

浙江美力科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、重要说明

- 1、数据来源于天健会计师事务所（特殊普通合伙）的年度审计报告。
- 2、财务决算数据的口径为合并报表口径，主要包括以下主体：

公司名称	类别	简称
浙江美力科技股份有限公司	母公司	公司、本公司
浙江美力汽车弹簧有限公司	全资子公司	海宁美力
长春美力弹簧有限公司	全资子公司	长春美力
绍兴美力精密弹簧有限公司	全资子公司	绍兴美力
MEILI NORTH AMERICA LTD（北美美力）	控股子公司（注释一）	北美美力
上海科工机电设备成套有限公司	全资子公司	上海科工
浙江绍兴美力物流有限公司	全资子公司	绍兴美力物流
北京大圆亚细亚汽车科技有限公司	控股子公司（注释二）	北京大圆
江苏大圆亚细亚汽车弹簧有限公司	控股子公司（注释二）	江苏大圆

注释一：公司持有其 70%的股权，2021 年 5 月 20 日办妥注销登记手续；

注释二：公司持有其 70%的股权，自 2021 年 10 月末将北京大圆公司和江苏大圆公司纳入本公司的合并范围。

二、销售利润比较情况

单位：万元

项 目	2021 年		2020 年		比上年 同期
	金额	占收入比	金额	占收入 比	增减比例
一、营业收入	81,681.96	100.00%	67,361.16	100.00%	21.26%
二、营业总成本	80,121.09	98.09%	62,633.80	92.98%	27.92%

减：营业成本	64,101.41	78.48%	50,070.80	74.33%	28.02%
税金及附加	558.80	0.68%	436.14	0.65%	28.12%
销售费用	1,930.54	2.36%	1,618.83	2.40%	19.26%
管理费用	6,486.51	7.94%	4,984.55	7.40%	30.13%
研发费用	5,021.31	6.15%	4,086.41	6.07%	22.88%
财务费用	2,022.52	2.48%	1,437.07	2.13%	40.74%
加：其他收益	368.83	0.45%	369.23	0.55%	-0.11%
投资收益	67.99	0.08%			
公允价值变动损失	-1.37	0.00%			
信用减值损失	145.97	0.18%	-364.88	-0.54%	-140.00%
资产减值损失	-1,062.68	-1.30%	-284.49	-0.42%	273.54%
资产处置收益	450.54	0.55%	54.31	0.08%	729.57%
三、营业利润	1,530.15	1.87%	4,501.52	6.68%	-66.01%
加：营业外收入	310.40	0.38%	83.77	0.12%	270.54%
减：营业外支出	181.01	0.22%	30.12	0.04%	500.96%
四、利润总额	1,659.55	2.03%	4,555.17	6.76%	-63.57%
减：所得税费用	-353.48	-0.43%	539.22	0.80%	-165.55%
五、净利润	2,013.02	2.46%	4,015.96	5.96%	-49.87%
归属于母公司所有者的净利润	2,208.67	2.70%	4,024.54	5.97%	-45.12%
少数股东损益	-195.65	-0.24%	-8.58	-0.01%	2180.30%
六、每股收益					
基本每股收益(元/股)	0.13		0.23		-43.48%
稀释每股收益(元/股)	0.13		0.23		-43.48%

利润表相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

1、营业收入同比上期增长 21.26%，主要系由于公司业务发展以及收购北京大圆、江苏大圆并自 2021 年 10 月末将其纳入本公司的合并范围所致；

- 2、营业成本同比上期增长 27.92%，主要系销售规模上升以及原材料涨价所致；
- 3、管理费用同比上期增长 30.13%，主要系薪酬上涨、并购中介服务费增加、股份支付增加所致；
- 4、财务费用同比上期增长 40.74%，主要系可转债利息增加、借款利息增加所致；
- 5、信用减值损失变动较大主要系计提应收款项坏账准备增加所致；
- 6、资产减值损失变动较大主要系计提存货跌价准备增加所致；
- 7、资产处置收益同比上期增长 729.57%，主要系出售部分不动产所致；
- 8、营业外收入同比上期增长 270.54%，主要系并购北京大圆、江苏大圆而产生的非同一控制下合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额所致；
- 9、营业外支出同比上期增长 500.96%，主要系对外捐赠所致；
- 10、所得税费用同比上期下降 165.55%，主要系利润减少所致；
- 11、少数股东损益变动较大主要系收购北京大圆、江苏大圆并自 2021 年 10 月末将其纳入本公司的合并范围所致。

