

四川川环科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、2021 年度公司财务报表的审计情况

四川川环科技股份有限公司（以下简称“公司”或“川环科技”）2021 年度财务报表已经信永中和会计师事务所审计，出具标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：川环科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了川环科技 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、主要财务数据和指标

项目	2021 年	2020 年	本年比上年 增减
营业总收入（元）	776,493,977.51	677,467,554.58	14.62%
营业总成本（元）	663,097,139.79	558,895,726.89	18.64%
营业利润（元）	118,502,164.31	129,855,919.20	-8.74%
利润总额（元）	116,627,424.36	128,356,209.90	-9.14%
净利润（元）	104,990,922.15	112,784,928.57	-6.91%

三、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

1. 资产负债表分析

(1) 资产分析

单位：元

项目	2021 年 12 月 31	占总资产 比重	2020 年 12 月 31	占总资 产比重	变动比例
货币资金	215,165,176.70	19.49%	205,072,110.95	19.26%	4.92%
交易性金融 资产	488,883.92	0.04%	121,655.60	0.01%	301.86%
应收票据	36,768,525.39	3.33%	48,984,978.01	4.60%	-24.94%

应收账款	202,975,553.15	18.39%	213,816,704.19	20.08%	-5.07%
应收款项融资	94,925,360.86	8.60%	127,063,173.82	11.93%	-25.29%
预付款项	13,674,690.63	1.24%	13,141,717.88	1.23%	4.06%
其他应收款	882,429.56	0.08%	2,382,834.47	0.22%	-62.97%
存货	215,460,278.95	19.52%	199,637,673.49	18.75%	7.93%
流动资产合计	780,340,899.16	70.70%	810,220,848.41	76.09%	-3.69%
固定资产	204,332,563.93	18.51%	227,841,341.03	21.40%	-10.32%
在建工程	61,406,503.53	5.56%	1,858,164.45	0.17%	3204.69%
无形资产	45,624,727.07	4.13%	10,065,638.16	0.95%	353.27%
商誉	235,937.86	0.02%	235,937.86	0.02%	0.00%
递延所得税资产	6,684,722.58	0.61%	6,772,208.36	0.64%	-1.29%
其他非流动资产	5,072,001.58	0.46%	7,894,100.00	0.74%	-35.75%
非流动资产合计	323,356,456.55	29.30%	254,667,389.86	23.91%	26.97%
资产总计	1,103,697,355.71	100.00	1,064,888,238.27	100.00%	3.64%

会计科目变动超过 30%的分析

1)交易性金融资产，期末余额 488,883.92 元，较期初增加 301.86%，主要原因是客户债转股增加所致。

2)其他应收款，期末余额 882,429.56 元，较年初减少 62.97%，主要是业务员备用金减少所致。

3)在建工程，期末余额 61,406,503.53 元,较年初增加 3204.69%,主要是报告期内“传统汽车与新能源汽车零部件增量（制造）”项目投入建设所致。

4)无形资产，期末余额 45,624,727.07 元,较年初增加 353.27%,主要是报告期内“传统汽车与新能源汽车零部件增量（制造）”项目投入建设，土地使用权增加所致。

5)其他非流动资产，期末余额 5,072,001.58 元，较年初减少 35.75%，主要是二期工程预交国有建设用地使用权出让款已转无形资产。

(2)负债分析

单位：元

项目	2021年12月31日	占总资产比重	2020年12月31日	占总资产比重	变动比例
应付账款	115,866,173.77	10.50%	113,184,776.22	10.63%	2.37%
合同负债	1,191,413.54	0.11%	641,455.11	0.06%	85.74%

应付职工薪酬	19,591,096.42	1.78%	17,983,203.68	1.69%	8.94%
应交税费	8,518,915.39	0.77%	9,924,534.19	0.93%	-14.16%
其他应付款	4,151,289.58	0.38%	2,357,614.80	0.22%	76.08%
其他流动负债	17,015,172.07	1.54%	26,808,449.03	2.52%	-36.53%
流动负债合计	166,334,060.77	15.07%	170,900,033.03	16.05%	-2.67%
递延收益	3,103,641.63	0.28%	4,756,642.31	0.45%	-34.75%
递延所得税负债	120,178.42	0.01%		0.00%	
非流动负债合计	3,223,820.05	0.29%	4,756,642.31	0.45%	-32.22%
负债合计	169,557,880.82	15.36%	175,656,675.34	16.50%	-3.47%

会计科目变动超过 30%的分析

1) 合同负债，期末余额为 1,191,413.54 元，较年初增加 85.74%，主要是预收客户货款增加所致。

2) 其他应付款，期末余额 4,151,289.58 元，较年初增加 76.08%，主要是销售人员留存风险金增加所致。

3) 其他流动负债，期末余额 17,015,172.07 元，较年初减少 36.53%，主要是银行承兑汇票中的承兑人为非国有六+九银行承兑汇票，期末已背书转让且未到期减少所致。

4) 递延收益，期末余额 3,103,641.63 元，较年初减少 34.75%，主要是政府补助减少所致。

(3) 所有者权益分析

单位:元

项目	2021 年 12 月 31 日	占总资产比重	2020 年 12 月 31 日	占总资产比重	变动比例
股本	216,906,174.00	19.65%	216,906,174.00	20.37%	0.00%
资本公积	184,442,411.63	16.71%	184,442,411.63	17.32%	0.00%
盈余公积	74,682,151.60	6.77%	64,847,172.40	6.09%	15.17%
未分配利润	458,108,737.66	41.51%	423,035,804.90	39.73%	8.29%
归属于母公司 股东权益合计	934,139,474.89	84.64%	889,231,562.93	83.50%	5.05%
股东权益合计	934,139,474.89	84.64%	889,231,562.93	83.50%	5.05%
负债和股东权益 总计	1,103,697,355.71	100.00%	1,064,888,238.27	100.00%	3.64%

