

# 安徽鑫铂铝业股份有限公司

## 2021年度财务决算报告

2021年，公司围绕年度经营计划及目标，有序开展各项工作，各项业务稳步推进，经营业绩实现较大增长。

2021年，公司实现营业收入259,654.91万元，同比增长101.72%，实现归属于母公司股东的净利润12,100.78万元，同比增长33.01%。

公司2021年12月31日合并及母公司资产负债表、2021年度合并及母公司利润表、2021年度合并及母公司现金流量表、2021年度合并及母公司所有者权益变动表及相关财务报表附注业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具容诚审字[2022]230Z0275号标准无保留意见的审计报告。

现将公司2021年度财务决算报告汇报如下：

### 一、2021年度主要财务指标

项 目	2021 年度	2020 年度
资产负债率	54.85%	54.93%
资产负债率（母公司）	43.79%	50.91%
流动比率	1.20	1.26
速动比率	1.02	1.05
每股经营活动产生的现金流量	-3.61	0.64
应收账款周转率	4.85	4.53
存货周转率	16.13	15.51
综合毛利率	13.12%	15.36%
净利率	4.66%	7.07%
基本每股收益（元/股）	1.19	1.14
稀释每股收益（元/股）	1.19	1.14
加权平均净资产收益率	14.67%	24.89%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	13.16%	22.90%
----------------------	--------	--------

## 二、2021年度经营成果

金额单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
营业收入	259,654.91	128,722.94	101.72%
营业成本	225,588.20	108,957.28	107.04%
税金及附加	1,035.93	559.63	85.11%
销售费用	1,734.98	1,013.52	71.18%
管理费用	3,419.41	1,697.42	101.45%
研发费用	11,250.76	4,608.80	144.11%
财务费用	3,224.59	2,072.10	55.62%
其他收益	255.21	313.52	-18.60%
信用、资产减值损失	-2,375.37	-554.13	-328.67%
营业外收入	1,141.38	541.07	110.95%
营业外支出	9.19	17.10	-46.26%
利润总额	12,413.07	10,098.13	22.92%
所得税费用	312.29	1,000.41	-68.78%
净利润	12,100.78	9,097.72	33.01%
扣非后净利润	10,851.52	8,373.18	29.60%

1、营业收入及营业成本2021年度较2020年度分别增长101.72%、107.04%，主要系新能源光伏领域的型材和部件的销量持续增长，收入、成本相应增长所致；

2、税金及附加2021年度较2020年度增长85.11%，主要系按规定缴纳的地方水利建设基金等有所增加所致；

3、销售费用2021年度较2020年度增长71.18%，主要系销售收入增长，发生的销售人员薪酬、业务招待费等相应增加所致；

4、管理费用2021年度较2020年度增长101.45%，主要系管理人员薪酬标准增加及人数增加，相应的职工薪酬增加所致；

5、研发费用2021年度较2020年度增长144.11%，主要系公司不断加大研发投入所致；

6、财务费用2021年度较2020年度增长55.62%，主要系本期借款增加，承担的利息支出增加及本期向金融机构贴现的银行承兑汇票金额增加，支付的贴现费用相应增加所致；

7、信用、资产减值损失2021年度较2020年度大幅下降，主要系期末应收账款增长，计提的应收账款坏账损失相应增加所致；

8、营业外收入2021年度较2020年度增长110.95%，主要系本期收到的鼓励走向资本市场的发展奖励金额较大所致；

9、所得税费用2021年度较2020年度下降68.78%，主要系本期享受制造业企业研发费用加计扣除比例提高的优惠政策，应纳税所得额有所减少，当期所得税费用相应减少所致。

### 三、2021年末资产负债状况

金额单位：万元

项目	2021年末	2020年末	变动幅度
货币资金	31,966.18	10,111.30	216.14%
应收票据	1,381.26	425.77	224.41%
应收账款	70,505.17	30,061.73	134.53%
应收款项融资	3,637.10	1,412.89	157.42%
预付款项	1,043.82	143.76	626.06%
其他应收款	710.41	377.81	88.03%
存货	19,143.80	8,751.65	118.75%
其他流动资产	2,980.83	776.50	283.88%
投资性房地产	848.86	912.61	-6.99%
固定资产	54,346.96	26,832.35	102.54%

在建工程	2,870.98	6,197.06	-53.67%
使用权资产	6,619.90	—	—
无形资产	4,584.41	2,987.17	53.47%
长期待摊费用	106.36	—	—
递延所得税资产	1,002.16	436.23	129.73%
其他非流动资产	9,984.68	1,782.60	460.12%
<b>资产总计</b>	<b>211,732.87</b>	<b>91,209.44</b>	<b>132.14%</b>
短期借款	83,183.31	18,830.29	341.75%
应付票据	1,500.00	120.00	1150.00%
应付账款	18,841.64	15,562.21	21.07%
预收款项	92.15	—	—
合同负债	755.85	1,126.95	-32.93%
应付职工薪酬	1,717.69	1,051.99	63.28%
应交税费	330.12	1,114.75	-70.39%
其他应付款	506.14	316.45	59.95%
一年内到期的非流动负债	2,641.33	3,077.99	-14.19%
其他流动负债	98.26	146.50	-32.93%
长期借款	2,458.91	2,724.82	-9.76%
租赁负债	1,425.87	—	—
长期应付款	—	3,538.19	-100.00%
递延收益	2,389.48	2,493.27	-4.16%
递延所得税负债	201.71	—	—
<b>负债合计</b>	<b>116,142.45</b>	<b>50,103.41</b>	<b>131.81%</b>
股本	10,643.75	7,982.75	33.33%
资本公积	54,257.80	14,535.19	273.29%
盈余公积	1,583.84	1,151.18	37.58%

