

湖南三德科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

湖南三德科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表、2021 年度合并及母公司的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将 2021 年度合并财务报表的主要财务指标报告如下：

一、2021 年度主要财务数据和指标

单位：人民币万元

项目	2021 年	2020 年	增减幅度
营业收入	38,450.33	31,944.92	20.36%
归属于上市公司股东的净利润	8,632.97	7,107.27	21.47%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,510.00	4,689.10	60.16%
经营活动产生的现金流量净额	8,289.81	7,589.29	9.23%
基本每股收益（元/股）	0.4186	0.3535	18.42%
稀释每股收益（元/股）	0.4171	0.3530	18.16%
加权平均净资产收益率	14.57%	13.50%	1.07%
项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总额	89,640.26	76,183.91	17.66%
归属于上市公司股东的净资产	63,639.29	55,863.14	13.92%

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减额	增减幅度
货币资金	4,330.52	7,028.78	-2,698.26	-38.39%
交易性金融资产	30,800.00	29,000.00	1,800.00	6.21%
应收票据	2,554.10	2,834.82	-280.72	-9.90%

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减额	增减幅度
应收账款	16,797.43	12,054.68	4,742.75	39.34%
应收款项融资	1,355.05	938.60	416.45	44.37%
预付款项	439.34	377.80	61.54	16.29%
其他应收款	801.49	2,092.44	-1,290.95	-61.70%
存货	13,222.88	10,034.61	3,188.27	31.77%
合同资产	1,278.37	2,067.07	-788.70	-38.16%
其他流动资产	279.27	62.65	216.62	345.76%
投资性房地产	9.76	10.35	-0.59	-5.70%
固定资产	8,105.87	8,180.18	-74.31	-0.91%
在建工程	5,526.75	63.56	5,463.19	8595.33%
无形资产	3,529.48	882.01	2,647.47	300.16%
递延所得税资产	609.95	548.36	61.59	11.23%
其他非流动资产		8.00	-8.00	-100.00%
资产总计	89,640.26	76,183.91	13,456.35	17.66%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、货币资金较年初减少 38.39%，主要系报告期末持有的理财产品余额增加所致；
- 2、应收账款较年初增加 39.34%，主要系报告期销售规模扩大，相应的应收货款增加所致；
- 3、应收款项融资较年初增加 44.37%，主要系报告期收到的银行承兑汇票增加所致；
- 4、其他应收款较年初减少 61.70%，主要系报告期制造基地项目上期缴纳的土地保证金 1,316 万元本期转为土地价款所致；
- 5、存货较年初增加 31.77%，主要系报告期业务规模扩大，公司战略备货所致；
- 6、合同资产较年初减少 38.16%，主要系报告期质保金到期转应收账款所致；
- 7、其他流动资产较年初增加 345.76%，主要系报告期末待抵扣进项税额增加所致；
- 8、在建工程较年初增加 8595.33%，主要系报告期三德科技制造基地项目建设增加所致；
- 9、无形资产较年初增加 300.16%，主要系报告期新增制造基地土地使用权所致。

（二）报告期负债、权益构成及变动情况

单位：人民币万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减额	增减幅度
短期借款		500.00	-500.00	-100.00%
应付票据	1,013.23	1,783.15	-769.92	-43.18%

应付账款	6,710.83	3,955.00	2,755.83	69.68%
合同负债	9,083.41	6,088.60	2,994.81	49.19%
应付职工薪酬	2,844.94	2,373.42	471.52	19.87%
应交税费	1,621.01	699.77	921.24	131.65%
其他应付款	2,309.98	3,577.62	-1,267.64	-35.43%
一年内到期的非流动负债		46.36	-46.36	-100.00%
其他流动负债	1,180.84	791.52	389.32	49.19%
预计负债	171.69	96.74	74.95	77.48%
递延收益		19.44	-19.44	-100.00%
负债合计	24,935.93	19,931.62	5,004.31	25.11%
股本	20,582.15	20,586.95	-4.80	-0.02%
资本公积	15,929.23	14,755.70	1,173.53	7.95%
减：库存股	1,514.14	2,575.28	-1,061.14	-41.20%
其他综合收益	-73.34	-57.61	-15.73	-27.30%
专项储备	52.22	36.05	16.17	44.85%
盈余公积	4,370.32	3,552.69	817.63	23.01%
未分配利润	24,292.85	19,564.65	4,728.20	24.17%
归属于母公司股东权益合计	63,639.29	55,863.15	7,776.14	13.92%
少数股东权益	1,065.04	389.15	675.89	173.68%
股东权益合计	64,704.33	56,252.30	8,452.03	15.03%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、短期借款较年初减少 100%，主要系报告期控股子公司归还银行短期流动资金借款所致；
- 2、应付票据较年初减少 43.18%，主要系报告期开具的银行承兑汇票减少所致；
- 3、应付账款较年初增加 69.68%，主要系报告期末应付制造基地工程款及材料款增加所致；
- 4、合同负债较年初增加 49.19%，主要系报告期预收客户的货款增加所致；
- 5、应交税费较年初增加 131.65%，主要系报告期 11 月、12 月增值税及附加税减半延缓征收所致；
- 6、其他应付款较年初减少 35.43%，主要系报告期限限制性股票回购义务减少所致；
- 7、其他流动负债较年初增加 49.19%，主要系报告期合同负债增加所致；
- 8、库存股较年初减少 41.20%，主要系报告期限限制性股票到期解锁所致；
- 9、少数股东权益较年初增加 173.68%，主要系报告期控股子公司盈利增加所致。

