

浙江跃岭股份有限公司

2021 年度财务决算报告

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2021年度的财务报表进行了审计,并出具中汇会审[2022]2152号标准无保留意见的审计报告,认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

一、主要财务数据和指标

报告期内,公司实现经营总收入94,402.93万元,同比增加30.71%,实现利润总额706.02万元,同比上升209.66%。实现归属上市公司净利润706.02万元,同比上升209.66%。

单位:元

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减
营业收入	944,029,317.47	722,218,589.00	30.71%
营业利润	3,275,600.24	-10,069,481.51	-132.53%
利润总额	2,808,212.15	-10,271,537.26	-127.34%
净利润	7,060,165.13	-6,438,201.03	-209.66%
归属于母公司所有者的净利润	7,060,165.13	-6,438,201.03	-209.66%
基本每股收益(元/股)	0.0276	-0.03	-192.00%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0004	-0.07	-99.43%
加权平均净资产收益率(%)	0.69%	-0.68%	1.37%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-0.01%	-1.99%	1.98%
总资产	1,360,416,305.44	1,349,442,635.09	0.81%

二、报告期内股东权益变动情况

单位:元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
----	--------	--------	---------

项目	2021年	2020年	本年比上年增减
股本（股）	256,000,000.00	256,000,000.00	-
资本公积	297,305,562.48	297,170,708.05	0.05%
其他综合收益	90,270,980.26	73,911,274.53	22.13%
盈余公积	60,493,199.79	60,255,015.16	0.40%
未分配利润	336,245,319.43	328,264,621.08	2.43%
归属于母公司所有者权益	1,040,315,061.96	1,015,601,618.82	2.43%
所有者权益总额	1,040,315,061.96	1,015,601,618.82	2.43%

三、报告期内公司财务状况、经营成果与现金流量

1、财务状况分析

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	比例增减变动
货币资金	113,685,503.45	147,925,240.22	-23.15%
交易性金融资产	379,212.32	1,165,164.32	-67.45%
衍生金融资产	39,745.00	390,100.00	-89.81%
应收票据	-	4,883,000.00	-100.00%
应收账款	153,875,744.10	146,552,409.70	5.00%
应收款项融资	1,940,000.00	11,397,042.32	-82.98%
预付款项	274,575.77	398,080.32	-31.03%
其他应收款	6,561,599.55	48,708,384.13	-86.53%
存货	222,857,167.27	169,378,249.31	31.57%
其他流动资产	5,514,617.05	3,084,494.59	78.79%
流动资产合计	505,128,164.51	533,882,164.91	-5.34%
长期股权投资	10,022,565.98	10,984,913.39	-8.76%
其他权益工具投资	290,879,224.02	234,028,582.47	24.29%
投资性房地产	1,702,050.34	1,838,081.26	-7.40%
固定资产	406,940,667.89	427,332,359.68	-4.77%
在建工程	11,257,322.17	13,633,778.17	-17.43%
使用权资产	2,276,387.72	-	100.00%

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	比例增减变动
无形资产	91,044,814.41	93,107,101.17	-2.21%
长期待摊费用	3,460,235.39	3,667,137.82	-5.64%
递延所得税资产	4,819,898.29	191,537.85	2,416.42%
其他非流动资产	32,884,974.72	30,776,978.37	6.85%
非流动资产合计	855,288,140.93	815,560,470.18	4.87%
资产总计	1,360,416,305.44	1,349,442,635.09	0.81%
短期借款	91,919,370.00	89,141,304.44	3.12%
应付票据	84,000,000.00	104,861,393.61	-19.89%
应付账款	64,505,072.41	71,417,568.11	-9.68%
合同负债	20,258,040.13	20,486,500.55	-1.12%
应付职工薪酬	26,848,524.31	25,516,149.31	5.22%
应交税费	5,817,513.82	4,586,238.55	26.85%
其他应付款	8,562,362.79	4,959,367.52	72.65%
一年内到期的非流动负债	1,324,101.78	-	100.00%
其他流动负债	136,275.16	395,656.48	-65.56%
流动负债合计	303,371,260.40	321,364,178.57	-5.60%
租赁负债	866,258.58	-	100.00%
递延收益	12,329,905.02	10,020,431.72	23.05%
递延所得税负债	3,533,819.48	2,456,405.98	43.86%
非流动负债合计	16,729,983.08	12,476,837.70	34.09%
负债合计	320,101,243.48	333,841,016.27	-4.12%

变动情况说明：

- (1) 交易性金融资产减少67.45%，主要系证券投资减少所致。
- (2) 衍生金融资产减少89.81%，主要系期末银行远期结售汇期末公允价值变动所致。
- (3) 应收票据大幅减少，主要系公司减少以票据结算货款所致。
- (4) 应收款项融资减少82.98%，主要系本期公司减少以票据结算货款所致。
- (5) 预付款项减少31.03%，主要系期末预付材料款减少所致。

