

融捷股份有限公司

2021 年度财务决算报告

本报告根据 2021 年度的经营情况和财务状况编制，以融捷股份有限公司及其纳入合并范围的子公司为报告主体（以下简称“公司”）。报告详情如下：

一、基本经营情况

2021 年，受宏观政策和市场需求增加的影响，新能源行业景气度持续提高，锂电池行业上游材料产品价格大幅上涨，锂电材料和锂电设备市场需求也大幅增加，对公司锂矿采选、锂盐加工及冶炼、锂电设备业务的经营业绩均产生了积极的影响。

公司紧抓行业发展良好机遇，围绕“产出年、提升年”的经营思路和目标，全面提升公司整体竞争力和核心经营能力。2021 年度，公司共实现营业收入 920,597,597.28 元，较上年同期增加 136.09%；利润总额 108,062,457.12 元，较上年同期增加 364.29%；净利润 88,307,872.38 元，较上年同期增加 322.18%；归属于上市公司股东的净利润 68,289,424.55 元，较上年同期增加 224.49%。

其中，锂矿采选业务方面，叠加疫情影响和环保治理统一停产影响，2021 年共处理原矿 25.58 万吨，产出锂精矿 4.4 万吨，销售锂精矿 4.80 万吨，实现营业收入 1.75 亿元。

锂盐加工及冶炼业务方面，2021 年共生产锂盐产品 3,565 吨，销售锂盐产品 4,434 吨，实现营业收入 4.43 亿元。

锂电设备业务方面，2021 年共生产锂电设备 394 台，销售锂电设备 391 台，实现营业收入 3 亿元。

二、具体财务状况

（一）损益情况

单位：元

项目	2021 年度	2021 年度	增减比例(%)
----	---------	---------	---------

一、营业总收入	920,597,597.28	389,934,988.44	136.09
其中：营业收入	920,597,597.28	389,934,988.44	136.09
二、营业总成本	817,003,824.00	371,718,276.79	119.79
其中：营业成本	662,753,382.77	266,196,794.31	148.97
税金及附加	15,780,091.15	7,213,875.48	118.75
销售费用	13,944,492.84	12,097,134.89	15.27
管理费用	79,465,421.80	67,358,094.80	17.97
研发费用	35,212,674.82	12,897,942.82	173.01
财务费用	9,847,760.62	5,954,434.49	65.39
其中：利息费用	9,504,686.79	6,067,669.83	56.64
利息收入	227,174.78	776,938.39	70.76
加：其他收益	8,048,279.35	5,233,734.17	53.78
投资收益（损失以“－”号填列）	3,796,681.41	-202,875.68	1,971.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,796,680.41	-202,875.68	1,971.43
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-5,818,700.79	-3,428,892.42	69.70
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-880,914.09	-14,612.79	5,928.38
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-656,339.45	14,123.32	-4,747.20
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	108,082,779.71	19,818,188.25	445.37
加：营业外收入	138,706.70	5,221,067.56	-97.34
减：营业外支出	159,029.29	1,764,415.04	-90.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	108,062,457.12	23,274,840.77	364.29
减：所得税费用	19,754,584.74	2,357,806.76	737.84
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	88,307,872.38	20,917,034.01	322.18
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	88,307,872.38	20,917,034.01	322.18
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司所有者的净利润	68,289,424.55	21,044,846.41	224.49
2.少数股东损益	20,018,447.83	-127,812.40	15,762.37
六、其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	88,307,872.38	20,917,034.01	322.18
归属于母公司所有者的综合收益总额	68,289,424.55	21,044,846.41	224.49

归属于少数股东的综合收益总额	20,018,447.83	-127,812.40	15,762.37
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	0.2630	0.0810	224.69
（二）稀释每股收益	0.2630	0.0810	224.69

1、营业收入及利润

2021年，公司实现营业总收入920,597,597.28元，较上年同期增加136.09%，主要是本报告期公司锂盐和锂电设备业务的营业收入增加所致。

2021年公司实现营业利润108,082,779.71元，较上年同期增加445.37%；利润总额为108,062,457.10元，较上年同期增加了364.29%；净利润为88,307,872.38元，较上年同期增加了322.18%；归属母公司所有者的净利润68,289,424.55元，较上年同期增加了224.49%；基本每股收益0.2630元/股，较上年同期增加了224.69%。2021年各项利润指标同比增加主要是因为受宏观政策和市场需求增加的影响，报告期内锂电材料及锂电设备需求旺盛，锂产品销售价格同比大幅上升，导致公司锂盐产品、锂电设备和锂精矿的业绩贡献均大幅提高。

