

厦门金达威集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

厦门金达威集团股份有限公司（以下简称“金达威”）2021 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具标准无保留意见的《审计报告》（信会师报字[2022]第 ZA10714 号），并出具了如下意见：金达威合并及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 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

一、财务状况

1、资产变动情况

2021 年 12 月 31 日资产总额为 58.48 亿元，与上年相比增加 6.95 亿元，增长 13.49%。其中流动资产增加 0.29 亿元，主要为存货增加；非流动资产增加 6.66 亿元，主要为其他权益工具、固定资产及使用权资产增加。

单位：万元

资产	本年年末余额	上年年末余额
货币资金	76,956.09	85,572.47
交易性金融资产	0.00	1.95
应收票据	1,879.78	0.00
应收账款	36,027.42	39,814.19
应收款项融资	3,987.41	3,974.19
预付款项	2,960.93	3,113.20
其他应收款	1,495.74	1,814.37
存货	83,373.74	69,006.57
其他流动资产	5,589.59	6,060.32
流动资产合计	212,270.70	209,357.27
长期股权投资	5,742.44	5,599.51
其他权益工具投资	99,692.59	83,584.81
其他非流动金融资产	6,435.61	5,974.24

固定资产	118,963.07	58,848.47
在建工程	6,559.87	42,493.00
使用权资产	28,695.33	0.00
无形资产	35,085.93	39,609.39
商誉	55,080.94	60,183.46
长期待摊费用	4,993.71	848.14
递延所得税资产	10,754.28	7,930.04
其他非流动资产	504.72	838.63
非流动资产合计	372,508.52	305,909.69
资产总计	584,779.21	515,266.95

2、负债变动情况

2021 年 12 月 31 日总负债为 18.21 亿元，与上年同期相比增加 1.60 亿元，增长 9.66%。其中，流动负债减少 4.25 亿元，主要系短期借款、一年内到期的非流动负债减少；非流动负债增加 5.85 亿元，主要系长期借款、租赁负债、递延所得税负债增加。

资产负债率为 31.14%，比上年下降 1.09%，主要系本年净资产增加及借款减少综合影响所致。

单位：万元

负债项目	本年年末余额	上年年末余额
短期借款	16,740.83	26,034.46
衍生金融负债	245.62	1,274.82
应付账款	25,476.62	27,357.27
合同负债	1,245.58	2,198.52
应付职工薪酬	8,837.81	9,764.86
应交税费	2,492.12	4,199.25
其他应付款	2,841.25	4,520.74
一年内到期的非流动负债	5,589.33	31,356.02
其他流动负债	1,915.79	1,158.35
流动负债合计	65,384.93	107,864.29

长期借款	62,838.95	40,047.39
租赁负债	26,736.00	0.00
长期应付款	170.56	428.26
预计负债	892.60	0.00
递延收益	5,366.30	5,903.83
递延所得税负债	20,690.14	11,793.47
非流动负债合计	116,694.55	58,172.95
负债合计	182,079.48	166,037.24

3、股东权益变动情况

2021 年 12 月 31 日归属于母公司所有者权益 39.71 亿元，比上年增加 5.42 亿元，增长 15.81%，主要系分配股利 3.66 亿元，本年实现归属于母公司所有者净利润 7.89 亿元，以及其他综合收益增加 1.19 亿元。

单位：万元

所有者权益（或股东权益）项目	年末余额	年初余额	增减金额
股本	61,648.19	61,648.19	0
资本公积	88,528.24	88,528.24	0.00
减：库存股	10,002.61	10,002.61	0.00
盈余公积	30,824.10	30,824.10	0.00
其他综合收益	17,442.96	5,517.11	11,925.85
未分配利润	208,614.77	166,325.07	42,289.70
归属于母公司所有者权益合计	397,055.65	342,840.10	54,215.55

二、经营成果

报告期内，公司实现营业收入36.16亿元，比上年同期增长3.19%，实现归属上市公司股东的净利润7.89亿元，比上年同期下降17.76%。公司经营活动现金流量净额8.47亿元，下降12.45%，主要系公司在本年度因价格及成本因素，利润水平有所下降。

2021年度期间费用共计为7.47亿元，与上年度的6.92亿元相比增加7.97%，主要系合并报表范围变化及增加营销推广投入。

单位：万元

项目	本年金额	上年度金额	增减金额
营业总收入	361,615.95	350,440.66	11,175.28
营业总成本	259,994.61	238,630.16	21,364.45
其中：营业成本	183,045.31	167,321.48	15,723.83
税金及附加	2,224.51	2,098.45	126.06
销售费用	24,965.44	23,648.82	1,316.62
管理费用	36,188.47	31,519.07	4,669.40
研发费用	8,294.69	7,371.00	923.69
财务费用	5,276.19	6,671.34	-1,395.15
加：其他收益	1,692.74	2,130.99	-438.25
投资收益（损失以“-”号填列）	657.05	3,538.93	-2,881.88
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	461.38	1,537.38	-1,076.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	138.43	442.01	-303.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,698.68	-6,351.95	-4,346.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-138.09	2.44	-140.54
营业利润	93,734.16	113,110.29	-19,376.13
营业外收入	1,507.73	2,187.92	-680.19
营业外支出	2,123.32	731.14	1,392.18
所得税费用	14,932.03	19,229.83	-4,297.81
净利润	78,186.54	95,337.24	-17,150.70
归属于母公司所有者净利润	78,885.79	95,920.78	-17,034.99
少数股东损益	-699.25	-583.53	-115.71

上表中增减金额尾数存在的差异系由四舍五入造成。

三、现金流量分析

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	变动说明
经营活动现金净流量	84,733.11	96,784.93	主要系公司在本年度因价格及成本因素，利润水平有所下降。

投资活动现金净流量	-30,965.68	-9.74	主要系购买及赎回理财产品收支净减少 3.8 亿元，收到分红减少 0.46 亿元，购建固定资产增加 0.9 亿元;同时，投资收购子公司金额减少 2.2 亿元
筹资活动现金净流量	-52,722.93	-66,451.17	主要系取得借款增加 0.9 亿元，收回借款保证金 0.65 亿元；归还银行借款减少 0.37 亿元，以及执行新租赁准则重分类至筹资活动的租金支付 0.46 亿元

四、主要财务指标

报告期内，销售毛利率、销售净利率、加权平均净资产收益率均有所下降，主要系价格及成本因素，利润水平有所下降。流动比率、速动比率、资产负债率、应收账款周转天数均有所改善，主要系净资产增加及加强回款管理。存货周转天数较上年度增加，系因公司应对疫情期间普遍存在的供应链、运输、交付等方面的挑战，公司增加一定的原料及成品储备，以保证生产的连续性和销售需求。

项目		本年数	上年数
盈利能力	销售毛利率（%）	49.38%	52.25%
	销售净利率（%）	21.62%	27.20%
	加权平均净资产收益率（%）	19.69%	28.32%
偿债能力	流动比率	3.25	1.94
	速动比率	1.93	1.27
	资产负债率（%）	31.14%	32.22%
运营能力	应收账款周转天数（天）	37.75	40.56
	存货周转天数（天）	149.85	125.27
归属母公司所有者每股净资产（元）		6.44	5.56
每股收益（元）		1.29	1.57
每股经营活动现金净流量（元）		1.37	1.57

厦门金达威集团股份有限公司

董事会

二〇二二年四月十一日