融资产 2,572.71 万元，同比减少 3,500.91 万元，降幅 57.64%，主要原因系应收宁波双林汽车部件投资有限公司（以下简称“双林投资”）出让方股份业绩补偿的股份转入公司权益并回购注销所致；

(3) 其他应收款 1,330.35 万元，同比减少 7,557.43 万元，降幅 85.03%，主要原因系本期收到期初应收双林投资出让方现金业绩补偿款项所致；

(4) 投资性房地产 1,500.25 万元，上年同期 0 元，主要原因系闲置厂房出租所致；

(5) 在建工程 8,279.19 万元，同比减少 6,607.36 万元，降幅 44.38%，主要原因系设备安装工程完工结转固定资产所致；

(6) 使用权资产 2,929.52 万元，上年同期 0 元，主要原因系租入房屋按照新租赁准则确认使用权资产所致；

(7) 其他非流动资产 2,848.63 万元，同比增加 1,601.22 万元，增幅 128.36%，主要原因系购买设备支付预付款增加所致。

2、负债及所有者权益结构及变动情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司负债总额 357,489.34 万元，同比减少 13,579.53 万元，降幅 3.66%；所有者权益 231,183.91 万元，同比增加 51,830.44 万元，资产负

债率 60.73%，同比下降 6.69 个百分点；主要负债及所有者权益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	同比增减
短期借款	1,101,622,436.31	1,219,459,161.83	-9.66%
应付票据	709,665,893.81	537,628,198.92	32.00%
应付账款	928,290,215.20	1,067,152,272.65	-13.01%
合同负债	6,738,783.47	24,609,174.26	-72.62%
应付职工薪酬	66,960,360.97	64,609,362.60	3.64%
应交税费	20,288,810.75	30,140,454.80	-32.69%
其他应付款	57,438,414.95	63,134,105.52	-9.02%
一年内到期的非流动负债	110,011,362.93	37,666,310.53	192.07%
其他流动负债	322,496.71	3,199,192.65	-89.92%
流动负债合计	3,001,338,775.10	3,047,598,233.76	-1.52%
长期借款	297,151,561.11	400,104,022.23	-25.73%
租赁负债	16,833,210.26		-
长期应付款		33,333,333.33	-100.00%
预计负债	24,402,388.98	28,495,655.02	-14.36%
递延收益	200,774,175.37	168,168,709.42	19.39%
递延所得税负债	27,394,965.83	31,788,747.38	-13.82%
其他非流动负债	6,998,285.40	1,200,000.00	483.19%
非流动负债合计	573,554,586.95	663,090,467.38	-13.50%
负债合计	3,574,893,362.05	3,710,688,701.14	-3.66%
股本	402,149,793.00	406,555,894.00	-1.08%
资本公积	1,449,952,477.97	1,039,397,424.67	39.50%
其他综合收益	-207,069.20	11,953,751.98	-101.73%
盈余公积	133,173,943.47	96,867,157.67	37.48%
未分配利润	318,473,696.83	225,955,456.94	40.95%
归属于母公司所有者权益合计	2,303,542,842.07	1,780,729,685.26	29.36%
少数股东权益	8,296,298.07	12,805,058.28	-35.21%
所有者权益合计	2,311,839,140.14	1,793,534,743.54	28.90%
负债和所有者权益总计	5,886,732,502.19	5,504,223,444.68	6.95%

主要变动原因：

(1) 应付票据 70,966.69 万元，上年同期 53,762.82 万元，增幅 32.00%，主要原因系本期公司以银行承兑汇票方式结算的业务增加，开立银行承兑汇票增加所致；

(2) 合同负债 673.88 万元，上年同期 2,460.92 万元，降幅 72.62%，主要原因系预收款相关收入确认所致；

(3) 应交税费 2,028.88 万元，同比减少 985.16 万元，降幅 32.69%，主要原因系

本期应交的税费减少所致；

(4) 一年内到期的非流动负债 11,001.04 万元，同比增加 7,234.51 万元，增幅 192.07%，主要原因系大额长期借款将在一年内到期所致；

(5) 其他流动负债 32.25 万元，同比减少 287.67 万元，降幅 89.92%，主要原因系预收款相关收入确认，待转销项税额减少所致；

(6) 租赁负债 1,683.32 万元，上年同期 0 元，主要原因系租入房屋按照新租赁准则确认租赁负债所致；

(7) 长期应付款 0 元，同比减少 3,333.33 万元，降幅 100.00%，主要原因系公司应付融资租赁款到期偿付所致；

(8) 其他非流动负债 699.83 万元，同比增加 579.83 万元，增幅 483.19%，主要原因系公司预收开发进度款增加所致；

(9) 资本公积 144,995.25 万元，同比增加 41,055.51 万元，增幅 39.50%，主要原因系公司收到控股股东双林集团业绩补偿款确认资本公积所致；

