

公司代码：688059

公司简称：华锐精密

株洲华锐精密工具股份有限公司

2021 年第一季度报告

目录

一、	重要提示	3
二、	公司基本情况	3
三、	重要事项	7
四、	附录	11

一、重要提示

1.1 公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人肖旭凯、主管会计工作负责人段艳兰及会计机构负责人（会计主管人员）黄冬丽保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	967,942,253.38	618,375,995.49	56.53
归属于上市公司股东的净资产	805,176,799.60	411,169,988.01	95.83
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	13,933,042.99	-9,632,496.04	244.65
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	109,934,468.49	51,911,063.18	111.77
归属于上市公司股东的净利润	34,316,745.28	9,488,783.42	261.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	33,667,308.32	9,451,785.37	256.20
加权平均净资产收益率(%)	6.26	2.90	增加 3.36 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.94	0.29	224.14
稀释每股收益(元/股)	0.94	0.29	224.14

研发投入占营业收入的比例 (%)	4.25	8.24	减少 3.99 个百分点
------------------	------	------	--------------

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	812,862.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合		

同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-48,819.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额（税后）		
所得税影响额	-114,606.52	
合计	649,436.96	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

股东总数（户）							2,650
前十名股东持股情况							
股东名称（全称）	期末持股数量	比例（%）	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
株洲鑫凯达投资管理有限公司	5,643,000	17.0969	5,643,000	5,643,000	无	0	境内非国有法人
株洲华辰星投资咨询有限公司	5,400,000	16.3607	5,400,000	5,400,000	无	0	境内非国有法人
深圳市慧和资产管理有限公司—宁波梅山保税港区慧和同享股权投资合伙企业（有限合伙）	3,369,994	10.2102	3,369,994	3,369,994	无	0	境内非国有法人
肖旭凯	2,585,000	7.8319	2,585,000	2,585,000	无	0	境内自然人

王玉琴	1,836,000	5.5626	1,836,000	1,836,000	无	0	境内自然人
高颖	1,654,000	5.0112	1,654,000	1,654,000	无	0	境内自然人
苏州六禾之谦股权投资中心（有限合伙）	1,580,000	4.7870	1,580,000	1,580,000	无	0	境内非国有法人
王振民	1,350,000	4.0902	1,350,000	1,350,000	无	0	境内自然人
陈拥军	1,250,006	3.7872	1,250,006	1,250,006	无	0	境内自然人
夏晓辉	1,219,900	3.6960	1,219,900	1,219,900	无	0	境内自然人

前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海浦东发展银行股份有限公司—易方达创新未来 18 个月封闭运作混合型证券投资基金	1,177,768	人民币普通股	1,177,768
中国农业银行股份有限公司—汇添富逆向投资混合型证券投资基金	494,269	人民币普通股	494,269
UBS AG	431,794	人民币普通股	431,794
上海丹羿投资管理合伙企业（普通合伙）—丹羿—锐进 1 号私募证券投资基金	273,381	人民币普通股	273,381
基本养老保险基金—二零五组合	248,921	人民币普通股	248,921
周代鑫	205,000	人民币普通股	205,000
易方达基金—建设银行—易方达研究精选 1 号股票型资产管理计划	203,299	人民币普通股	203,299
东吴证券股份有限公司	189,860	人民币普通股	189,860
上海六禾投资有限公司—六禾谦远 1 期私募证券投资基金	150,069	人民币普通股	150,069
国泰君安证券股份有限公司	144,631	人民币普通股	144,631

上述股东关联关系或一致行动的说明	高颖为肖旭凯配偶，王玉琴为高颖母亲，三人为公司实际控制人；肖旭凯、高颖为株洲鑫凯达投资管理有限公司、株洲华辰星投资咨询有限公司实际控制人；夏晓辉与苏州六禾之谦股权投资中心（有限合伙）为一致行动人；夏晓辉为上海六禾投资有限公司实际控制人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表项目	2021年3月31日	2020年12月31日	变动率（%）	变动原因
货币资金	184,492,824.57	24,534,315.27	651.98	主要系首次公开发行股票，收到募集资金。
交易性金融资产	160,291,138.00		不适用	主要系使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理。
应收账款	98,137,938.50	64,070,327.53	53.17	主要系报告期营业收入增长，业务规模进一步扩大，对客户应收账款规模增加所致。
预付款项	2,644,621.72	1,643,514.15	60.91	主要系预付电力、低值易耗品款项增加。
其他应收款	146,434.72	3,083,628.42	-95.25	主要系长沙、株洲海关押金保证金到期。
一年内到期的非流动资产		581,747.17	-100.00	主要系融资租赁保证金到期。
其他流动资产		5,433,962.23	-100.00	主要系结转上期预付的IPO保荐费、审计费。

