

江西金力永磁科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

江西金力永磁科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年财务报表已经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。会计师的审计意见是：公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2021 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

一、报告期内主要财务指标分析

单位：元

项目	2021 年度/2021 年末	2020 年度/2020 年末	增减变动
营业收入（元）	4,080,072,402.16	2,417,345,831.19	68.78%
营业成本（元）	3,165,133,899.42	1,842,788,118.91	71.76%
营业利润（元）	512,669,020.89	281,526,809.81	82.10%
利润总额（元）	512,310,646.37	278,683,301.92	83.83%
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	453,074,198.53	244,483,670.62	85.32%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	423,301,414.24	227,131,823.51	86.37%
基本每股收益（元/股）	0.65	0.36	80.56%
稀释每股收益（元/股）	0.65	0.36	80.56%
加权平均净资产收益率	23.10%	17.12%	增长 5.98 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	21.75%	16.01%	增长 5.74 个百分点
期末总股本（股）	710,973,590.00	415,976,749.00	70.92%
资产总额（元）	6,050,783,652.80	3,520,371,547.27	71.88%
负债总额（元）	3,084,432,607.33	1,952,740,576.41	57.95%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	2,965,400,071.66	1,567,455,593.17	89.19%
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.17	3.77	10.69%
资产负债率	50.98%	55.47%	下降 4.49 个百分点

二、2021年度财务完成情况分析

1、总资产

报告期末，公司总资产 605,078.37 万元，较年初增加 253,041.22 万元，涨幅为 71.88%。

报告期末，公司资产构成情况如下：

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动
货币资金	149,950.67	75,674.61	98.15%
交易性金融资产	722.56	265.41	172.24%
应收票据	38,341.06	11,857.13	223.36%
应收账款	123,148.53	74,306.74	65.73%
应收款项融资	1,575.04	12,716.68	-87.61%
预付款项	3,499.47	5,670.65	-38.29%
其他应收款	283.80	1,472.26	-80.72%
存货	132,420.05	92,498.73	43.16%
其他流动资产	6,554.87	1,516.19	332.33%
流动资产合计	456,496.05	275,978.40	65.41%
长期股权投资	349.88	1,077.24	-67.52%
固定资产	68,350.26	51,459.07	32.82%
在建工程	35,462.10	4,798.33	639.05%
使用权资产	675.22	0.00	100.00%
无形资产	19,723.46	8,350.05	136.21%
长期待摊费用	2,574.22	1,669.82	54.16%
递延所得税资产	500.19	0.00	100.00%
其他非流动资产	20,946.99	8,704.24	140.65%
非流动资产合计	148,582.32	76,058.75	95.35%
资产总计	605,078.37	352,037.15	71.88%

