

上海凯鑫分离技术股份有限公司

2021 年度财务决算报告

上海凯鑫分离技术股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年 12 月 31 日的资产负债表，2021 年度的利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了大华审字[2022]009133 号标准无保留意见的审计报告，现就公司 2021 年主要财务指标及经营财务情况报告如下：

一、2021 年度主要财务指标情况（金额单位：万元）

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减
营业收入	22,792.60	18,927.68	20.42%
归属于上市公司股东的净利润	4,806.34	4,387.62	9.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,975.93	3,798.38	4.67%
经营活动产生的现金流量净额	4,597.70	63.84	7101.91%
基本每股收益（元/股）	0.7535	0.8467	-11.01%
稀释每股收益（元/股）	0.7535	0.8467	-11.01%
加权平均净资产收益率	7.59%	13.19%	-5.60%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末 增减
资产总额	70,926.20	68,977.56	2.83%
归属于上市公司股东的净资产	65,138.85	61,910.24	5.21%

2021 年上述财务指标变动的主要原因如下：

2021 年，面对新冠肺炎疫情的反复，全体员工在公司董事会的正确决策和

管理层的高效领导下，努力克服疫情带来的困难，重启延期项目，追赶滞后的项目进度。在此同时，持续的创新技术研发，积极的开拓市场，为公司持续发展提供了保障。

报告期内，公司实现营业收入 2.28 亿元，较上年同期增长 20.42%；毛利率 37.33%，较上年同期减少 0.75%；归属于上市公司股东的净利润 4,806.34 万元，较上年同期增加 9.54%。报告期末公司总资产 70,926.20 万元，较上年末增长 2.83%。

二、2021 年度经营成果（单位：万元）

项目	本年数	上年数	本年较上年增长
一、营业收入	22,792.60	18,927.68	20.42%
减：营业成本	14,283.20	11,719.08	21.88%
营业税金及附加	97.81	98.92	-1.12%
销售费用	731.44	579.08	26.31%
管理费用	1,549.10	1,145.46	35.24%
研发费用	1,688.20	1,160.07	45.53%
财务费用	-340.27	-122.87	-176.93%
加：其他收益	454.90	392.58	15.87%
投资收益	566.08	222.43	154.50%
公允价值变动收益	20.12		新增
信用减值损失	-301.03	-240.54	25.15%
资产减值损失	-21.74		新增
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	5,501.47	4,722.40	16.50%
加：营业外收入	21.27	300.33	-92.92%
减：营业外支出	8.22	10.54	-22.01%
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	5,514.52	5,012.19	10.02%
减：所得税费用	709.93	618.87	14.71%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,804.59	4,393.32	9.36%

归属于母公司所有者的净利润	4,806.34	4,387.62	9.54%
---------------	----------	----------	-------

2021 年度经营成果主要变动如下：

- (1) 营业收入较上年增加 20.42%，主要系报告期内境外销售额增加所致；
- (2) 营业成本较上年增加 21.88%，主要系报告期内销售额增加所致；
- (3) 销售费用较上年增加 26.31%，主要系报告期内销售人员增加所致；
- (4) 管理费用较上年增加 35.24%，主要系报告期内中介机构服务费增加、减免的社保恢复缴纳所致；
- (5) 研发费用较上年增加 45.53%，主要系报告期内研发投入增加所致；
- (6) 财务费用较上年减少 176.93%，主要系报告期内公司货币资金增加导致利息收入增加所致；
- (7) 其他收益较上年增加 15.87%，主要系报告期内获得政府补助所致；
- (8) 投资收益较上年增加 154.50%，主要系报告期内处置交易性金融资产取得的投资收益；
- (9) 报告期内新增公允价值变动损益，主要系报告期内交易性金融资产公允价值变动所致；
- (10) 信用减值损失较上年增加 25.15%，主要系报告期内应收账款坏账准备计提增加所致；
- (11) 报告期内新增资产减值损失，主要系报告期内原材料跌价损失所致；
- (12) 营业外收入较上年减少 92.92%，主要系上年收到上市财政扶持所致；
- (13) 营业外支出较上年减少 22.01%，主要系上年发生对外捐赠所致；
- (14) 所得税费用较上年增加 14.71%，主要系报告期内销售额增加所致。

三、主要资产负债情况（单位：万元）

项目	2021 年末	2020 年末	变动幅度
货币资金	30,713.63	39,946.82	-23.11%
交易性金融资产	10,820.12		新增
应收票据	4,495.34	4,501.56	-0.14%
应收账款	12,076.53	11,304.87	6.83%
应收款项融资	1,608.07	1,845.59	-12.87%
预付款项	353.81	1,094.24	-67.67%