三、资产、负债和所有者权益情况

（一）资产情况

单位：万元

资 产	2021-12-31	2020-12-31	增减额	增减比例
流动资产：				
货币资金	14,274.87	5,906.06	8,368.81	141.70%
交易性金融资产	42.79		42.79	
应收票据	5,510.99	2,784.01	2,726.98	97.95%
应收账款	31,249.05	28,152.05	3,097.00	11.00%
应收款项融资	3,290.45	2,373.20	917.25	38.65%
预付款项	1,076.22	856.72	219.50	25.62%
其他应收款	826.05	711.27	114.78	16.14%
存货	21,938.92	14,993.23	6,945.69	46.33%

其他流动资产	3,196.58	1,889.43	1,307.15	69.18%
流动资产合计	81,405.92	57,665.97	23,739.95	41.17%
非流动资产：				
固定资产	71,793.54	37,270.11	34,523.43	92.63%
在建工程	8,160.35	8,796.46	-636.11	-7.23%
使用权资产	196.62		196.62	
无形资产	12,257.60	6,421.03	5,836.57	90.90%
商誉	5,904.84	5,904.84	0.00	0.00%
长期待摊费用	84.01	22.35	61.66	275.88%
递延所得税资产	1,302.99	681.8	621.19	91.11%
其他非流动资产	2,427.63	1,570.16	857.47	54.61%
非流动资产合计	102,127.59	60,666.75	41,460.84	68.34%
资产总计	183,533.51	118,332.73	65,200.78	55.10%

资产同比发生重大变动的主要影响因素说明：

- 1、货币资金较上年末增长 141.70%，主要系收到可转换公司债券募集资金所致；
- 2、新增交易性金融资产系收到客户偿还应收款项的股票所致；
- 3、应收票据和应收款项融资两项合计数较上年末增长 70.66%，主要系收取票据增多所致；
- 4、存货较上年末增长 46.33%，主要系业务规模增长、应对疫情等不稳定因素而备货增加、原材料采购价格上涨以及将北京大圆、江苏大圆纳入合并报表所致；
- 5、固定资产较上年末增长 92.63%，主要系收购北京大圆、江苏大圆并自 2021 年 10 月末将其纳入本公司的合并范围、先进复合材料汽车零部件制造产业园项目部分基建、机器设备等达到预定可使用状态所致；
- 6、新增使用权资产主要系本报告期执行新租赁准则所致；
- 7、无形资产较上年末增长 90.90%，主要系收购北京大圆、江苏大圆并自 2021 年 10 月末将其纳入本公司的合并范围所致；
- 8、长期待摊费用较上年末增长 275.88%，主要系车间装修所致；
- 9、递延所得税资产较上年末增长 91.11%，主要系可弥补亏损增加所致；

10、其他非流动资产较上年末增长 54.61%，主要系设备预付款增加所致。

(二) 负债和所有者权益

单位：万元

负债和所有者权益	2021-12-31	2020-12-31	增减额	增减比例
流动负债：				
短期借款	18,801.49	17,172.06	1,629.43	9.49%
应付票据及应付账款	27,170.99	21,079.44	6,091.55	28.90%
预收款项				
合同负债	332.02	213.45	118.57	55.55%
应付职工薪酬	2,129.67	1,730.79	398.88	23.05%
应交税费	724.64	661.16	63.48	9.60%
其他应付款	1,841.97	622.47	1,219.50	195.91%
一年内到期的非流动负债	854.88	3,004.62	-2,149.74	-71.55%
其他流动负债	49.92	25.09	24.83	98.96%
流动负债合计	51,905.58	44,509.07	7,396.51	16.62%
非流动负债：				
长期借款	17,988.70	6,309.70	11,679.00	185.10%
应付债券	20,862.35		20,862.35	
租赁负债	34.06		34.06	
递延收益	2,342.90	2,126.88	216.02	10.16%
递延所得税负债	23.26	75.92	-52.66	-69.36%
非流动负债合计	41,251.28	8,512.49	32,738.79	384.60%
负债合计	93,156.86	53,021.56	40,135.30	75.70%
所有者权益：			0.00	
股本	17,896.32	17,895.06	1.26	0.01%
其他权益工具	10,086.14		10,086.14	
资本公积	25,761.38	25,976.99	-215.61	-0.83%
减：库存股	1,365.60	5,007.68	-3,642.08	-72.73%
其他综合收益		50.74	-50.74	-100.00%
盈余公积	2,879.94	2,864.87	15.07	0.53%
未分配利润	24,685.81	23,532.92	1,152.89	4.90%
归属于母公司所有者权益合计	79,944.00	65,312.89	14,631.11	22.40%
少数股东权益	10,432.65	-1.73	10,434.38	-603,143.35%
所有者权益合计	90,376.65	65,311.16	25,065.49	38.38%

