

浙江本立科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

根据浙江本立科技股份有限公司(以下简称“公司”)截止 2021 年 12 月 31 日的财务状况和 2021 年度的经营成果和现金流量,结合公司实际运营中的具体情况,我们进行了认真的研究分析,现将公司有关的财务决算情况汇报如下:

一、2021 年公司财务报表审计情况

公司 2021 年财务报表业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了标准无保留意见的审计报告。立信会计师事务所(特殊普通合伙)认为公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、2021 年公司主要财务数据

项目	单位	2021 年	2020 年	变动比率
1、营业收入	万元	62,110.46	62,484.40	-0.60%
其中:主营收入	万元	61,487.99	61,834.03	-0.56%
2、利润总额	万元	6,193.63	10,584.39	-41.48%
3、所得税费用	万元	711.14	1,413.01	-49.67%
4、净利润	万元	5,482.49	9,171.38	-40.22%
其中:归属于母公司净利润	万元	5,482.49	9,171.38	-40.22%
5、每股收益	元	0.95	1.73	-45.09%
6、资产总额	万元	135,644.46	63,563.75	113.40%
7、负债总额	万元	14,489.32	16,216.62	-10.65%
8、股东权益总额	万元	121,155.14	47,347.13	155.89%
9、资产负债率	%	10.68%	25.51%	-14.83%
10、加权平均净资产收益率	%	8.16%	21.52%	-13.36%
11、经营活动现金流量净额	万元	3,601.65	9,836.43	-63.38%
12、固定资产投资额	万元	9,979.95	11,916.97	-16.25%

三、公司主要财务报表项目的异常情况及原因

1. 财务状况分析

单位：人民币万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动幅度	变动原因说明
货币资金	66,485.57	4,338.02	1,432.62%	主要系本期收到公司首次公开发行股票募集资金到账所致。
应收账款	4,798.71	3,894.06	23.23%	主要系本期12月份销售收入较上年同期有所增长，期末尚处于信用期内的货款较多所致。
应收款项融资	4,395.18	3,426.03	28.29%	主要系本期销售货款银行承兑汇票票据结算比例上升所致。
预付款项	326.28	329.22	-0.89%	主要系本期预付原材料货款减少所致。
其他应收款	53.61	65.62	-18.30%	主要系本期账龄增长计提坏账准备增加所致。
存货	10,916.03	9,146.34	19.35%	主要系本期期末原材料囤货增加；新车间投产公司增加了五金配件等周转材料的储备；原材料价格上涨和新车间投产，在产品增加所致。
其他流动资产	317.42	461.48	-31.22%	主要系本期新车间投产，在建工程结转固定资产所致。
固定资产	37,366.91	27,700.78	34.89%	主要系新车间投产，在建工程结转固定资产所致。
在建工程	7,187.21	10,510.81	-31.62%	主要系新车间投产，在建工程结转固定资产所致。
使用权资产	334.20			主要系本期执行新租赁准则所致。
无形资产	2,729.21	2,812.23	-2.95%	主要系本期无形资产摊销所致。
长期待摊费用	52.40	58.47	-10.38%	主要系本期长期待摊费用摊销所致。
递延所得税资产	574.10	419.53	36.84%	主要系本期期末未经抵销递延收益增加所致。
其他非流动资产	107.63	401.16	-73.17%	主要系本期期末预付工程设备款减少所致。
应付票据	522.50			主要系本期开立票据增加所致。

