

国轩高科股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年，国轩高科股份有限公司（以下简称“公司”）实现营业收入 1,035,608.12 万元，同比上升 54.01%；实现营业利润 3,916.23 万元，同比下降 76.63%；实现利润总额 4,783.49 万元，同比下降 71.26%；实现净利润 7,692.64 万元，同比下降 47.63%，其中，实现归属于母公司所有者的净利润 10,189.02 万元，同比下降 31.92%。现将 2021 年度财务决算情况报告如下：

一、合并报表范围和财务报表审计情况

（一）2021 年度公司合并报表范围

2021 年度公司合并报表范围包括：国轩高科股份有限公司、安徽富膜新材料科技有限公司、江苏东源电器集团股份有限公司、苏州东源天利电器有限公司、南通阿斯通电器制造有限公司、南通国轩新能源科技有限公司、合肥国轩高科动力能源有限公司、安徽国轩新能源汽车科技有限公司、上海轩邑新能源发展有限公司、南京国轩电池有限公司、合肥国轩电池材料有限公司、上海国轩新能源有限公司、青岛国轩电池有限公司、唐山国轩电池有限公司、国轩新能源（庐江）有限公司、合肥国轩精密涂布材料有限责任公司、合肥国轩电池有限公司、南京国轩新能源有限公司、上海国轩新能源（合肥）储能科技有限公司、南京国轩电池研究院有限公司、合肥佳驰科技有限公司、柳州国轩电池有限公司、江苏国轩新能源科技有限公司、肥东国轩新材料有限公司、合肥国轩循环科技有限公司、合肥国轩新材料科技有限公司、内蒙古国轩零碳科技有限公司、江西国轩新能源科技有限公司、宜春国轩电池有限公司、宜春国轩锂业股份有限公司、奉新国轩锂业有限公司、宜丰国轩锂业有限公司、宜春国轩矿业有限责任公司、桐城国轩新能源有限公司、北京轩毅新能源有限公司、合肥国轩电池科技有限公司、合肥国轩科宏新能源科技有限公司、天津恒天新能源汽车研究院有限公司、国轩高科

(美国)有限公司、国轩高科(香港)有限公司、国轩高科(新加坡)有限公司、国轩高科日本株式会社。

(二) 2021 年度公司财务报表审计情况

公司 2021 年财务报表已经苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了无保留意见的《审计报告》(苏亚审[2022]764 号),会计师的审计意见:国轩高科财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了国轩高科 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、公司主要财务指标情况分析

(一) 总体财务情况

2021 年主要财务指标情况表

单位: 万元

项目	2021 年	2020 年	变动比例
资产总额	4,361,340.93	2,783,461.22	56.69%
所有者权益总额	1,937,440.08	1,107,532.55	74.93%
项目	本期金额	上期金额	变动比例
营业收入	1,035,608.12	672,423.32	54.01%
利润总额	4,783.49	16,644.09	-71.26%
归属于母公司所有者的净利润	10,189.02	14,967.30	-31.92%
加权平均净资产收益率	0.69%	1.54%	-55.42%
基本每股收益	0.08	0.13	-38.19%
经营活动产生的现金流量净额	105,821.00	68,495.38	54.49%

1、2021 年年末资产总额较期初增加 1,577,879.71 万元,增幅 56.69%,其中主要系本期加大产能建设和购置各项长期资产所致。

2、2021 年年末所有者权益总额较期初增加 829,907.53 万元,增幅 74.93%,其中主要系本期定增发行成功带来资本公积增加所致。

3、2021 年公司营业收入较上年同期增加 363,184.80 万元，上升 54.01%，主要系 2021 年市场需求旺盛宽，导致本期营业收入增加。

4、2021 年公司归属于母公司所有者的净利润较上年同期下降 4,778.28 万元，下降 31.92%，主要系本期上游原材料价格大幅上升，导致毛利率下降所致。

5、2021 年公司经营现金流量净额较上年同期增加 37,325.62 万元，增长 54.49%，主要系公司本期回款增加所致。

（二）主要资产负债项目变动

主要资产负债变动情况表

单位：万元

项 目	2021 年	2020 年	变动比例
货币资金	1,138,505.11	334,352.73	240.51%
应收票据	16,402.41	42,664.07	-61.55%
应收账款	671,937.55	658,735.14	2.00%
预付款项	22,953.81	24,870.26	-7.71%
其他应收款	26,529.44	13,493.89	96.60%
存货	448,846.85	322,032.68	39.38%
一年内到期的非流动资产	12,667.24	8,421.75	50.41%
其他流动资产	70,046.82	55,384.84	26.47%
长期股权投资	103,347.92	66,799.89	54.71%
固定资产	876,158.22	715,988.00	22.37%
在建工程	263,220.17	115,195.23	128.50%
无形资产	189,530.42	126,413.65	49.93%
长期待摊费用	1,870.63	1,204.21	55.34%
其他非流动资产	184,866.32	27,035.73	583.79%
短期借款	548,044.71	325,188.60	68.53%
应付票据	482,929.92	303,199.25	59.28%
应付账款	540,570.85	401,675.64	34.58%
合同负债	56,121.07	12,336.01	354.94%

