

四川金时科技股份有限公司

2021 年度财务决算

四川金时科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报告审计工作已经完成，公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对我公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注进行了审计，并出具了“苏公 W[2022]A292 号”标准无保留意见的审计报告。现公司根据此次审计结果编制了 2021 年度财务决算报告，情况如下：

一、财务报表编制情况

1、公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、财务报表真实、完整地反映了公司及合并 2021 年 12 月 31 日的财务状况，以及 2021 年度经营成果和现金流量等有关信息。

3、财务报表已经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审计。

4、本报告期内，重要会计政策变更：

（1）重要会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号——租赁>的通知》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业（包括 A 股上市公司）自 2021 年 1 月 1 日起施行。经公司第二届董事会第六次会议，第二届监事会第六次会议审议通过自 2021 年 1 月 1 日起执新租赁准则。

（2）首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

为执行新租赁准则，本公司重新评估主要租赁合同的确认和计量、核算和列报等方面。对于首次执行新租赁准则的累积影响，本公司选择简化处理，即不调整以前年度比较信息，只调整 2021 年年初数。本公司作为承租人的租赁业务根据剩余租赁付款额按 2021 年 1 月 1 日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁

负债，同时按照等同租赁负债的金额并进行必要调整确认使用权资产。

首次执行新租赁当年 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目无影响。

二、主要财务指标

单位：元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入	386,991,754.17	639,429,048.77	-39.48%
归属于上市公司股东的净利润	55,736,547.23	189,182,249.82	-70.54%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	48,550,955.80	180,118,829.02	-73.05%
经营活动产生的现金流量净额	142,521,692.10	265,426,306.55	-46.30%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.47	-70.21%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.47	-70.21%
加权平均净资产收益率	3.70%	13.92%	-10.22%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额	1,787,294,816.25	1,684,682,044.10	6.09%
归属于上市公司股东的净资产	1,607,839,689.75	1,410,891,081.42	13.96%

三、资产负债及权益分析

1、主要资产情况：

单位：元

项目	2021 年末		2020 年末		同比增减
	金额	占总资产比重	金额	占总资产比重	
货币资金	378,307,258.24	21.17%	417,019,973.37	24.75%	-9.28%
交易性金融资产	120,705,221.14	6.75%	88,361,685.19	5.25%	36.60%
应收账款	32,079,895.03	1.79%	104,779,331.80	6.22%	-69.38%
存货	51,506,138.78	2.88%	79,750,974.73	4.73%	-35.42%
其他权益工具投资	547,273,813.98	30.62%	312,471,389.15	18.55%	75.14%
固定资产	247,472,994.11	13.85%	316,823,149.38	18.81%	-21.89%
在建工程	288,745,341.34	16.16%	237,479,641.93	14.10%	21.59%
无形资产	84,109,116.72	4.71%	73,196,067.55	4.34%	14.91%
资产总计	1,787,294,816.25	100.00%	1,684,682,044.10	100.00%	6.09%

1)、货币资金报告期末比上年同期末减少 9.28%，主要系报告期购买结构性存款及湖南金时新建项目投入、发放股利等所致；

2)、交易性金融资产报告期末比上年同期末增加 36.60%，主要系报告期购

买结构性存款所致；

3)、应收账款报告期末比上年同期末减少 69.38%，主要系收回应收账款所致。

4)、存货报告期末比上年同期末减少 35.42%，主要系存货销售所致。

5)、其他权益工具投资报告期末比上年同期末增加 75.14%，主要系报告期公允价值变动所致；

6)、固定资产报告期末比上年同期末减少 21.89%，主要系报告期计提折旧和资产减值准备所致；

7)、在建工程报告期末比上年同期末增加 21.59%，主要系报告期项目建设投入所致。

8)、无形资产报告期末比上年同期末增加 14.91%，主要系报告期购买专利和子公司金时新能接受专利技术投资所致；

2、主要负债情况

单位：元

项目	2021 年末		2020 年末		同比增减
	金额	占总负债比重	金额	占总负债比重	
应付票据	85,005,455.65	49.88%	98,127,981.53	35.84%	-13.37%
应付账款	25,262,763.46	14.82%	137,122,860.42	50.08%	-81.58%
应付职工薪酬	5,888,634.87	3.46%	7,450,035.11	2.72%	-20.96%
应交税费	9,972,725.86	5.85%	19,050,945.90	6.96%	-47.65%
递延收益	5,447,900.00	3.20%	2,716,900.00	0.99%	100.52%
递延所得税负债	35,132,599.57	20.62%	3,725,315.72	1.36%	843.08%
负债合计	170,412,381.68	100%	273,790,962.68	100.00%	-37.76%

1)、应付票据报告期末比上年同期末减少 13.37%，主要系报告期承付到期票据所致。

2)、应付账款报告期末比上年同期末减少 81.58%，主要系报告期支付到期货款所致；

3)、应交税费报告期末比上年同期末减少 47.65%，主要系报告期支付应交税费所致。

4)、递延收益报告期末比上年同期末增加 100.52%，系报告期子公司湖南

金时收到政府奖补资金所致。

5)、递延所得税负债报告期末比上年同期末增加 843.08%，主要系依据其他权益工具投资公允价值变动额计提。

3、主要股东权益情况

单位：元

项目	2021 年末		2020 年末		同比增减
	金额	占股东权益比重	金额	占股东权益比重	
实收资本	405,000,000.00	25.19%	405,000,000.00	28.71%	
资本公积	536,902,954.94	33.39%	536,902,954.94	38.05%	
其他综合收益	200,507,434.01	12.47%	-774,627.09	-0.05%	25,984.38%
盈余公积	65,933,814.08	4.10%	53,301,979.02	3.78%	23.70%
未分配利润	399,495,486.72	24.85%	416,460,774.55	29.52%	-4.07%
归属于母公司所有者权益合计	1,607,839,689.75	100.00%	1,410,891,081.42	100.00%	13.96%

