

科力尔电机集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年度，面对复杂严峻的国内外形势和诸多风险挑战，科力尔电机集团股份有限公司（以下简称“科力尔”）在董事长的带领下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力，公司营业收入和资产规模实现稳定增长。现依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2021 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

一、2021 年度财务决算的编制范围

本次财务决算的范围包括母公司科力尔电机集团股份有限公司、全资子公司深圳市科力尔投资控股有限公司、永州市科力尔电机有限公司、祁阳县科力尔电机有限公司、东莞市科力尔电机有限公司、永州市科力尔智能电气有限公司、科力尔电机（惠州）有限公司，以及孙公司深圳市科力尔电机有限公司、深圳市科力尔运动控制技术有限公司、深圳市科力尔泵业有限公司、深圳市科力尔工业自动化控制技术有限公司、深圳市科力尔智能控制技术有限公司和深圳市鹏睿投资发展有限公司、广东科力尔汽车电机有限公司。

二、财务报表审计情况

截至 2021 年 12 月 31 日资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表及相关报表附注已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）依照中国注册会计师独立审计准则审计验证，并出具了标准无保留意见的审计报告。

三、2021 年度主要财务指标

指标分类	主要财务指标	2021 年度	2020 年度	增减变动
经营规模	总资产（万元）	158,317.47	93,960.34	64,357.13
	净资产（万元）	125,365.59	71,355.13	54,010.46
	营业总收入（万元）	143,453.85	99,319.17	44,134.68
盈利能力	净利润（万元）	10,255.00	9,823.79	431.21
	销售毛利率（%）	18.95	21.61	-2.66
	销售净利率（%）	7.15	9.89	-2.74
	每股净资产（元/股）	5.57	5.02	0.55
	每股经营活动产生的现金流量（元/股）	-0.06	0.19	-0.25
	每股收益（元/股）	0.4888	0.6912	-0.20
	加权平均净资产收益率（%）	13.79	14.18	-0.39
偿债能力	流动比率（倍）	4.22	3.24	0.98
	速动比率（倍）	3.22	2.42	0.80
	资产负债率（%）	20.81	24.06	-3.25

指标分类	主要财务指标	2021 年度	2020 年度	增减变动
运营能力	应收账款周转率（次/年）	5.08	5.28	-0.20
	存货周转率（次/年）	4.97	5.03	-0.06

1、公司资产规模同比增加 64,357.14 万元，公司净资产同比增加 54,010.46 万元，主要是公司 2021 年 7 月份再融资扣除各项发行费用后实际募集资金净额 48,829.62 万元。

2、营业收入增长 44,134.68 元，净利润同比增加 431.21 万元，主要是 2021 年度产能提升，销售规模进一步扩大。同时公司在 2021 年大力投入研发和管理人才，研发费用及管理费用大幅增加，导致净利润未能与营业收入实现同步增长。

3、销售毛利率同比下降 2.66%，销售净利率同比下降 2.74%，利润率下降主要是由于大宗金属原材料价格大幅上涨，材料成本上升，产品毛利率有所下降。

4、每股净资产同比增加 0.55，主要是公司 2021 年 7 月份再融资扣除各项发行费用后实际募集资金净额 48,829.62 万元，净资产增加。

5、流动比率增长 0.98 倍，速动比率增长 0.8 倍，资产负债率下降 3.25%，公司的资产负债率远低于行业平均水平，偿债能力较强。

6、存货年周转次数同比下降 0.06 次，主要是在手订单增加较多，提前采购物料导致存货量增加。

7、应收账款周转率下降 0.2 次，主要是受新冠疫情的影响，公司响应国家“以内循环为主、国内国际双循环相互促进”的发展战略，加大销售力度，全年销售收入增长较大，考虑回款周期的延后性，导致期末应收账款增加。

四、报告期公司财务状况、经营成果及现金流量情况分析

（一）资产变动情况

2021 年末，公司总资产 158,317.47 万元，较上年末 93,960.34 万元增加 64,357.13 万元，增幅为 68.49%。公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	增减变动
货币资金	45,399.37	18,047.49	27,351.88
交易性金融资产	10,134.45	3,494.68	6,639.77
应收票据	494.95	197.17	297.78
应收账款	33,409.71	23,106.27	10,303.44
应收款项融资	1,246.59	1,540.17	-293.58
预付款项	2,506.02	2,926.19	-420.17
其他应收款	512.75	325.10	187.65
存货	29,549.91	17,231.97	12,317.94

项目	2021年	2020年	增减变动
其他流动资产	2,269.40	1,868.76	400.64
流动资产合计	125,523.15	68,737.81	56,785.34
固定资产	25,221.46	21,665.25	3,556.21
使用权资产	2,257.97		2,257.97
无形资产	934.40	829.80	104.60
递延所得税资产	2,053.25	946.50	1,106.75
长期待摊费用	567.57	363.06	204.51
投资性房地产	0.00		0.00
其他非流动资产	1,759.68	1,417.92	341.76
非流动资产小计	32,794.33	25,222.53	7,571.80
资产合计	158,317.47	93,960.34	64,357.14