负债和所有者权益总计	183,533.51	118,332.73	65,200.78	55.10%
------------	------------	------------	-----------	--------

负债和所有者权益同比发生重大变动的主要影响因素说明：

- 1、合同负债较上年末增长 55.55%，主要系预收货款增加影响所致；
- 2、其他应付款较上年末增长 195.91%，主要系收购北京大圆、江苏大圆的股权转让款尾款尚未到支付时点所致；
- 3、一年内到期的非流动负债较上年末下降 71.55%，主要系一年内到期长期借款减少所致；
- 4、其他流动负债较上年末增长 98.96%，主要系预收货款增加产生的待转销项税额增加所致；
- 5、长期借款增加较上年末增长 185.10%，主要系银行借款增加所致；
- 6、新增应付债券主要系发行可转换公司债券所致；
- 7、新增租赁负债主要系本报告期执行新租赁准则所致；
- 8、递延所得税负债较上年末下降 69.36%，主要系递延所得税资产增加导致抵销后递延所得税负债余额减少；
- 9、库存股较上年末下降 72.73%，主要系员工通过员工持股计划认购公司回购的库存股所致；
- 10、期末不存在其他综合收益主要系北美美力注销而转出外币财务报表折算差额所致；
- 11、少数股东权益较上年末变动较大，主要系收购北京大圆、江苏大圆并自 2021 年 10 月末将其纳入本公司的合并范围所致。

四、现金流情况

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	60,073.90	52,504.20	14.42%
经营活动现金流出小计	57,305.11	44,241.05	29.53%
经营活动产生的现金流量净额	2,768.79	8,263.15	-66.49%
投资活动现金流入小计	12,652.51	139.80	8,950.44%

投资活动现金流出小计	46,545.12	7,443.89	525.28%
投资活动产生的现金流量净额	-33,892.61	-7,304.09	364.02%
筹资活动现金流入小计	75,134.00	17,150.00	338.10%
筹资活动现金流出小计	34,318.35	21,663.79	58.41%
筹资活动产生的现金流量净额	40,815.65	-4,513.79	-1,004.24%
现金及现金等价物净增加额	9,565.31	-3,723.39	-356.90%

现金流量表相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

- 1、经营活动产生的现金流量净额与去年同期相比减少66.49%，主要系职工人数增加以及将北京大圆、江苏大圆纳入合并报表导致支付给职工以及为职工支付的现金增加，以及由于业务规模增长、应对疫情等不稳定因素而备货增加以及原材料采购价格上涨导致的购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额与去年同期相比下降26,588.52万元，变动幅度为364.02%，主要系先进复合材料汽车零部件制造产业园项目继续投入建设所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额与去年同期相比增加45,329.44万元，变动幅度为1,004.24%，主要系收到可转换公司债券募集资金以及银行借款增加所致。

五、财务评价指标表

指标项目	2021 年度	2020 年度	变动比例
营业收入（万元）	81,681.96	67,361.16	21.26%
归属于母公司所有者的净利润（万元）	2,208.67	4,024.54	-45.12%
基本每股收益（元/股）	0.13	0.23	-43.48%
归属于母公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.56	3.67	24.25%
销售净利率（%）	2.46%	5.96%	-3.50%
应收账款周转率	2.47	2.56	-3.52%
存货周转率	3.25	3.42	-4.97%
资产负债率	50.76%	44.81%	5.95%

流动比率	1.57	1.30	20.77%
速动比率	1.12	0.94	19.15%

浙江美力科技股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十六日