2. 利润表分析

单位：元

项目	2021 年度	占收入 比重	2020 年度	占收入 比重	同比增减
一、营业总收入	776,493,977.51	100.00%	677,467,554.58	100.00%	14.62%
其中：营业收入	776,493,977.51	100.00%	677,467,554.58	100.00%	14.62%
二、营业总成本	663,097,139.79	85.40%	558,895,726.89	82.50%	18.64%
其中：营业成本	580,754,494.89	74.79%	491,268,873.08	72.52%	18.22%
税金及附加	5,603,380.05	0.72%	5,422,702.79	0.80%	3.33%
销售费用	17,367,587.39	2.24%	15,745,410.21	2.32%	10.30%
管理费用	27,428,762.38	3.53%	22,405,013.13	3.31%	22.42%
研发费用	32,172,363.28	4.14%	24,814,354.80	3.66%	29.65%
财务费用	-229,448.20	-0.03%	-760,627.12	-0.11%	69.83%
加：其他收益	12,685,504.87	1.63%	21,779,621.13	3.21%	-41.76%
投资收益 (损失以“-”列示)	269,803.88	0.03%	-58,923.89	-0.01%	557.89%
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)	192,119.63	0.02%	-5,401.20	0.00%	3656.98%
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-3,964,153.98	-0.51%	-5,585,989.57	-0.82%	-29.03%
资产减值损失	-4,087,687.10	-0.53%	-4,856,651.93	-0.72%	-15.83%
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	9,739.29	0.00%	11,436.97	0.00%	-14.84%
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	118,502,164.31	15.26%	129,855,919.20	19.17%	-8.74%
加：营业外收入	1,754,144.92	0.23%	932.61	0.00%	187989.87%
减：营业外支出	3,628,884.87	0.47%	1,500,641.91	0.22%	141.82%
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	116,627,424.36	15.02%	128,356,209.90	18.95%	-9.14%
减：所得税费用	11,636,502.21	1.50%	15,571,281.33	2.30%	-25.27%
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	104990922.15	13.52%	112,784,928.57	16.65%	-6.91%

会计科目变动超过 30%的分析

1) 报告期内财务费用为-229,448.20 元, 较去年同期增加 69.83%, 主要是由于报告期内外币汇兑损益调整所致。

2) 报告期内其他收益为 12,685,504.87 元, 较去年同期减少 41.76%, 主要是政府补助减少所致

3) 报告期内投资收益为 269,803.88 元, 较去年同期增加 557.89%, 主要是购买理财产品收益增加所致。

4) 报告期内公允价值变动收益为 192,119.63 元, 较去年同期增加 3656.98%, 主要是理财收益增加所致。

5) 报告期内营业外收入为 1,754,144.92 元, 较去年同期增加 187989.87%, 主要是子公司洪灾损失保险赔偿所致。

6) 报告期内营业外支出为 3,628,884.87 元, 较去年同期增加 141.82%, 主要是子公司洪灾存货及设备发生损失所致。

3. 现金流量分析

单位:元

项 目	2021 年度	2020 年度	同比增减
经营活动现金流入小计	576,201,077.77	433,175,446.28	33.02%
经营活动现金流出小计	408,691,128.82	317,509,969.31	28.72%
经营活动产生的现金流量净额	167,509,948.95	115,665,476.97	44.82%
投资活动现金流入小计	120,818,300.75	20,136.00	599911.43%
投资活动现金流出小计	217,432,799.28	10,572,979.35	1956.50%
投资活动产生的现金流量净额	-96,614,498.53	-10,552,843.35	-815.53%
筹资活动现金流入小计	0	0	
筹资活动现金流出小计	60,143,093.20	60,083,010.19	0.10%
筹资活动产生的现金流量净额	-60,143,093.20	-60,083,010.19	-0.10%
现金及现金等价物净增加额	10,093,065.75	43,816,058.67	-76.96%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因分析:

1) 报告期经营活动产生的现金流入小计 576,201,077.77 元，较去年同期增加 33.02%，主要是报告期加大了银行承兑汇票支付供货商货款的范围，导致所持有的银行承兑到期增加了现金流量流入。

2) 报告期投资活动产生的现金流入小计 120,818,300.75 元，较去年同期增加 599911.43%，主要是闲置资金投资理财到期收回所致。

3) 报告期投资活动产生的现金流出小计 217,432,799.28 元，较去年同期增加 1956.5%，主要是“传统汽车与新能源汽车零部件增量（制造）”项目投入建设及购买理财产品支出增加所致。

4. 所有者权益类财务指标

项目	2021 年	2020 年	同比增减
基本每股收益（元/股）	0.484	0.52	-6.92%
稀释每股收益（元/股）	0.484	0.52	-6.92%
扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.477	0.48	-0.63%
加权平均净资产收益率（%）	11.52	13.07	-1.55%
扣除非经常性损益后净资产收益率（%）	11.08	11.61	-0.53%
归属上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.307	4.10	5.05%

1) 基本每股收益 0.484 元，比上年同期 0.52 元减少了 0.036 元，降低了 6.92%。

2) 加权平均净资产收益率为 11.52%，比上年同期 13.07% 降低 1.55%。

3) 每股净资产 4.307 元，比上年同期 4.1 元增加 0.207 元；增长 5.05%。主要原因系未分配利润增加所致。

4) 本年实现净利润：104,990,922.15 元；本年可供分配的利润：458,108,737.66 元。

综上所述：报告期内国际国内经济形势、新冠肺炎疫情及芯片短缺影响到公司相关指标，但公司营运处于正常经营状态，具有较强的盈利能力和成长性。

四川川环科技股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十七日