(1) 货币资金期末余额 45,399.37 万元,较上年末的 18,047.49 万元增加 27,351.88 万元,增幅 151.56%,主要是公司 2021 年 7 月份再融资扣除各项发行费用后实际募集资金净额 48,829.62 万元,货币资金相应增加。

(2) 交易性金融资产期末余额 10,134.45 万元,较上年末的 3,494.68 万元增加 6,639.77 万元,增幅 190.00%,主要是 2021 年末所办理的募集资金理财到未到期,交易性金融资产相应增加所致。

(3) 应收账款期末价值 33,409.71 万元,较上年末 17,231.97 万元增加 10,303.44 万元,增幅 44.59%,与 2021 年度销售收入增长比例 44.44% 基本持平,应收账款增加的主要原因是营业收入的增长,应收账款相应增长。

(4) 存货期末价值 29,549.91 万元,较上年末 17,231.97 万元增加 12,317.94 万元,增幅 71.48%,主要是由于销售订单的增加,存货相应增加。

(5) 固定资产期末价值 25,221.46 万元,较上年末 21,665.25 万元 3,556.21 万元,增幅 16.41%,主要是公司扩大生产规模,项目投资增加。

(6) 使用权资产期末余额 2,257.97 万元,较 2020 年末余额增加 2,257.97 万元,主要是公司于 2021 年 1 月 1 日,首次执行新租赁准则,对于经营租赁房产在使用权资产中列报。

(7) 其他非流动资产期末余额 1,759.68 万元,较上年末 1,417.92 万元,增加 341.76 万元,增幅 24.10%,主要是公司扩大生产规模,预付设备款增加。

(二) 负债及所有者权益变动情况

报告期末,公司负债总额为 32,951.88 万元,较上年末 22,605.20 万元增加 10,346.68 万元,增幅为 45.77%;报告期末,公司股东权益总额为 125,365.59 万元,较上年末 71,355.14 万元增加 54,010.45 万元,增幅 75.69%。

报告期末,公司负债及所有者权益构成情况如下:

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动
应付票据	4,370.00	1,056.00	3,314.00
应付账款	18,901.71	15,196.63	3,705.08
合同负债	553.23	455.51	97.72
应付职工薪酬	2,926.39	2,659.61	266.78
应交税费	718.35	528.26	190.09
其他应付款	460.77	474.94	-14.17
一年内到期的非流动负债	931.72		931.72
其他流动负债	900.36	869.44	30.92
流动负债小计	29,762.54	21,240.39	8,522.15
租赁负债	1,408.66		1,408.66
递延收益	318.44	373.68	-55.24
递延所得税负债	1,462.25	991.14	471.11
非流动负债小计	3,189.34	1,364.81	1,824.53
负债合计	32,951.88	22,605.20	10,346.68
股本	22,500.97	14,212.00	8,288.97
资本公积	71,105.16	29,791.12	41,314.04
减：库存股	0.00	547.85	-547.85
盈余公积	5,159.88	4,063.61	1,096.27
未分配利润	26,599.59	23,836.25	2,763.34
股东权益合计	125,365.59	71,355.13	54,010.46
负债和股东权益合计	158,317.47	93,960.34	64,357.13

(1) 应付账款期末余额 18,901.71 万元，较上年末 15,196.63 万元增加 3,705.08 万元，增幅 24.38%。主要是由于公司产能增长、销售订单增加，以及金属原材料价格上涨，应付账款相应增加。

(2) 股本期末余额 22,500.97 万元，较上年末 14,212.00 万元增加 8,288.97 万元，增幅 58.32%。主要是公司 2021 年按 10 送 4 的比例资本公积转增股本 5,684.8 万元。2021 年 7 月份再融资扣除各项发行费用后实际募集资金净额 48,829.62 万元，增加股本 2,604.17 万元。

(3) 资本公积期末余额 71,105.16 万元，较上年末 29,791.12 万元增加 41,314.04 万元，增幅 138.68%。主要是公司 2021 年 7 月份再融资扣除各项发行费用后实际募集资金净额 48,829.62 万元，除增加股本 2,604.17 万元外，股本溢价 46,225.45 万元计入资本公积。