2、成本及期间费用

（1）2021年，公司营业成本为662,753,382.77元，较上年同期增加了148.97%，主要是本报告期营业收入增加其相应的营业成本也同比增加所致。

（2）期间费用方面，税金及附加为15,780,091.15元，较上年同期增加了118.75%，主要是本报告期公司城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加及资源税增加所致。

（3）研发费用为35,212,674.82元，较上年同期增加了173.01%，研发费用的增加，主要是本报告期公司的研发投入增加所致。

（4）财务费用为9,847,760.62元，较上年同期增加了65.39%，主要是本报告期借款利息及摊销租赁负债利息增加所致。

3、其他收益

公司本报告期产生的其他收益为8,048,279.35元，较上年同期增加53.78%，主要是本报告期公司收到与经营活动相关的政府补助同比增加所致。

4、投资收益

公司本报告期产生的投资收益为 3,796,681.41 元，较上年同期增加了 1,971.43%，主要是本报告期确认联营企业成都融捷锂业的损益增加所致。

5、信用减值损失

公司本报告期的信用减值损失为-5,818,700.79 元，较上年同期增加了 69.70%，主要是本报告期公司增加计提的信用减值损失所致。

6、资产减值损失

公司本报告期的资产减值损失为-880,914.09 元，损失金额比上年同期增加了 5,928.38%，主要是本报告期计提存货跌价准备所致。

7、营业外收支

公司本报告期营业外收入 138,706.70 元，较上年同期减少了 97.34%，主要是本报告期收到的非日常经营活动相关政府补助减少所致；

公司本报告期营业外支出 159,029.29 元，较上年同期减少了 90.99%，主要是本报告期减少发生非经常性损失所致。

8、所得税费用

公司本报告期所得税费用为 19,754,584.74 元，较比上年同期增加了 737.84%，主要是本报告期公司计税利润增加所致。

(二) 资产负债情况

1、资产情况

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
流动资产：			
货币资金	107,326,390.96	33,638,020.81	219.06
应收票据		40,205,134.59	-100.00
应收账款	335,721,181.85	139,283,908.77	141.03
应收款项融资	22,966,783.17	57,690,000.00	-60.19
预付款项	40,343,872.68	11,542,756.27	249.52
其他应收款	4,140,321.11	2,828,377.76	46.39
存货	148,054,825.39	64,549,848.89	129.37

其他流动资产	5,757,059.35	2,974,217.55	93.57
流动资产合计	664,310,434.51	352,712,264.64	88.34
非流动资产:			
长期股权投资	15,392,835.72	24,418,582.44	-36.96
其他权益工具投资	19,550,000.00	19,550,000.00	0.00
固定资产	221,505,364.01	223,871,256.85	-1.06
在建工程	32,167,254.21	20,464,160.77	57.19
使用权资产	9,787,799.51		100.00
无形资产	245,650,061.48	272,400,640.46	-9.82
商誉	7,103,962.95	7,103,962.95	0.00
长期待摊费用	110,719,583.08	64,308,470.62	72.17
递延所得税资产	7,632,416.12	22,608,097.69	-66.24
其他非流动资产	13,470,927.15	9,554,571.43	40.99
非流动资产合计	682,980,204.23	664,279,743.21	2.82
资产总计	1,347,290,638.74	1,016,992,007.85	32.48

2021年末，公司资产总额为1,347,290,638.74元，同比增加了32.48%。其中流动资产664,310,434.51元，同比增加了88.34%，主要是货币资金、应收账款、预付账款和存货增加所致；非流动资产682,980,204.23元，同比增加了2.82%，主要是长期待摊费用增加所致。

