

# 上海肇民新材料科技股份有限公司

## 2021年度财务决算报告

2021年，公司在董事会的带领下，通过管理层与全体员工的共同努力，克服汽车行业芯片荒、商用车终端市场下滑、新冠肺炎疫情带来的不利影响，营业收入实现了稳健增长。2021年全年精密注塑件及精密注塑模具销售量32,599.03万件，同比增加21.87%；实现销售收入58,439.03万元，同比增长18.05%。现将公司2021年度财务决算报告如下：

公司2021年度财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天职业字[2022]10260号标准无保留意见的审计报告。

### 一、主要会计数据及财务指标变动情况

项目	2021年度	2020年度	本年比上年增减
营业收入（万元）	58,439.03	49,505.70	18.05%
利润总额（万元）	13,282.4	12,139.42	9.42%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	11,626.96	10,435.70	11.42%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	10,469.02	5,467.16	91.49%
基本每股收益（元/股）	2.43	2.61	-6.90%
加权平均净资产收益率	15.47%	45.68%	下降30.21%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.96	1.37	43.07%
总资产（万元）	126,341.46	44,467.18	184.12%
归属于上市公司股东的所有者权益（万元）	110,345.03	26,894.48	310.29%
股本（万股）	5,333.35	4,000.00	33.33%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	20.69	6.72	207.89%
资产负债率	12.64%	39.49%	下降26.85%

2021年末，公司财务状况良好，经营规模持续扩大，2021年总资产126,341.46万元，同比2020年末增加了81,874.28万元，增幅为184.12%。

总资产增加了184.12%，主要原因是本期发行新股上市募集资金所致。

2021年度营业收入同比2020年增加8,933.33万元，较上年增长了18.05%，增幅远不及2020年较2019同期47.91%的增幅。主要原因是商用车终端市场自2021年下半年开始下降，以致商用车“国六标准”产品销售出现明显下降。但是由于公司在以前年度做了大量而充分的市场储备工作，2021年前期开发的乘用车、新能源车的新业务逐步导入至批量生产和家电行业的消费市场近年往头部高端品牌集中，从而带来的新产品量产增长，弥补了商用车“国六标准”产品销售下滑并总体上仍实现了较为稳健的增长。

2021年度每股收益下降6.90%，主要是新股发行摊薄了每股收益所致。

2021年度，随着经营规模扩大，公司对经营性应收、应付、存货等进行了更为科学、审慎的管理。一是精密注塑件销售额较2020年稳定增长，公司经营业绩持续上升；二是第四季度销售额低于2020年同期，同时应收账款在正常合理范围内能够收回，以致于本年末应收账款明显较同期下降。故经营活动产生的现金流量净额较上年大幅度增加了91.49%。

## 二、财务状况、经营成果和现金流量分析

### （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126,341.46万元，较去年同期末增加44,467.18万元，增幅为184.12%。主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2021年12月31日		2020年12月31日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动资产合计	109,556.29	86.71%	34,919.71	78.53%	213.73%
其中：货币资金	15,763.81	12.48%	3,842.35	8.64%	310.26%
交易性金融资产	54,810.57	43.38%	0	0.00%	-
应收票据	3,725.20	2.95%	5,620.84	12.64%	-33.73%
应收账款	16,114.25	12.75%	18,004.15	40.49%	-10.50%
应收款项融资	2,029.02	1.61%	1,244.58	2.8%	63.03%

预付款项	300.45	0.24%	161.32	0.36%	86.24%
其他应收款	105.66	0.08%	72.95	0.16%	44.84%
存货	10,160.63	8.04%	5,654.34	12.72%	79.70%
其他流动资产	6,546.70	5.18%	319.18	0.72%	1951.10%
<b>非流动资产合计</b>	<b>16,785.17</b>	<b>13.29%</b>	<b>9,547.47</b>	<b>21.47%</b>	<b>75.81%</b>
其中：长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	12,577.54	9.96%	6,653.86	14.96%	89.03%
在建工程		0.00%	735.60	1.65%	-100%
生产性生物资产	-	-	-	-	-
使用权资产	1,715.68	1.36%			-
无形资产	747.75	0.59%	774.06	1.74%	-3.40%
商誉	-	-	-	-	-
长期待摊费用	968.54	0.77%	601.39	1.35%	61.05%
递延所得税资产	253.72	0.20%	184.88	0.42%	37.24%
其他非流动资产	521.93	0.41%	597.68	1.34%	-12.67%
<b>资产总计</b>	<b>126,341.46</b>	<b>100.00%</b>	<b>44,467.18</b>	<b>100.00%</b>	<b>184.12%</b>

主要变动原因：

(1) 2021年末，流动资产总额109,556.29万元，比年初增加74,636.58万元，增幅为213.73%。主要是应收票据、应收票据融资、应收账款、其他应收款、存货及其他流动资产增加。变动原因分别是：