未分配利润	29,105.02	17,436.90	66.92%
所有者权益合计	<b>95,590.42</b>	<b>41,106.03</b>	<b>132.55%</b>
负债和所有者权益总计	<b>211,732.87</b>	<b>91,209.44</b>	<b>132.14%</b>

1、货币资金2021年末较2020年末大幅增长，主要系本期取得的金融机构融资额增加所致；

2、应收票据2021年末较2020年末大幅增长，主要系本期收到部分客户使用商业承兑汇票结算货款，公司对该部分票据采用摊余成本计量所致；

3、应收账款2021年末较2020年末增长134.53%，主要系销售收入增长，合同期内未结算的销货款相应增加所致；

4、应收款项融资2021年末较2020年末增长157.42%，主要系本期销售收入增长，收到客户使用银行承兑汇票结算的货款较多所致；

5、预付款项2021年末较2020年末大幅增长，主要系经营规模扩大，预付的材料款增加所致；

6、其他应收款2021年末较2020年末增长88.03%，主要系本期新增出口业务，结算的应收出口退税额相应增加所致；

7、存货2021年末较2020年末增长118.75%，主要系公司承接的销售订单增加，按订单储备的产品和原材料相应增加所致；

8、其他流动资产2021年末较2020年末大幅增长，主要系本期未抵扣进项税额增加所致；

9、固定资产2021年末较2020年末增长102.54%，主要系募投项目陆续完工并投入使用所致；

10、在建工程2021年末较2020年末减少53.67%，主要系募投项目年产7万吨新型轨道交通及光伏新能源铝型材项目本期完工并转入固定资产核算所致；

11、无形资产2021年末较2020年末增长53.47%，主要系本期竞得一宗天长市自然资源和规划局挂牌出让的国有建设用地使用权所致；

12、长期待摊费用2021年末较2020年末大幅增长，主要系2021年度子公司苏州鑫铂对租赁办公楼进行了装修所致；

13、递延所得税资产2021年末较2020年末增长129.73%，主要系确认的信用减值损失增加，递延所得税资产相应增加所致；

14、其他非流动资产2021年末较2020年末大幅增长，主要系本期新增一年以上定期存款作为保证金开立应付票据及信用证的业务所致；

15、短期借款2021年末较2020年末大幅增长，主要系公司产能规模扩大，为补充流动资金增加了银行借款和票据贴现等原因所致；

16、应付票据2021年末较2020年末大幅增长，主要系公司采用票据方式结算的工程设备款增加所致；

17、应付账款2021年末较2020年末增长21.07%，主要系应付设备款及工程款增加所致；

18、合同负债2021年末较2020年末下降32.93%，主要系江苏盐海动车装备有限公司的预收货款在本期办理结算所致；

19、应付职工薪酬2021年末较2020年末增长63.28%，主要系本期产销规模扩大，员工人数增加，期末计提的工资及奖金相应增加所致；

20、应交税费2021年末较2020年末下降70.39%，主要系本期享受制造业企业研发费用加计扣除比例提高的优惠政策，应纳税所得额有所减少，应交企业所得税相应减少所致；

21、其他应付款2021年末较2020年末增长59.95%，主要系本期收到的保证金及押金增加所致；

22、其他流动负债2021年末较2020年末下降32.93%，主要系期末合同负债减少，待转销项税额相应减少所致；

23、长期应付款2021年末较2020年末下降100%，主要系本期执行新租赁准则，将融资租赁款纳入租赁负债核算所致；

24、资本公积2021年末较2020年末大幅增长，主要系公司首次向社会公开发行人民币普通股股票，资本溢价金额较大所致。

#### 四、2021年度现金流量情况

金额单位：万元

项目	2021年度	2020年度
销售商品、提供劳务收到的现金	270,119.70	140,060.02

收到的税费返还	305.74	—
收到其他与经营活动有关的现金	2,099.72	1,254.13
购买商品、接受劳务支付的现金	276,963.86	117,598.59
支付给职工以及为职工支付的现金	16,142.07	9,305.77
支付的各项税费	6,141.57	4,084.51
支付其他与经营活动有关的现金	11,740.88	5,228.09
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-38,463.22</b>	<b>5,097.19</b>
收回投资收到的现金		—
取得投资收益收到的现金		—
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	—	1.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,858.25	15,215.88
投资支付的现金		—
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-33,858.25</b>	<b>-15,214.78</b>
吸收投资收到的现金	44,368.02	—
取得借款收到的现金	84,945.53	25,175.87
收到其他与筹资活动有关的现金	120.00	6,700.00
偿还债务支付的现金	20,942.16	17,148.20
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,282.88	895.53
支付其他与筹资活动有关的现金	25,758.98	1,896.63
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>81,449.52</b>	<b>11,935.51</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>9,128.05</b>	<b>1,817.93</b>
加：期初现金及现金等价物余额	9,955.80	8,137.87
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>19,083.85</b>	<b>9,955.80</b>