(10) 其他综合收益-20.71 万元，同比减少 1,216.08 万元，降幅 101.73%，主要原因系外币报表折算差额所致；

(11) 盈余公积 13,317.39 万元，同比增加 3,630.68 万元，增幅 37.48%，主要原因系公司提取法定盈余公积金所致；

(12) 未分配利润 31,847.37 万元，同比增加 9,251.82 万元，增幅 40.95%，主要原因系本年盈利所致。

(二) 经营成果

公司 2021 年实现营业收入 368,229.86 万元，同比增加 10,556.27 万元，增幅 2.95%；实现净利润 12,497.14 万元，同比增加 3,940.86 万元，增幅 46.06%，归属于上市公司股东的净利润 12,886.97 万元，同比增加 3,808.51 万元，增幅 41.95%。

单位：元

项目	2021 年 1-12 月 (元)	2020 年 1-12 月 (元)	同比增减
一、营业总收入	3,682,298,615.29	3,576,735,898.57	2.95%

二、减：营业成本	2,999,415,263.04	2,887,026,727.20	3.89%
税金及附加	30,524,934.21	31,080,968.67	-1.79%
销售费用	57,520,269.19	50,935,592.85	12.93%
管理费用	237,722,579.19	237,741,094.74	-0.01%
研发费用	164,635,351.62	121,940,934.28	35.01%
财务费用	83,543,322.58	95,577,018.60	-12.59%
加：其他收益	42,825,258.31	51,602,563.23	-17.01%
投资收益（损失以“-”号填列）	16,511,253.89	108,987,922.07	-84.85%
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-604,891.50	-145,409,101.15	-99.58%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,758,034.52	-33,236,660.54	-94.71%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,015,656.59	-25,492,066.57	-21.48%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	455,820.01	14,756,294.36	-96.91%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	146,350,645.06	123,642,513.63	18.37%
加：营业外收入	4,135,071.26	10,841,268.00	-61.86%
减：营业外支出	1,637,351.28	20,043,439.33	-91.83%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	148,848,365.04	114,440,342.30	30.07%
减：所得税费用	23,877,004.45	28,877,547.57	-17.32%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	124,971,360.59	85,562,794.73	46.06%
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	128,869,736.89	90,784,660.69	41.95%

主要变动原因：

（1）研发费用 16,463.54 万元，同比上年增加 4,269.44 万元，增幅 35.01%，主要原因系开发新项目，项目设备及各项研发费用的支出增加所致；

（2）投资收益 1,651.13 万元，同比上年减少 9,247.67 万元，降幅 84.85%，主要系上年确认大额的双林投资业绩补偿股份所致；

（3）公允价值变动损失 60.49 万元，同比上年减少 14,480.42 万元，降幅 99.58%，主要系上年按公允价值计量双林投资业绩补偿股份注销公允价值变动损益减少所致；

（4）信用减值损失 175.80 万元，同比上年减少 3,147.86 万元，降幅 94.71%，主要原因系上年单项计提坏账准备所致；

（5）资产处置收益 45.58 万元，同比上年减少 1,430.05 万元，降幅 96.91%，主要原因系上年子公司 DSI Holdings Pty Limited 出售厂房取得处置收益所致；

(6) 营业外收入 413.51 万元，同比上年减少 670.62 万元，降幅 61.86%，主要原因系上年处置非流动资产利得及上年与日常经营活动无关的政府补助高于本年所致；

(7) 营业外支出 163.74 万元，同比上年减少 1,840.61 万元，降幅 91.83%，主要原因系上年存在疫情期间的停工损失，以及疫情缓解后相关捐赠支出减少所致。

(三) 现金流量情况

公司 2021 年现金及现金等价物增加 46,497.81 万元；其中经营活动产生的现金净流量 42,583.75 万元；投资活动产生的现金净流量 29,039.14 万元；筹资活动产生的现金净流量-24,958.37 万元。主要变动情况如下：

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
一、经营活动产生的现金流量净额	425,837,450.47	596,700,802.29	-28.63%
经营活动现金流入小计	3,822,059,662.97	3,310,987,902.53	15.44%
经营活动现金流出小计	3,396,222,212.50	2,714,287,100.24	25.12%
二、投资活动产生的现金流量净额	290,391,375.79	-212,362,007.33	236.74%
投资活动现金流入小计	730,051,099.06	228,198,839.55	219.92%
投资活动现金流出小计	439,659,723.27	440,560,846.88	-0.20%
三、筹资活动产生的现金流量净额	-249,583,715.36	-560,051,457.43	55.44%
筹资活动现金流入小计	1,597,923,774.72	1,781,612,479.49	-10.31%
筹资活动现金流出小计	1,847,507,490.08	2,341,663,936.92	-21.10%
四、现金及现金等价物净增加额	464,978,147.59	-175,905,927.86	364.33%

主要变动原因：

(1) 经营活动产生的现金净额同比减少 28.63%，主要原因系本期原材料涨价，公司增加适当存货储备，经营活动现金流出增加所致。

(2) 投资活动现金流入小计同比增加 219.92%，主要原因系本期收到双林投资业绩补偿款所致；

(3) 投资活动产生的现金流量净额同比增加 236.74%，主要原因系投资活动现金流入大幅增加所致；

(4) 筹资活动产生的现金流量净额同比增加 55.44%，主要原因系本期到期归还的银行借款金额减少所致；

(5) 现金及现金等价物净增加额同比增加 364.33%，主要原因系经营活动产生的现金流量、投资活动产生的现金流量、筹资活动产生的现金流量综合影响所致。

宁波双林汽车部件股份有限公司

2022年4月19日