A、2021年末，应收票据及应收票据融资较年初合计减少1,111.20万元、减少16.19%，主要原因是公司客户康明斯销售收入减少以致其以银行承兑汇票结算方式大幅度缩小所致。

B、2021年末，应收账款较年初减少1,889.9万元，减少10.50%，主要原因是本期第四季度销售额低于2020年第四季度同期，同时应收账款在正常合理范围内能够收回，以致于应收账款明显较2020年同期下降。

C、2021年末，存货较年初增加4,506.29万元，增幅79.70%，主要原因一是2021年投入模具未合格验收处于在制品状态；二是公司在全球材料紧缺备料及原材料价格上涨情况下采取的囤货措施所致，同时伴随着业务规模增长而同步增加。

(2) 2021年末非流动资产总额16,785.17万元，比年初增加7,237.70万元，增幅75.81%。

A、2021年末，固定资产较年初增加5,923.68万元，增幅89.03%，主要是公司扩大产能新增设备及设备替换增加所致。

B、2021年末，在建工程较年初减少735.6万元，主要是湖南肇民生产基地的工程建设全部竣工验收。

C、2021年末，无形资产较年初减少26.31万元，主要是湖南肇民购置取得土地使用权摊销所致。

D、2021年末，其他非流动资产较年初减少75.75万元，减少12.67%，主要是年末预付的设备款减少所致。

## 2、负债结构及变动原因分析

2021年末负债总额15,968.99万元，比年初减少了1,590.81万元，减少9.06%。负债结构及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2021年12月31日		2020年12月31日		同比变动
	金额	比例	金额	比例	
流动负债合计	14,155.81	88.65%	17,058.24	97.14%	-17.01%
其中：短期借款	-	-	2,719.01	15.48%	-100.00%
应付票据	157.98	0.99%	925.90	5.27%	-82.94%
应付账款	9,092.39	56.94%	8,520.20	48.52%	6.72%
预收款项	-	-	-	-	-
合同负债	535.37	3.35%	197.92	1.13%	170.49%
应付职工薪酬	1,504.08	9.42%	1,210.35	6.89%	24.27%
应交税费	1,467.95	9.19%	1,019.08	5.80%	44.05%
其他应付款	121.92	0.76%	139.93	0.80%	-12.87%
一年内到期的非流动负债	364.68	2.28%	-	-	-
其他流动负债	911.44	5.71%	2,325.84	13.25%	-60.81%

非流动负债合计	1,813.18	11.35%	501.57	2.86%	261.50%
其中：长期借款	-	-	-	-	-
租赁负债	1246.40	7.81%			-
长期应付款	-	-	-	-	-
预计负债	-	-	-	-	-
递延收益	157.33	0.99%	197.33	1.12%	-20.27%
递延所得税负债	409.45	2.56%	304.23	1.73%	34.58%
负债合计	15,968.99	100%	17,559.80	100.00%	-9.06%

主要变动原因：

A、2021年末，短期借款为零，主要是到期的短期银行贷款全部清偿完毕。

B、2021年末，应付票据较年初减少了767.92万元，减幅82.94%，因本年度年末支付供应商的应付票据减少。

C、2021年末，应付账款较年初增加了572.19万元，增幅6.72%，主要是公司生产经营规模和建设规模扩大，导致应付供应商货款增加所致。

D、2021年末，其他流动负债较年初减少1,414.4万元，减幅60.81%，主要是公司根据会计准则要求将未终止确认且已背书转让的银行承兑汇票列入其他流动负债因到期而减少。

### 3、净资产

2021年末，归属于上市公司股东的所有者权益为110,345.03万元，比年初增加了83,450.55万元，增幅为310.29%。主要是公司在本年度IPO新股发行上市募集和经营积累所致。

### （二）经营成果

2021年度，公司销售精密注塑件及精密注塑模具32,599.03万件，同比增加21.87%；实现营业收入58,439.03万元，比上年增长18.05%；实现净利润11,641.50万元，比上年增长11.05%，其中，归属于上市公司股东的净利润为11,626.96万元，同比增加11.42%。

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
----	---------	---------	------

一、营业收入	58,439.03	49,505.70	18.05%
减：营业成本	38,508.27	31,562.16	22.01%
销售费用	796.01	851.89	-6.56%
管理费用	4,477.19	3,017.77	48.36%
研发费用	2,358.49	1,707.67	38.11%
财务费用	44.94	91.06	-50.65%
二、营业利润	13,232.48	12,051.28	9.80%
三、利润总额	13,282.40	12,139.42	9.42%
四、净利润	11,641.50	10,483.22	11.05%
五、归属于上市公司股东的净利润	11,626.96	10,435.70	11.42%