(6) 其他应收款减少86.53%，主要系本期公司收回上海飞斯往来款所致。

(7) 存货增加31.57%，主要系本期公司考虑铝锭价格增速较快，期末储备铝锭较多所致。

(8) 其他流动资产增加78.79%，主要系本期子公司待抵扣增值税增加较多所致。

(9) 使用权资产大幅增加，主要系本报告期自2021年1月1日起适用新租赁准则所致。

(10) 递延所得税资产大幅增加，主要系本期可抵扣亏损增加，相应的递延所得税资产增加所致。

(11) 其他应付款增加72.65%，主要系本期销量增加期末应付货代公司运费增加所致。

(12) 一年内到期的非流动负债大幅增加，主要系本报告期自2021年1月1日起适用新租赁准则，一年内到期租金重分类所致。

(13) 其他流动负债减少65.56%，主要系是预收货款减少导致需在以后期间确认的增值税销项税额减少所致。

(14) 租赁负债大幅增加，主要系本报告期自2021年1月1日起适用新租赁准则所致。

(15) 递延所得税负债增加43.86%，主要系本期末其他权益工具投资公允价值增加较多，相应计提的递延所得税负债增加较多所致。

2、经营成果分析

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	比例增减变动
营业收入	944,029,317.47	722,218,589.00	30.71%
营业成本	837,223,723.68	639,770,169.20	30.86%
税金及附加	7,801,502.73	6,485,111.49	20.30%
销售费用	8,321,546.88	8,210,600.51	1.35%
管理费用	42,648,178.62	40,524,916.75	5.24%
研发费用	34,460,534.16	22,581,500.67	52.61%
财务费用	7,809,792.18	15,646,882.56	-50.09%

项目	2021 年度	2020 年度	比例增减变动
资产减值损失	-5,165,443.60	-3,515,709.20	46.92%
信用减值损失	-2,340,608.75	-5,006,599.23	-53.25%
其他收益	5,961,842.11	9,548,456.34	-37.56%
投资收益	-898,462.22	545,693.03	-264.65%
公允价值变动收益	-143,116.02	-766,119.00	-81.32%
资产处置收益	97,349.50	125,388.73	-22.36%
营业利润	3,275,600.24	-10,069,481.51	-132.53%
营业外收入	44,102.98	378,143.30	-88.34%
营业外支出	511,491.07	580,199.05	-11.84%
利润总额	2,808,212.15	-10,271,537.26	-127.34%
所得税费用	-4,251,952.98	-3,833,336.23	10.92%
净利润	7,060,165.13	-6,438,201.03	-209.66%

变动情况说明：

(1) 营业收入增加30.71%，主要系本期受新冠疫情全球持续蔓延影响，公司外销销量增加较多所致。

(2) 营业成本增加30.86%，主要系本期受新冠疫情全球持续蔓延影响，公司外销销量增加较多，相应的成本增加较多所致。

(3) 研发费用增加52.61%，主要系本期公司加大研发投入所致。

(4) 财务费用减少50.09%，主要系本期汇兑损失减少所致。

(5) 资产减值损失增加46.92%，主要系计提存货跌价准备所致。

(6) 信用减值损失减少53.25%，主要系本期收回上海飞斯款项，相应的冲回其他应收款坏账所致。

(7) 其他收益减少37.56%，主要系本期收到的政府补助较少所致。

(8) 投资收益大幅减少，主要系权益法核算的长期股权投资损失较多所致。

(9) 公允价值变动损益减少81.32%，主要系本期证券投资，银行远期结售汇公允价值变动减少所致。

(10) 营业利润、利润总额、净利润较上年上升，主要系本期营业收入较上年增长较多，财务费用-汇兑损失较上年下降较多所致。

3、现金流量分析

单位：元

项 目	2021 年度	2020 年度	比例增减变动
经营活动产生的现金流量净额	-5,106,326.54	171,215,602.15	-102.98%
投资活动产生的现金流量净额	-18,635,529.73	-95,902,868.62	-80.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,287,033.42	-12,730,797.08	-89.89%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,203,971.34	-3,886,387.49	-17.56%
现金及现金等价物净增加额	-28,232,861.03	58,695,548.96	-148.10%
期末现金及现金等价物余额	96,812,849.55	125,045,710.58	-22.58%

变动情况说明：

(1) 经营活动产生的现金流量净额减少102.98%，主要系本年采用银行承兑汇票结算净增加额较上年减少及存货增加导致资金支出增加所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额增加80.57%，主要系本年收回上海飞斯往来款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加89.89%，主要系本年银行承兑汇票保证金的净流出减少所致。

(4) 现金及现金等价物净增加额减少148.10%，主要系本年采用银行承兑汇票结算较上年减少及存货增加导致资金支出增加所致。

浙江跃岭股份有限公司董事会

二〇二二年四月十八日