(4) 盈余公积与未分配利润增加是本年实现利润扣减利润分配后增加额。

(三) 利润表变动情况

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	增减变动
一、营业总收入	143,453.85	99,319.17	44,134.68
二、营业总成本	131,523.06	88,826.26	42,696.80
减：营业成本	116,274.02	77,854.39	38,419.63
税金及附加	735.51	580.55	154.96
销售费用	2,341.17	1,540.73	800.44
管理费用	5,970.87	3,487.01	2,483.86
研发费用	5,675.18	4,424.38	1,250.80
财务费用	526.33	939.21	-412.88
信用减值损失	-616.22	-509.92	-106.30
资产减值损失	-458.38	-278.7	-179.68
加：其他收益	418.19	590.78	-172.59
投资收益	348.42	724.09	-375.67
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-359.45	390.21	-749.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	13.80	-4.2	18.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,277.16	11,405.17	-128.01
加：营业外收入	101.22	76.14	25.08
减：营业外支出	79.77	263.93	-184.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,298.61	11,217.38	81.23
减：所得税费用	1,043.61	1,393.60	-349.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,255.00	9,823.79	431.21

(1) 主营业务收入和主营业务成本

① 主营业务分产品：

单位：万元

产品系列	2021年		2020年		增减变动	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
智能家居类产品	103,842.03	85,876.22	73,386.06	56,967.48	30,455.97	28,908.74
健康与护理类产品	23,631.06	21,436.52	14,525.01	13,619.86	9,106.05	7,816.66
运动控制类产品	10,650.92	8,600.17	8,997.87	6,946.03	1,653.05	1,654.14
其他业务收入	5,329.85	361.11	2,410.23	321.02	2,919.62	40.09
合计	143,453.85	116,274.02	99,319.17	77,854.39	44,134.68	38,419.63

② 主营业务分地区：

单位：万元

地区	2021年		2020年		增减变动	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
国内地区	50,259.64	43,606.73	39,823.87	32,569.29	10,435.77	11,037.44
国外地区	87,864.36	72,306.18	57,085.07	44,964.08	30,779.29	27,342.10
其他业务收入	5,329.85	361.11	2,410.23	321.02	2,919.62	40.09
主营业务收入合计	143,453.85	116,274.02	99,319.17	77,854.39	44,134.68	38,419.63

2021年主营业务收入较2020年同比增长44.44%，主要是国内、外销售及智能家居类产品营收的大幅增长。

(2) 费用分析

单位：万元

项目	2021年	2020年	增减变动
销售费用	2,341.17	1,540.73	800.44
管理费用	5,970.87	3,487.01	2,483.86
研发费用	5,675.18	4,424.38	1,250.79
财务费用	526.33	939.21	-412.88
合计	14,513.54	10,391.33	4,122.21

①销售费用增加2,070.24万元，增幅51.95%，主要是2021年度销售额同比2020年度增长44.55%，销售费用相应增长。

②管理费用增加2,483.86万元，增幅71.23%，主要是职工薪酬、股权激励费用的增加。

③研发费用增加1,250.79万元，增幅28.27%，主要是公司不断加大研发力度，研发人员薪酬有所增加。

④财务费用减少412.88万元，主要是汇率波动产生汇兑损益差异所致。

(四) 现金流量变动情况

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	增减变动
1、经营活动现金流量净额	-1,413.23	2,760.80	-4,174.03
其中：经营活动现金流入小计	125,427.96	84,421.30	41,006.66
经营活动现金流出小计	126,841.19	81,660.51	45,180.68
2、投资活动现金流量净额	-13,853.07	3,186.42	-17,039.49
其中：投资活动现金流入小计	13,512.97	50,154.50	-36,641.53
投资活动现金流出小计	27,366.04	46,968.08	-19,602.04
3、筹资活动现金流量净额	41,937.82	-6,907.30	48,845.12
其中：筹资活动现金流入小计	49,746.05	793.5	48,952.55
筹资活动现金流出小计	7,808.23	7,700.80	107.43

(1) 经营活动产生的现金流量净额：同比减少4,174.03万元，降幅151.19%，主要是2021年度受新冠疫情的影响，公司响应国家“以内循环为主、国内国际双循环相互促进”的

发展战略,加大国内销售规模,2021 年度总销售额同比增长 44.55%,应收账款余额相应增加;同时在手订单增加较多,存货占用资金量增加;另外大宗金属原材料价格大幅上涨,预付材料款有所增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额:减少 17,039.5 万元,降幅 534.75%,主要原因是 2021 年度固定资产及无形资产增加 1,779.06 万元;2020 年度办理募集资金与自有资金理财,多次到期赎回又多次重新办理,投资活动产生的现金流量波动。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额:增加 48,845.12 万元,增幅 707.15%,主要原因是 2021 年 7 月份公司再融资扣除各项发行费用后实际募集资金净额 48,829.62 万元。

有关公司 2021 年度财务审计报告的具体情况请参见容诚会计师事务所(特殊普通合伙)审计的公司 2021 年度财务报告。

科力尔电机集团股份有限公司
董事会

2022 年 4 月 22 日