2021年度营业收入相较上年增加8,933.33万元，增幅18.05%，增长幅度放缓。主要原因是商用车终端市场自2021年下半年开始下降以致商用车“国六标准”产品销售不但停止增长，而且大幅度下降。但是由于公司在以前年度做了大量而充分的市场储备工作，2021年前期开发的乘用车、新能源车的新业务逐步导入至批量生产和家电行业的消费市场近年往头部高端品牌集中，从而带来的新产品量产增长，弥补了商用车“国六标准”产品销售下滑，总体上仍实现了较为稳健的增长。

2021年度，随着公司生产经营规模的进一步扩大，期间费用总额有所增加，主要是管理费用、研发费用增加所致。2021年度，公司管理费用、研发费用总额为6,835.68万元，比上年增加2,110.24万元，增幅为44.66%。其中：管理费用增加主要是由于对全体职工进行上市成功奖励和业绩突出奖励、业务招待费及资产折旧费用增加所致；研发费用增加主要是由于研发人员薪酬增加所致。

2021年度，销售费用与营业收入的比重为1.36%，较上年同期降低了0.36%，主要是根据新收入准则，本报告期将运输费在营业成本科目核算；管理费用与营业收入的比重为7.66%，较上年同期上升了1.56%；研发费用与营业收入的比重为4.04%，较上年同期上升了0.59%。

### （三）现金流量情况

2021年，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	同比变动
<b>一、经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>10,469.02</b>	<b>5,467.16</b>	<b>91.49%</b>
经营活动现金流入小计	65,335.21	51,364.82	27.20%

经营活动现金流出小计	54,866.19	45,897.66	19.54%
<b>二、投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-67,992.16</b>	<b>-3,525.38</b>	<b>1828.65%</b>
投资活动现金流入小计	51,908.76	21,445.37	142.05%
投资活动现金流出小计	119,900.92	24,970.75	380.17%
<b>三、筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>69,656.14</b>	<b>-2,879.67</b>	<b>-2,518.89%</b>
筹资活动现金流入小计	80,189.62	2,719.01	2849.22%
筹资活动现金流出小计	10,533.48	5,598.69	88.14%
<b>四、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>12,064.29</b>	<b>-935.35</b>	<b>-1389.81%</b>

1、2021年度，公司经营活动产生的现金流量净额较上年增加了5,001.86万元，上升幅度为91.49%。主要原因是本年第四季度销售额低于2020年第四季度同期，公司绝大部分客户账期处于75-100天区间，同时应收账款在正常合理范围内能够收回，以致于应收账款明显较2020年同期下降，经营活动产生的现金流量净额较上年大幅度增加了91.49%。

2、2021年度投资活动产生的现金流量净额-67,992.16万元，同比2020年减少64,466.77万元，同比2020年减少了1828.65%。主要原因一是主要系公司本期利用募集资金购买银行和其他金融机构的投资产品所致，二是基建投资和新增固定资产和设备更新投资所致。

### 三、主要财务指标情况

#### （一）偿债能力指标

2021年末，公司流动比率为7.74，较2020年末的2.05上升了5.69，增加幅度为277.56%，主要是主要是公司在本年度IPO新股发行上市募集资金，迅速扩大了营运资金；速动比率为7.02，较2020年末的1.72上升了5.3，增加幅度为308.14%；

2021年末资产负债率为12.64%，较2019年末的39.49%，下降了26.85%。主要是公司在本年度IPO新股发行上市募集资金，扩大了资产基数，同时公司经营业绩良好，维持稳定状态。

#### （二）资产周转能力指标

1、存货周转率：2021年存货周转率为4.87次、周转率同比下降0.92次，存货周转天数为73.92天（一年按360天计算），同比上年同期增加11.74天，主要是

2021年投入模具未合格验收处于在制品状态，同时本年度为因应市场涨价而对部分材料和配件采取囤货措施所致。公司存货周转速度整体处于较好水平，公司目前存货管理能力处于良好可控状态。

2、总资产周转率：2021年总资产周转率为0.68次，上年同期为1.11次，下降了0.43。主要是本年度IPO新股发行上市募集资金，扩大了资产基数，本期总资产增加幅度远远高于销售增长幅度所致。

(三) 盈利能力及现金流量指标

项目	2021年	2020年	本年比上年增减
每股收益（元/股）	2.43	2.61	-6.90%
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	2.22	2.45	-9.39%
加权平均净资产收益率	15.47%	45.68%	下降30.21%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14.12%	42.90%	下降28.78%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	10,469.02	5,467.16	91.49%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.96	1.37	43.07%
每股净增加现金流量（元/股）	2.26	-0.23	-1,082.6%

2021年度，公司每股收益2.43元，较上年的2.61元/股减少了0.18元/股；加权平均净资产收益率较上年下降了30.21%。

上海肇民新材料科技股份有限公司  
 董事会  
 2022年4月20日