（三）报告期损益情况

单位：人民币万元

项目	2021年	2020年	增减额	增减幅度
营业收入	38,450.33	31,944.92	6,505.41	20.36%
营业成本	16,304.03	14,756.35	1,547.68	10.49%
税金及附加	562.30	431.62	130.68	30.28%
销售费用	6,788.68	6,032.46	756.22	12.54%
管理费用	2,901.07	2,964.26	-63.19	-2.13%
研发费用	4,175.31	3,207.68	967.63	30.17%
财务费用	-25.40	25.38	-50.78	-200.08%
其他收益	1,829.00	3,030.43	-1,201.43	-39.65%
投资收益	943.68	802.51	141.17	17.59%
信用减值损失	-206.02	53.77	-259.79	-483.15%
资产减值损失	48.34	-32.96	81.30	246.66%
资产处置收益	4.93	-0.62	5.55	895.16%
营业利润	10,364.27	8,380.30	1,983.97	23.67%
营业外收入	30.07	9.07	21.00	231.53%
营业外支出	67.01	30.96	36.05	116.44%
利润总额	10,327.33	8,358.41	1,968.92	23.56%
所得税费用	1,291.07	1,019.74	271.33	26.61%
净利润	9,036.26	7,338.67	1,697.59	23.13%
1.归属于母公司股东的净利润	8,632.97	7,107.27	1,525.70	21.47%
2.少数股东损益	403.29	231.39	171.90	74.29%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、税金及附加同比增加 30.28%，主要系报告期应交增值税增加引起城建及附加税增加所致；
- 2、研发费用同比增加 30.17%，主要系报告期新产品研发投入增加所致；
- 4、信用减值损失同比减少 483.15%，主要系报告期应收账款增加计提坏账准备；
- 5、少数股东损益同比增加 74.29%，主要系报告期控股子公司净利润增加所致。

（四）报告期内现金流量变化情况

单位：人民币万元

项目	2021年度	2020年度	增减额	同比增减
一、经营活动产生的现金流量：				

经营活动现金流入小计	40,056.27	36,713.12	3,343.15	9.11%
经营活动现金流出小计	31,766.46	29,123.83	2,642.63	9.07%
经营活动产生的现金流量净额	8,289.81	7,589.29	700.52	9.23%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	69,951.12	54,751.63	15,199.49	27.76%
投资活动现金流出小计	77,033.36	61,567.33	15,466.03	25.12%
投资活动产生的现金流量净额	-7,082.24	-6,815.70	-266.54	-3.91%
三、筹资活动产生的现金流量：				
筹资活动现金流入小计	300.00	2,744.72	-2,444.72	-89.07%
筹资活动现金流出小计	3,575.69	2,565.97	1,009.72	39.35%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,275.69	178.75	-3,454.44	-1932.55%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6.87	-0.63	-6.24	-990.48%
五、现金及现金等价物净增加额	-2,074.99	951.72	-3,026.71	-318.03%
六、期末现金及现金等价物余额	2,924.73	4,999.72	-2,074.99	-41.50%

注：公司对变动较大的界定是金额增减在 100 万元以上且增减比例大于 30%。

- 1、筹资活动现金流入同比减少 89.07%，主要系上期实施限制性股票激励及控股子公司取得借款收到现金增加所致；
- 2、筹资活动现金流出同比增加 39.35%，主要系报告期分配股利、利润或偿付利息支付的现金增加所致。
- 3、现金及现金等价物净增加额同比减少 318.03%，主要系报告期内投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额减少所致。

（五）报告期基本财务指标

1、偿债能力指标

指标	2021 年度	2020 年度
流动比率	2.90	3.36
速动比率	2.37	2.83
资产负债率	27.82%	26.16%

2、营运能力分析

指标	2021 年度	2020 年度
总资产周转率（次/年）	0.46	0.45

Sundy

存货周转率（次/年）	1.40	1.66
应收账款周转率（次/年）	2.67	2.34

湖南三德科技股份有限公司

董事会

2022年4月26日