(1) 流动资产中，应收账款余额335,721,181.85元，较上年同期增加了141.03%，主要是本报告期营业收入增加所致；

应收款项融资余额22,966,783.17元，较上年同期减少了60.19%，主要是本报告期票据转让和贴现增加所致；

预付账款余额40,343,872.68元，较上年同期增加了249.52%，主要是本报告期预付材料采购款增加所致；

其他应收款余额4,140,321.11元，较上年同期增加了46.39%，主要是本报告期东莞德瑞新厂房租赁押金增加所致；

存货余额148,054,825.39元，较上年同期增加了129.37%，主要是本报告期用于生产的库存原材料、在产品及产成品增加所致；

其他流动资产余额5,757,059.35元，较上年同期增加了93.57%，主要是本报

告期待抵扣的进项税增加所致；

(2) 非流动资产中，长期股权投资余额 15,392,835.72 元，较上年同期减少了 36.96%，主要是本报告期注销四川路翔和抵销与联营企业的未实现内部交易利润所致；

在建工程余额 32,167,254.21 元，较上年同期增加了 57.19%，主要是本报告期康定融捷锂业及康定融达锂研在建工程增加所致；

使用权资产余额 9,787,799.51 元，较上年同期增加了 100.00%，主要是本报告期执行新租赁准则新增确认使用权资产所致；

长期待摊费用余额 110,719,583.08 元，较上年同期增加了 72.17%，主要是本报告期融达锂业新增预提地质环境保护和土地复垦基金所致；

递延所得税资产余额 7,632,416.12 元，较上年同期减少了 66.24%，主要是本报告期盈利大幅增加弥补以前年度亏损转回递延所得税资产所致；

其他非流动资产余额 13,470,927.15 元，较上年同期增加了 40.99%，主要是本报告期预付的工程款同比增加所致。

2、负债情况

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
流动负债：			
短期借款	120,000,000.00	93,360,000.00	28.53
应付账款	93,665,341.77	78,257,752.99	19.69
合同负债	120,463,883.53	2,218,182.13	5330.75
应付职工薪酬	15,459,549.22	7,944,184.70	94.60
应交税费	31,306,379.67	16,419,067.86	90.67
其他应付款	132,718,681.07	131,559,359.20	0.88
一年内到期的非流动负债	26,268,749.00		100.00
其他流动负债	16,226,342.62	916,927.94	1669.64
流动负债合计	556,108,926.88	330,675,474.82	68.17
非流动负债：			
长期借款	15,000,000.00	47,000,000.00	-68.09
租赁负债	3,862,371.20		100.00

预计负债	1,269,553.12	1,752,156.76	-27.54
递延收益	51,182,343.10	15,591,831.25	228.26
递延所得税负债	9,991,392.23	7,970,607.08	25.35
非流动负债合计	81,305,659.65	72,314,595.09	12.43
负债合计	637,414,586.53	402,990,069.91	58.17

2021年末，公司负债总额为637,414,586.53元，同比上升了58.17%；流动负债余额为556,108,926.88元，较上年同期增加了68.17%，主要是短期借款、合同负债及一年内到期的非流动负债较上年同期增加所致；非流动负债余额为81,305,659.65元，较上年同期增加了12.43%，主要是递延收益增加所致；资产负债率为47.31%，较上年同期的39.63%相比上升了7.68个百分点。

(1) 合同负债余额120,463,883.53元，较上年同期增加5,330.75%，主要是本报告期预收客户的合同款同比增加所致；

应付职工薪酬余额15,459,549.22元，较上年同期增加了94.60%，主要是本报告期应付职工工资同比增加所致。

应交税费余额31,306,379.67元，较上年同期增加了90.67%，主要是本报告期末应交增值税、企业所得税以及资源税增加所致。

一年内到期的非流动负债余额26,268,749.00元，较上年同期增加了100.00%，主要是本报告期一年内到期的租赁负债以及长期借款所致。

其他流动负债余额16,226,342.62元，较上年同期增加了1,669.64%，主要是本报告期预收客户合同款的待转销项税同比增加所致。

(2) 非流动负债中，长期借款余额15,000,000.00元，较上年同期减少了68.09%，主要是本报告期公司归还部分到期的长期借款以及一年内到期的长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