应交税费	21,949.74	22,042.88	-0.42%
其他应付款	28,434.19	23,902.15	18.96%
一年内到期的非流动 负债	123,882.96	87,939.72	40.87%
长期应付款	58,980.00	69,755.19	-15.45%
股本	166,470.78	128,054.45	30.00%

1、2021 年末货币资金较年初增加 804,152.38 万元，上升 240.51%，主要系报告期内非公开发行股票完成，募集资金增加所致。

2、2021 年末应收票据较年初减少 26,261.66 万元，下降 61.55%，主要系本期票据到期兑付所致。

3、2021 年末其他应收款较期初增加 13,035.55 万元，上升 96.60%，主要系本期处置长期资产增加所致。

4、2021 年末存货较年初增加 126,814.17 万元，上升 39.38%，主要系本期材料价格上升及备货需要，导致存货价值增加所致。

5、2021 年末一年内到期的非流动资产较期初增加 4,245.49 万元，上升 50.41%，主要系公司一年内到期的长期应收款增加所致。

6、2021 年末长期股权投资较期初增加 36,548.03 万元，上升 54.71%，主要系公司本期对外投资增加所致。

7、2021 年末在建工程较期初增加 148,024.94 万元，上升 128.50%，主要系本期产线建设规模增加所致。

8、2021 年末无形资产较年初增加 63,116.78 万元，上升 49.93%，主要系公司本期购研发项目已具备规模化生产能力转化为无形资产所致。

9、2021 年末长期待摊费用较年初增加 666.42 万元，上升 55.34%，主要系本期厂房修理及设备改造增加所致。

10、2021 年末其他非流动资产较期初增加 157,830.59 万元，上升 583.79%，主要系公司产线建设，预付工程设备款项增加所致。

11、2021 年末短期借款较期初增加 222,856.11 万元，上升 68.53%，主要系本期借款规模增加所致。

12、2021 年末应付票据较期初增加 179,730.67 万元，上升 59.28%，主要系本期票据结算增加所致。

13、2021 年末应付账款较年初增加 138,895.21 万元，上升 34.58%，主要系公司生产规模扩大应付设备及材料款增加所致。

14、2021 年末合同负债较期初增加 43,785.06 万元，上升 354.94%，主要系本期预收货款增加所致。

15、2021 年年末一年内到期的非流动负债较期初增加 35,943.24 万元，上升 40.87%，主要系期末一年内到期的长期借款金额增加所致。

（三）主要经营指标变动

主要经营指标情况表

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	变动比例
营业收入	1,035,608.12	672,423.32	54.01%
营业成本	842,924.51	502,791.94	67.65%
税金及附加	7,494.02	4,347.36	72.38%
销售费用	33,021.66	26,610.94	24.09%
管理费用	56,941.44	39,782.71	43.13%
研发费用	64,419.71	49,851.39	29.22%
财务费用	33,524.52	31,192.08	7.48%
信用减值损失	34,331.48	33,591.08	2.2%
资产减值损失	19,774.15	13,484.02	46.65%

1、2021 年公司营业收入较上年同期增加 363,184.80 万元，上升 54.01%，主要系 2021 年市场需求旺盛，导致本期营业收入增加。

2、2021 年公司营业成本较上年同期增加 340,132.57 万元，上升 67.65%，主要系公司本期上游原材料价格大幅上升，导致营业成本增加所致。

3、2021 年公司税金及附加较上年同期增加 3,146.66 万元，上升 72.38%，主要系公司本期缴纳增值税增加，相应附加税额增加所致。

4、2021 年公司管理费用较上年同期增加 17,158.73 万元，增幅 43.13%，主要系公司管理人员薪酬及办公费用增加所致。

5、2021 年公司资产减值损失较上年同期增加 6,290.13 万元，上升 46.65%，主要系公司对部分长期资产计提减值所致。

（四）现金流量指标变动

现金流量指标变动情况表

单位：万元

项 目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	105,821.00	68,495.38	54.49%
投资活动产生的现金流量净额	-418,519.84	-224,289.86	-86.60%
筹资活动产生的现金流量净额	1,013,154.78	133,382.83	659.58%

1、2021 年公司经营现金流量净额较上年同期增加 37,325.62 万元，增长 54.49%，主要系公司本期回款增加所致。

2、2021 年公司投资现金流量净额较上年同期减少 194,229.98 万元，下降 86.60%，主要系本期公司新建产线，固定资产投资增加所致。

3、2021 年公司筹资现金流量净额较上年同期增加 879,771.95 万元，增长 659.58%，主要系报告期内非公开发行股票完成，募集资金增加所致。

国轩高科股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十七日