1)、其他综合收益报告期末比上年同期末增加 25,984.38%，系其他权益工具投资公允价值变动所致。

2)、盈余公积报告期末比上年同期末增加 23.7%，主要系根据母公司净利润和处置其他权益工具投资所获收益的 10%计提的法定盈余公积。

3)、未分配利润报告期末比上年同期末减少 4.07%，主要系向股东分配利润所致。

四、营业情况

1、营业总收入及成本情况

单位：元

项目	2021 年		2020 年		本年比上年增减	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	374,696,840.14	251,334,446.00	626,279,069.57	384,746,682.12	-40.17%	-34.68%
其他业务收入	12,294,914.03	6,519,064.87	13,149,979.20	3,514,023.37	-6.50%	85.52%
营业收入合计	386,991,754.17	257,853,510.87	639,429,048.77	388,260,705.49	-39.48%	-33.59%

2、主营业务按行业、产品和地区分布情况

1)、分行业经营情况

单位：元

项目	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
包装印刷	386,991,754.17	100%	639,429,048.77	100%	-39.48%

2)、分产品经营情况

单位：元

项目	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
烟标	358,054,868.99	92.52%	616,932,691.97	96.48%	-41.96%
镭射转移纸	16,061,657.79	4.15%	8,377,226.32	1.31%	91.73%
其他	12,875,227.39	3.33%	14,119,130.48	2.21%	-8.81%
合计	386,991,754.17	100.00%	639,429,048.77	100%	-39.48%

3)、分地区经营情况

单位：元

项目	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
西南地区	183,563,660.79	47.43%	197,936,363.18	30.96%	-7.26%
华东地区	8,256,781.87	2.13%	22,617,682.44	3.54%	-63.49%
中南地区	182,688,975.05	47.21%	409,974,008.41	64.12%	-55.44%
西北地区	12,194,414.63	3.16%	7,912,935.61	1.23%	54.11%
华北地区	287,921.83	0.07%	988,059.13	0.15%	-70.86%
合计	386,991,754.17	100.00%	639,429,048.77	100%	-39.48%

3、除收入成本以外的主要损益项目

单位：元

项目	2021年	2020年	同比增减
税金及附加	6,964,025.07	9,607,415.81	-27.51%
销售费用	3,063,376.58	3,591,060.81	-14.69%
管理费用	28,521,970.34	25,320,302.49	12.64%
研发费用	10,435,261.45	11,005,254.06	-5.18%
财务费用	-4,818,640.99	-12,939,839.60	62.76%
其他收益	1,907,651.08	8,735,024.06	-78.16%
投资收益	3,434,605.87	5,371,147.63	-36.05%
公允价值变动收益	1,590,049.26	361,685.19	339.62%
信用减值损失	4,065,126.78	1,884,446.05	115.72%
资产减值损失	-33,472,164.42	-4,278,277.49	-682.37%
资产处置收益	1,562,287.94	1,512.24	103,209.52%
营业外支出	42,749.42	5,224,059.21	-99.18%
所得税费用	8,962,871.75	32,363,518.34	-72.31%

1)、税金及附加报告期比上年同期下降 27.51%，主要系报告期营业收入减少所致；

2)、财务费用报告期比上年同期增加 62.76%，主要系报告期存款利息收入减少所致；

3)、其他收益报告期比上年同期减少 78.16%，主要系报告期取得政府补助减少所致；

4)、投资收益报告期比上年同期下降 36.05%，系报告期结构性存款赎回时确认收益减少所致；

5)、公允价值变动收益报告期比上年同期增加 339.62%，系报告期结构性存款赎回前确认的公允价值增加所致；

6)、信用减值损失报告期比上年同期增加 115.72%，主要系报告期应收款项减少所致；

7) 资产减值损失报告期比上年同期减少-682.37%，主要系报告期计提减值损失所致；

8)、营业外支出报告期比上年同期减少-99.18%，主要系上年同期向长沙市红十字会和成都市龙泉区红十字会共计捐赠现金 500 万元，定向用于新型冠状病毒疫情防控所致；

9)、所得税费用报告期比上年同期减少-72.31%，主要系报告期利润减少所致。

五、现金流状况

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入量	541,160,714.87	769,270,964.68	-29.65%
经营活动现金流出量	398,639,022.77	503,844,658.13	-20.88%
经营活动产生的现金流量净额	142,521,692.10	265,426,306.55	-46.30%
投资活动现金流入量	764,181,986.32	712,045,587.75	7.32%
投资活动现金流出量	863,587,325.14	1,137,819,327.16	-24.10%
投资活动产生的现金流量净额	-99,405,338.82	-425,773,739.41	76.65%
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	119,000,000.00	-66.39%
筹资活动现金流出小计	150,750,000.00	193,250,000.00	-21.99%
筹资活动产生的现金流量净额	-110,750,000.00	-74,250,000.00	-49.16%
现金及现金等价物净增加额	-67,633,646.72	-234,597,432.86	71.17%

1)、经营活动报告期产生的现金流量净额比上年同期减少 46.3%，主要系报告期销售商品收到的现金减少所致；

2)、投资活动报告期产生的现金流量净额比上年同期增加 76.65%，主要系报告期购买结构性存款减少及湖南金时项目建设支出减少等所致；

2)、筹资活动报告期产生的现金流量净额比上年同期减少 49.16%，主要系报告期用于银行承兑汇票质押的定期存款解除质押金额小于上年同期所致。

四川金时科技股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 20 日