递延收益余额51,182,343.10元，较上年同期增加了228.26%，主要是本报告期销售锂精矿新增未实现的内部交易利润所致。

(三) 股东权益情况

单位：元

项 目	2021年12月31日	2020年12月31日	同比增减(%)
股本	259,655,203.00	259,655,203.00	0.00

资本公积	621,284,115.75	621,331,055.65	-0.01
专项储备	468,636.95	3,115,263.65	-84.96
盈余公积	14,035,469.06	14,035,469.06	0.00
未分配利润	-260,256,342.65	-328,545,767.20	20.79
归属于母公司所有者权益合计	635,187,082.11	569,591,224.16	11.52
少数股东权益	74,688,970.10	44,410,713.78	68.18
股东权益合计	709,876,052.21	614,001,937.94	15.61

2021 年末，公司股东权益总额为 709,876,052.21 元，较上年同期增加了 15.61%，主要是本报告期的少数股东权益和未分配利润增加所致。其中：专项储备余额为 468,636.95 元，较上年同期减少了 84.96%，主要是本报告期融达锂业安全生产费支出同比增加所致。

少数股东权益的余额为 74,688,970.10 元，较上年同期增加了 68.18%，主要是本报告期控股子公司利润增加所致。

（四）现金流量

单位：元

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	120,359,830.05	-14,522,313.43	928.79
投资活动产生的现金流量净额	-80,725,769.93	-65,452,953.36	-23.33
筹资活动产生的现金流量净额	34,054,523.72	96,988,701.30	-64.89
现金及现金等价物净增加额	73,688,370.15	17,010,131.28	333.20

2021 年末，公司现金及现金等价物净增加额 73,688,370.15 元，较上年同期增加 333.20%，主要是本报告期收到的货款增加所致。

其中：经营活动产生的现金流量净额 120,359,830.05 元，较上年同期增加了 928.79%，主要是本报告期收到的货款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额-80,725,769.93 元，较上年同期减少了 23.33%，主要是本报告期收到的股权转让款减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额 34,054,523.72 元，较上年同期减少了 64.89%，主要是本报告期归还的银行借款增加所致。

三、主要分析指标

指标名称	本年实际	上年实际	同比增减
一、盈利能力			
1、净资产收益率（%）	11.31%	3.78%	增加 7.53 个百分点
2、总资产报酬率（%）	6.55%	2.06%	增加 4.49 个百分点
3、销售利润率（%）	9.59%	5.36%	增加 4.23 个百分点
4、每股收益（元/股）	0.2630	0.0810	224.49%
5、扣除非经常性损益后每股收益（元/股）	0.2439	0.0552	341.66%
二、营运能力			
1、总资产周转率（次/年）	0.7	0.4	0.3
2、流动资产周转率（次/年）	1.8	1.2	0.6
3、应收账款周转率（次/年）	3.7	2.6	1.1
4、存货周转率（次/年）	8.4	3.8	3.1
三、偿债能力			
1、资产负债率（%）	47.31%	39.63%	增加 7.68 个百分点
2、流动比率（倍）	1.2	1.1	0.1
3、速动比率（倍）	0.9	0.9	0.0

（一）盈利能力分析

本报告期公司的净资产收益率、总资产报酬率、销售利润率、每股收益和扣除非经常性损益后每股收益较上年同期均有较大幅度的增加，主要是报告期内，受宏观政策和市场需求增加的影响，锂电材料及锂电设备需求旺盛，锂产品销售价格同比大幅上升，公司锂盐产品、锂电设备和锂精矿的业绩贡献均大幅提高，本报告期公司的各项盈利能力指标大幅提升。

（二）营运能力分析

本报告期公司的总资产周转率、流动资产周转率、应收账款周转率和存货周转率较上年同期均有较大幅度的增加，主要是公司本报告期锂盐及锂电设备收入大幅增加，锂盐业务的应收账款回收账龄大幅缩短，各项资产的周转效率大幅提升，公司的营运能力显著提高。

（三）偿债能力分析

本报告期公司的资产负债率为 47.31%，比上年增加了 7.68 个百分点，主要是公司本报告期锂盐业务预收合同款项大幅增加所致，流动比率与速动比例基本与上年持平。

以上报告中所涉及的财务数据已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了无保留意见审计报告，审计报告认为：公司“财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了融捷股份 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。”

融捷股份有限公司

2022 年 4 月 22 日