其他应收款	44.13	117.42	-62.42%
存货	3,288.97	3,117.08	5.51%
一年内到期的非流动资产		-	
其他流动资产	176.62	366.83	-51.85%
流动资产合计	63,577.22	62,294.42	2.06%
长期股权投资	1,510.92		新增
其他权益工具投资		1,089.00	-100.00%
固定资产	4,048.47	4,506.53	-10.16%
在建工程	2.56		新增
使用权资产	796.94		新增
无形资产	685.90	699.64	-1.96%
长期待摊费用	55.26	117.85	-53.11%
递延所得税资产	248.93	270.13	-7.85%
非流动资产合计	7,348.98	6,683.14	9.96%
资产总计	70,926.20	68,977.56	2.83%
短期借款	500.00	700.00	-28.57%
应付票据	571.43	967.52	-40.94%
应付账款	1,029.00	1,334.39	-22.89%
预收款项	100.00		新增
合同负债	119.02	843.38	-85.89%
应付职工薪酬	731.60	628.13	16.47%
应交税费	377.80	142.74	164.68%
其他应付款	419.24	320.79	30.69%
一年内到期的非流动负债	558.87	100.00	458.87%
其他流动负债	141.05	760.97	-81.46%
流动负债合计	4,548.02	5,797.92	-21.56%
长期借款	121.00	671.00	-81.97%
租赁负债	544.47		新增
预计负债	565.26	590.81	-4.32%

递延所得税负债	3.02		新增
非流动负债合计	1,233.75	1,261.81	-2.22%
负债总计	5,781.76	7,059.73	-18.10%

2021 年上述财务指标变动的主要原因如下：

- (1) 货币资金较上年末减少 23.11%，主要系公司购买理财产品所致；
- (2) 报告期末新增交易性金融资产，主要系公司购买理财产品所致；
- (3) 预付款项较上年末减少 67.67%，主要系报告期末尚未发货的原材料减少所致；
- (4) 其他应收款较上年末减少 62.42%，主要系报告期末尚未收到的出口退税减少所致；
- (5) 其他流动资产较上年末减少 51.85%，主要系报告期末增值税留抵扣额减少所致；
- (6) 报告期末新增长期股权投资，主要系对宜宾雅泰生物科技有限公司投资的核算方式由其他权益工具投资变为按照权益法核算的长期股权投资。
- (7) 报告期末减少其他权益工具投资，主要系对宜宾雅泰生物科技有限公司投资的核算方式由其他权益工具投资变为按照权益法核算的长期股权投资。
- (8) 长期待摊费用较上年末减少 53.11%，主要系报告期内摊销所致；
- (9) 应付票据较上年末减少 40.94%，主要系报告期末尚未支付的票据减少所致；
- (10) 报告期末新增预收款项，主要系报告期内预收租金所致；
- (11) 合同负债较上年末减少 85.89%，主要系报告期末预收货款减少所致；
- (12) 应交税费较上年末增加 164.68%，主要系报告期末未支付的企业所得税增加所致；
- (13) 其他应付款较上年末增加 30.69%，主要系报告期末预提费用增加所致；
- (14) 一年内到期的非流动负债较上年末增加 458.87%，主要系报告期末一年内到期的租赁负债增加所致；
- (15) 其他流动负债较上年末减少 81.46%，主要系报告期末已背书未终止确认的应收票据减少所致；
- (16) 长期借款较上年末减少-81.97%，主要系报告期内还款所致；
- (17) 报告期末新增使用权资产、租赁负债，主要系执行新租赁准则所致。

四、股东权益情况（单位：万元）

项目	2021 年末	2020 年末	变动幅度
股本	6,378.35	6,378.35	0.00%
资本公积	38,383.34	38,371.36	0.03%
其他综合收益	-22.66	-4.61	-391.54%
盈余公积	2,648.83	2,181.05	21.45%
未分配利润	17,750.99	14,984.08	18.47%
归属于母公司股东权益合计	65,138.85	61,910.24	5.21%
少数股东权益	5.58	7.60	-26.58%
所有者权益合计	65,144.44	61,917.83	5.21%

2021 年上述财务指标变动的主要原因如下：

其他综合收益较上年末减少 391.54%，主要系外币报表折算所致。

五、现金流量情况（单位：万元）

项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	20,828.91	13,205.26	57.73%
经营活动现金流出小计	16,231.21	13,141.42	23.51%
经营活动产生的现金流量净额	4,597.70	63.84	7101.91%
投资活动现金流入小计	77,084.82	760.33	10038.34%
投资活动现金流出小计	87,742.84	979.98	8853.53%
投资活动产生的现金流量净额	-10,658.02	-219.65	-4752.27%
筹资活动现金流入小计	1,363.76	38,516.03	-96.46%
筹资活动现金流出小计	3,652.78	3,108.12	17.52%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,289.02	35,407.92	-106.46%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-81.38	-59.19	-37.49%

现金及现金等价物净增加额	-8,430.72	35,192.91	-123.96%
--------------	-----------	-----------	----------

2021 年上述财务指标变动的主要原因如下：

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年增加 7101.91%，主要系报告期内项目回款及时所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额较上年减少 4752.27%，主要系报告期内购买银行结构性存款所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 106.46%，主要系上期公司发行新股筹资、本期分配股利综合所致。

提示：上述各表格若出现以“万元”为单位尾数与“元”为单位不符的，均为四舍五入原因所致。

上海凯鑫分离技术股份有限公司董事会

2022 年 4 月 28 日