在建工程	15,569,709.25	38,530,937.18	-59.59	主要系设备完成安装转入固定资产。
其他非流动资产	11,053,241.51	1,541,438.95	617.07	主要系预付设备款增加。
短期借款	11,014,926.39	43,922,998.77	-74.92	主要系公司改善融资结构,归还银行借款所致。
应付账款	31,941,911.07	19,598,139.42	62.98	主要系原材料采购增加所致。
合同负债	1,147,898.34	2,960,616.51	-61.23	主要系预收货款减少所致。
应付职工薪酬	5,595,874.40	12,046,618.45	-53.55	主要系年初余额里包含未发放的年终奖所致。
其他流动负债	31,092,919.74	45,313,502.45	-31.38	主要系已背书银行承兑汇票到期兑付所致。
股本	44,008,000.00	33,006,000.00	33.33	主要系首次公开发行股票,股本增加。
资本公积	530,841,806.89	182,153,740.58	191.43	主要系首次公开发行股票,资本公积增加。
利润表项目	2021年(1-3月)	2020年(1-3月)	变动率(%)	变动原因
营业收入	109,934,468.49	51,911,063.18	111.77	主要系:1、下游汽车、通用机械、模具、工程机械等行业发展态势较好,带动刀具需求增加;2、公司产品性能不断提升,产能逐步释放,渠道不断完善。
营业成本	53,209,523.15	28,061,050.49	89.62	主要系公司产品销售增长相应增加的成本。
税金及附加	811,454.99	556,002.65	45.94	主要系销售收入增加导致的增值税及其附加税增加。
销售费用	3,272,226.46	2,025,212.55	61.57	主要系销售人员薪酬及提成增加

				所致。
管理费用	7,257,496.35	3,503,937.27	107.12	主要系公司管理人员薪酬以及上市仪式等费用增加。
财务费用	479,906.60	1,505,636.20	-68.13	主要系归还借款导致利息支出减少,另银行存款增加导致利息收入增加。
其他收益	812,862.66	187,617.02	333.26	主要系政府补助增加。
公允价值变动收益	291,138.00		不适用	主要系使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理产生的收益所致。
营业外收入	4,000.00	8,510.10	-53.00	主要系报告期内计入营业外收入的政府补助减少所致。
营业外支出	52,819.18	152,600.00	-65.39	主要系对外捐赠减少所致。
所得税费用	5,260,853.21	1,120,715.23	369.42	主要系本期利润总额增加。
现金流量表项目	2021年(1-3月)	2020年(1-3月)	变动率(%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	13,933,042.99	-9,632,496.04	244.65	主要系本期销售商品,提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-186,714,579.74	-6,984,779.18	-2573.16	主要系使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理所致。
筹资活动产生的现金流量净额	332,552,254.87	-23,127,696.23	1537.90	主要系首次公开发行股票,收到募集资金。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

□适用 √不适用

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	株洲华锐精密工具股份有限公司
法定代表人	肖旭凯
日期	2021 年 4 月 19 日

四、附录

4.1 财务报表

资产负债表

2021 年 3 月 31 日

编制单位:株洲华锐精密工具股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产:		
货币资金	184,492,824.57	24,534,315.27
交易性金融资产	160,291,138.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	98,137,938.50	64,070,327.53
应收款项融资	61,593,617.30	78,414,983.03
预付款项	2,644,621.72	1,643,514.15
其他应收款	146,434.72	3,083,628.42
其中: 应收利息		
应收股利		
存货	63,674,442.00	56,746,364.55
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		581,747.17
其他流动资产	0.00	5,433,962.23
流动资产合计	570,981,016.81	234,508,842.35
非流动资产:		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	343,822,988.13	317,432,959.87
在建工程	15,569,709.25	38,530,937.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,744,767.52	19,849,717.87
开发支出		

