

浙江棒杰控股集团股份有限公司

2021年度财务决算报告

一、2021年度公司财务报表的审计情况

(一) 审计情况

公司2021年财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具信会师报字[2022]第ZA12099号标准无保留意见的审计报告。审计意见为：棒杰股份财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了棒杰股份2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 主要财务数据和指标

单位：万元

| 项目 | 2021年 | 2020年 | 同比增减 |
|-----------------|------------|------------|---------|
| 营业收入 | 61,363.09 | 62,563.13 | -1.92% |
| 利润总额 | 6,488.88 | 7,883.41 | -17.69% |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 5,561.51 | 6,166.36 | -9.81% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,967.97 | 12,213.75 | -42.95% |
| 总资产 | 108,802.92 | 101,926.64 | 6.75% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 81,445.35 | 75,883.36 | 7.33% |
| 股本 | 45,935.25 | 45,935.25 | 0.00% |
| 每股收益（元） | 0.12 | 0.13 | -7.69% |
| 每股净资产（元） | 1.77 | 1.65 | 7.27% |
| 加权平均净资产收益率 | 7.07% | 8.53% | -1.46% |

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产负债表变化较大的主要项目分析

单位：万元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|---------|----------|----------|---------|
| 预付款项 | 298.95 | 848.54 | -64.77% |
| 其他应收款 | 547.56 | 372.93 | 46.83% |
| 存货 | 9,805.93 | 6,957.64 | 40.94% |
| 长期待摊费用 | 123.50 | 217.29 | -43.16% |
| 其他非流动资产 | 569.04 | 887.07 | -35.85% |
| 预收款项 | 1,067.21 | 274.01 | 289.48% |
| 应交税费 | 536.34 | 1,353.30 | -60.37% |

- 1、预付款项较年初数减少 64.77%，主要是本期预付材料款较年初减少。
- 2、其他应收款较年初数增加 46.83%，主要是本期应收保证金及押金较年初增加。
- 3、存货较年初数增加 40.94%，主要是本期为下一季度备货而使存货较年初有所增加。
- 4、长期待摊费用较年初数减少 43.16%，主要是本期排污权有偿使用费及网络服务费的摊销使其较年初减少。
- 5、其他非流动资产较年初数减少 35.85%，主要是本期重分类至其他非流动资产的预付工程款较年初减少。
- 6、预收款项较年初数增加 289.48%，主要是本期预收房租较年初增加。
- 7、应交税费较年初数减少 60.37%，主要是本期应交企业所得税较年初减少。

（二）经营情况分析

1、经营成果

单位：万元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|------|-----------|-----------|--------|
| 营业收入 | 61,363.09 | 62,563.13 | -1.92% |

| | | | |
|-------------------|----------|----------|---------|
| 利润总额 | 6,488.88 | 7,883.41 | -17.69% |
| 归属于母公司所有者的 净利润 | 5,561.51 | 6,166.36 | -9.81% |

报告期内，实现营业收入 61,363.09 万元，实现利润总额 6,488.88 万元，实现归属于母公司所有者的净利润 5,561.51 万元。营业收入比去年同期减少 1.92%，利润总额比去年同期减少 17.69%，归属于母公司所有者的净利润比去年同期减少 9.81%，主要是本报告期销售收入较去年同期有所下降、料工费等营业成本上涨、销售毛利率较去年同期下降等因素所引起的。

2、费用情况

单位：万元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
|-------------------|----------|-----------|----------|
| 销售费用 | 1,994.86 | 1,940.34 | 2.81% |
| 管理费用 | 5,220.59 | 5,212.59 | 0.15% |
| 研发费用 | 1,964.03 | 1,927.58 | 1.89% |
| 财务费用 | 382.15 | 1,043.60 | -63.38% |
| 投资收益 | 1,894.41 | 363.84 | 420.67% |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 16.56 | 87.91 | -81.16% |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -590.20 | -1,024.08 | -42.37% |
| 资产处置收益 | -29.75 | 132.19 | -122.51% |
| 营业外收入 | 68.87 | 212.51 | -67.59% |
| 营业外支出 | 10.51 | 34.00 | -69.09% |

- 1、销售费用比去年同期增加 2.81%，主要是本期职工薪酬较上期有所增加。
- 2、管理费用比去年同期增加 0.15%，主要是本期职工薪酬及修理费较上期有所增加。
- 3、研发费用比去年同期增加 1.89%，主要是本期研发人员工资、以及折旧

摊销费用等较上期有所增加。

4、财务费用比去年同期减少 63.38%，主要是本期汇率变动引起的汇兑损失较上期减少。

5、投资收益较上期数增加 420.67%，主要是本期对棒杰小贷确认的投资收益比上期增加。

6、信用减值损失较上期数减少 81.16%，主要是本期应收账款转回的信用减值损失较上期减少。

7、资产减值损失较上期数减少 42.37%，主要是本期计提的长期股权投资减值准备较上期减少。

8、资产处置收益较上期数减少 122.51%，主要是本期处置固定资产的资产处置收益较上期减少。

9、营业外收入较上期数减少 67.59%，主要是上期发生赠送及与日常活动无关的政府补助，本期未发生此业务。

10、营业外支出较上期数减少 69.09%，主要是本期客户交期索赔及非流动资产毁损报废损失较上年同期有所减少。

（三）现金流量情况

单位：万元

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 增减额 |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 6,967.97 | 12,213.75 | -5,245.78 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,160.61 | -7,490.38 | 4,329.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 902.76 | -4,209.88 | 5,112.64 |

1、经营活动产生的现金流量净额比去年同期减少 5,245.78 万元，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金较上期增加，引起经营活动产生的现金流量净额减少。

2、投资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 4,329.77 万元，主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金流出较上期减少，引起投资活动产生的现金流量净额增加。

3、筹资活动产生的现金流量净额比去年同期增加 5,112.64 万元，主要是本

期偿还债务支付的现金流出较上期减少，引起筹资活动产生的现金流量净额增加。

三、主要财务指标

(一) 偿债能力指标

| 项目 | 2021年 | 2020年 | 同比增减 |
|-------|--------|--------|--------|
| 流动比率 | 1.58 | 1.44 | 9.72% |
| 速动比率 | 1.10 | 1.05 | 4.76% |
| 资产负债率 | 24.73% | 25.39% | -0.66% |

(二) 公司营运能力指标

| 项目 | 2021年 | 2020年 | 同比增减 |
|---------|-------|-------|--------|
| 总资产周转率 | 0.58 | 0.63 | -7.94% |
| 应收账款周转率 | 8.14 | 6.84 | 19.01% |
| 存货周转率 | 5.57 | 6.17 | -9.72% |

公司的资产营运能力指标总体良好，报告期内总资产周转率较上期有所下降，主要是营业收入较上期有所下降，平均资产余额较上期有所上升；应收账款周转率较上期有所上升，主要是平均应收账款余额较上期有所减少；报告期内存货周转率较上期有所下降，主要是本期平均存货余额较上期有所上升所致。

浙江棒杰控股集团股份有限公司董事会

2022年4月26日