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动幅度	变动原因说明
应付账款	7,850.09	6,830.77	14.92%	主要系本期期末账期未到的原材料采购应付款增加所致。
合同负债	169.99	15.24	1,015.42%	主要系本期期末预收货款增加所致。
应付职工薪酬	427.62	324.88	31.62%	主要系本期末人员增加需支付的薪酬增加，以及本期不再享受国家对企业负担的职工社保费用减免政策所致。
应交税费	635.67	1,031.43	-38.37%	主要系本期利润减少应交企业所得税减少所致。
其他应付款	95.00	109.50	-13.24%	主要系本期押金保证金减少所致。
一年内到期的非流动负债	46.90	2,603.77	-98.20%	主要系本期一年内到期的长期借款减少所致。
其他流动负债	22.10	1.98	1,016.16%	主要系本期待转销项税额增加所致。
长期借款		1,902.76	-100.00%	主要系本期公司为减少负债规模，归还了长期借款所致。
租赁负债	66.30			主要系本期执行新租赁准则所致。
递延收益	3,373.02	2,432.75	38.65%	主要系本期取得政府补助增加所致。
递延所得税负债	1,280.13	963.54	32.86%	主要系本期500万元固定资产一次性税前扣除增加所致。
股本	7,068.00	5,300.00	33.36%	主要系本期发行股票增加社会公众股所致。
资本公积	76,702.62	10,145.10	656.06%	主要系本期发行股票溢价所致。
盈余公积	3,203.29	2,650.00	20.88%	主要系本期利润增加计提盈余公积所致。
未分配利润	34,181.23	29,252.03	16.85%	主要系本期利润增加所致。

2、经营成果分析

单位：人民币万元

项目	2021年度	2020年度	变动幅度	变动原因说明
营业总收入	62,110.46	62,484.40	-0.60%	本期公司经营总体稳定，营业收入与上年同期基本持平。
营业成本	51,794.94	47,119.46	9.92%	主要系本期主要原材料采购价格大幅上升，以前年度存量二聚物已于2021年2月耗用完毕，本期取消去年因疫情出台的社保费减免等优惠政策等，使得公司主要产品单位成本上升明显所致。
税金及附加	377.34	225.10	67.63%	主要系计提土地使用税增加所致。
销售费用	71.59	373.36	-80.83%	主要系本期根据新收入准则销售运输费计入到营业成本所致。
管理费用	2,547.71	2,430.81	4.81%	主要系本期不再享受国家对企业负担的职工社保费用减免政策，及公司薪酬调整，职工薪酬费用同比增加；因上市有关的咨询服务支出增加所致。
研发费用	1,986.27	2,169.25	-8.44%	主要系本期公司提高自主研发比重，委托外部研究与开发费用减少所致。
财务费用	-309.22	96.41	-420.73%	主要系公司首次发行股票募集资金到账产生的利息收入增加所致。
其他收益	442.10	547.23	-19.21%	主要系公司收到与日常经营活动相关的政府补助减少所致。
信用减值损失	-56.45	-39.38	-43.35%	主要系本期应收账款余额增加，坏账准备计提相应增加所致。
资产减值损失	-33.75	-55.97	39.70%	主要系公司本期计提存货减值损失减少所致。
资产处置收益	8.99	-33.17	127.11%	主要系公司本期处置非流动资产收入所致。
营业外收入	200.00	103.01	94.16%	主要系公司本期收到与公司日常活动无关的政府补助增加所致。
营业外支出	9.12	7.33	24.42%	主要系公司本期处置非流动资产报废损失增加所致。
所得税费用	711.14	1,413.01	-49.67%	主要系本期利润总额较上年同期减少所致。

3、现金流量分析

单位：人民币万元

项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	3,601.65	9,836.43	-63.38%	主要系公司本期银行承兑汇票结算比例上升使销售商品、提供劳务收到的现金有所减少；本期原材料价格上升较多且年底存货有一定的备货导致购买商品、接受劳务支付的现金上升；另外 2021 年社保减免政策的取消及人员的增加使得支付给职工及为职工支付的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-4,983.85	-8,989.45	44.56%	主要系公司 2021 年度构建长期资产支付的现金减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	63,529.74	-1,099.83	5,876.30%	主要系公司 2021 年度首次公开发行股票募集资金到账所致。
现金及现金等价物净增加额	62,147.55	-252.84	24,679.32%	主要系公司 2021 年度首次公开发行股票募集资金到账所致。

浙江本立科技股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 26 日