商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	6,770,530.16	6,512,099.27
其他非流动资产	11,053,241.51	1,541,438.95
非流动资产合计	396,961,236.57	383,867,153.14
资产总计	967,942,253.38	618,375,995.49
流动负债：		
短期借款	11,014,926.39	43,922,998.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	31,941,911.07	19,598,139.42
预收款项		
合同负债	1,147,898.34	2,960,616.51
应付职工薪酬	5,595,874.40	12,046,618.45
应交税费	4,871,389.65	4,846,338.95
其他应付款	7,164,888.00	7,592,531.39
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,047,319.84	15,859,743.66
其他流动负债	31,092,919.74	45,313,502.45
流动负债合计	107,877,127.43	152,140,489.60
非流动负债：		
长期借款	7,252,167.22	8,694,587.22
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	20,719,489.36	20,473,701.40
递延收益	10,826,663.13	10,964,280.15
递延所得税负债	16,090,006.64	14,932,949.11
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,888,326.35	55,065,517.88
负债合计	162,765,453.78	207,206,007.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	44,008,000.00	33,006,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	530,841,806.89	182,153,740.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	16,503,000.00	16,503,000.00
未分配利润	213,823,992.71	179,507,247.43
所有者权益（或股东权益）合计	805,176,799.60	411,169,988.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	967,942,253.38	618,375,995.49

公司负责人：肖旭凯 主管会计工作负责人：段艳兰 会计机构负责人：黄冬丽

利润表

2021 年 1—3 月

编制单位：株洲华锐精密工具股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021 年第一季度	2020 年第一季度
一、营业收入	109,934,468.49	51,911,063.18
减：营业成本	53,209,523.15	28,061,050.49
税金及附加	811,454.99	556,002.65
销售费用	3,272,226.46	2,025,212.55
管理费用	7,257,496.35	3,503,937.27
研发费用	4,670,666.31	4,275,287.37
财务费用	479,906.60	1,505,636.20
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益	812,862.66	187,617.02
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	291,138.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,495,648.23	-1,231,323.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-215,129.39	-186,641.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,626,417.67	10,753,588.55
加：营业外收入	4,000.00	8,510.10

减：营业外支出	52,819.18	152,600.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,577,598.49	10,609,498.65
减：所得税费用	5,260,853.21	1,120,715.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,316,745.28	9,488,783.42
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额		
七、每股收益：		
（一）基本每股收益（元/股）		
（二）稀释每股收益（元/股）		

公司负责人：肖旭凯 主管会计工作负责人：段艳兰 会计机构负责人：黄冬丽

现金流量表

2021年1—3月

编制单位：株洲华锐精密工具股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2021年第一季度	2020年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	52,446,991.30	20,070,201.61
收到的税费返还	284,362.82	120,758.22
收到其他与经营活动有关的现金	867,955.24	570,664.90
经营活动现金流入小计	53,599,309.36	20,761,624.73
购买商品、接受劳务支付的现金	6,153,322.29	5,360,838.30

支付给职工及为职工支付的现金	20,187,056.06	14,463,377.62
支付的各项税费	6,777,097.73	7,494,561.52
支付其他与经营活动有关的现金	6,548,790.29	3,075,343.33
经营活动现金流出小计	39,666,266.37	30,394,120.77
经营活动产生的现金流量净额	13,933,042.99	-9,632,496.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	26,714,579.74	6,984,779.18
投资支付的现金	160,000,000.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	186,714,579.74	6,984,779.18
投资活动产生的现金流量净额	-186,714,579.74	-6,984,779.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	377,194,853.06	0.00
取得借款收到的现金	0.00	3,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	377,194,853.06	3,000,000.00
偿还债务支付的现金	33,555,356.94	23,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	891,271.44	1,461,696.23
支付其他与筹资活动有关的现金	10,195,969.81	1,566,000.00
筹资活动现金流出小计	44,642,598.19	26,127,696.23
筹资活动产生的现金流量净额	332,552,254.87	-23,127,696.23
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	187,915.78	-30,889.06
五、现金及现金等价物净增加额	159,958,633.90	-39,775,860.51
加：期初现金及现金等价物余额	21,587,740.92	55,686,278.74
六、期末现金及现金等价物余额	181,546,374.82	15,910,418.23

公司负责人：肖旭凯 主管会计工作负责人：段艳兰 会计机构负责人：黄冬丽

4.2 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

4.3 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用