(1) 货币资金期末余额 149,950.67 万元，较年初增加 98.15%，主要系报告期收到向特定对象发行股票募集资金及年底回款增加所致。

(2) 交易性金融资产期末余额 722.56 万元，较年初增加 172.24%，主要系报告期远期锁汇公允价值变动所致。

(3) 应收票据期末余额 38,341.06 万元，较年初增加 223.36%，主要系期末收到票据较上年末增加所致。

(4) 应收账款期末余额 123,148.53 万元，较年初增加 65.73%，主要系报告

期业务持续大幅增长所致，2021 年营业收入较 2020 年增长 68.78%。

(5) 应收账款融资期末余额 1,575.04 万元，较年初下降 87.61%，主要系期末已质押的应收票据减少所致。

(6) 预付账款期末余额 3,499.47 万元，较年初下降 38.29%，主要系期末材料采购预付款减少所致。

(7) 其他应收款期末余额 283.80 万元，较年初下降 80.72%，主要报告期子公司投资意向保证金重分类至其他非流动资产所致。

(8) 存货期末余额 132,420.05 万元，较年初增加 43.16%，主要系报告期业务大幅增长所致。

(9) 其他流动资产期末余额 6,554.87 万元，较年初增加 332.33%，主要系报告期留抵税款及预付香港主板上市相关发行费用增加所致。

(10) 长期股权投资期末余额 349.88 万元，较年初下降 67.52%，主要系报告期处置联营企业江铜稀土磁材股权所致。

(11) 固定资产期末余额 68,350.26 万元，较年初增加 32.82%，主要系报告期募集资金项目投入所致。

(12) 在建工程期末余额 35,462.10 万元，较年初增加 639.05%，主要系报告期募集资金项目投入所致。

(13) 使用权资产期末余额 675.22 万元，较年初增加 100.00%，主要系报告期适用新租赁准则所致。

(14) 无形资产期末余额 19,723.46 万元，较年初增加 136.21%，主要系报告期子公司取得土地使用权所致。

(15) 长期待摊费用期末余额 2,574.22 万元，较年初增加 54.16%，主要系报告期新增厂区附属工程所致。

(16) 递延所得税资产期末余额 500.19 万元，较年初增加 100.00%，主要系报告期子公司递延收益及减值准备增加所致。

(17) 其他非流动资产期末余额 20,946.99 万元，较年初增加 140.65%，主要系报告期末预付设备采购款增加所致。

2、负债及所有者权益

报告期末，公司负债总额为 308,443.26 万元，较年初增加 113,169.21 万元，

增幅为 57.95%；报告期末，公司所有者权益总额为 296,635.11 万元，较年初增加 139,872.01 万元，增幅 89.23%。

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 年末	2020 年末	增减变动
短期借款	112,834.54	26,686.40	322.82%
应付票据	39,154.49	25,775.35	51.91%
应付账款	62,611.63	36,357.26	72.21%
合同负债	2,959.38	1,804.49	64.00%
应付职工薪酬	5,022.07	3,930.00	27.79%
应交税费	1,352.63	2,028.21	-33.31%
其他应付款	9,801.84	10,062.56	-2.59%
一年内到期的非流动负债	22,600.47	20,099.01	12.45%
其他流动负债	465.27	351.16	32.50%
流动负债合计	256,802.32	127,094.44	102.06%
长期借款	41,181.00	26,744.48	53.98%
应付债券	0.00	34,357.19	-100.00%
租赁负债	462.80	0.00	100.00%
递延收益	9,229.34	5,803.16	59.04%
递延所得税负债	767.80	1,274.78	-39.77%
非流动负债合计	51,640.94	68,179.61	-24.26%
负债合计	308,443.26	195,274.05	57.95%
股本	71,097.36	41,597.67	70.92%
其他权益工具	0.00	10,734.30	-100.00%
资本公积	129,195.52	47,244.88	173.46%
库存股	-3,301.81	-5,494.94	-39.91%
其他综合收益	561.87	349.90	60.58%
盈余公积	13,818.54	8,847.82	56.18%
未分配利润	85,168.53	53,465.93	59.29%
归属于母公司所有者权益合计	296,540.01	156,745.56	89.19%
少数股东权益	95.10	17.54	442.19%
所有者权益合计	296,635.11	156,763.10	89.23%

(1) 短期借款期末余额 112,834.54 万元，较年初增加 322.82%，主要系报告期增加流动资金贷款所致。

(2) 应付票据期末余额 39,154.49 万元，较年初增加 51.91%，主要系报告期业绩增长导致采购量增加所致。

(3) 应付账款期末余额 62,611.63 万元，较年初增加 72.21%，主要系报告

期业绩增长导致采购量增加所致。

(4) 合同负债期末余额 2,959.38 万元，较年初增加 64.00%，主要系报告期业务持续增长所致。

(5) 应交税费期末余额 1,352.63 万元，较年初减少 33.31%，主要系期末应交企业所得税减少所致。

(6) 其他流动负债期末余额 465.28 万元，较年初增加 32.50%，主要系期末待转销项税额增加所致。

(7) 长期借款期末余额 41,181.00 万元，较年初增加 53.98%，主要系报告期增加长期贷款所致。

(8) 应付债券期末余额 0.00 万元，较年初下降 100.00%，主要系报告期可转债完成转股所致。

(9) 租赁负债期末余额 462.80 万元，较年初增加 100.00%，主要系报告期适用新租赁准则所致。

(10) 递延收益期末余额 9,229.34 万元，较年初增加 59.04%，主要系报告期子公司收到大额政府补助所致。

(11) 递延所得税负债期末余额 767.80 万元，较年初下降 39.77%，主要系报告期股份支付导致递延所得税资产增加（抵销递延所得税负债）所致。

(12) 股本期末余额 71,097.36 万元，较年初增加 70.92%，主要系报告期向特定对象发行股票、以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股、可转债转股等增加股本所致。

(13) 其他权益工具期末余额 0.00 万元，较年初下降 100.00%，主要系报告期可转债完成转股所致。

(14) 资本公积期末余额 129,195.52 万元，较年初增加 173.46%，主要系报告期向特定对象发行股票、可转债转股、股权激励等原因所致。

(15) 库存股期末余额 3,301.81 万元，较年初下降 39.91%，主要系报告期部分股权激励解禁所致。

(16) 其他综合收益期末余额 561.87 万元，较年初增加 60.58%，主要系报告期外币报表折算差额增加所致。

(17) 盈余公积期末余额 13,818.54 万元，较年初增加 56.18%，主要系报告

期盈利所致。

(18) 未分配利润期末余额 85,168.53 万元，较年初增加 59.29%，主要系报告期盈利所致。

(19) 少数股东权益期末余额 95.10 万元，较年初增加 442.19%，主要系报告期非全资子公司盈利所致。

3、报告期内公司损益情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动
营业收入	408,007.24	241,734.58	68.78%
营业成本	316,513.39	184,278.81	71.76%
税金及附加	1,463.57	913.81	60.16%
销售费用	2,497.07	1,723.10	44.92%
管理费用	14,509.18	9,515.67	52.48%
研发费用	16,015.94	10,317.50	55.23%
财务费用	8,145.86	7,732.97	5.34%
其他收益	1,394.90	1,708.25	-18.34%
投资收益	1,452.62	396.36	266.49%
公允价值变动收益	457.15	72.22	533.00%
信用减值损失	-87.58	-695.25	-87.40%
资产减值损失	-730.34	-544.35	34.17%
资产处置收益	-82.08	-37.27	-120.33%
营业利润	51,266.90	28,152.68	82.10%
营业外收入	234.90	110.67	112.26%
营业外支出	270.74	395.02	-31.46%
利润总额	51,231.06	27,868.33	83.83%
所得税费用	5,848.67	3,400.18	72.01%
净利润	45,382.39	24,468.15	85.48%
归属于母公司所有者的净利润	45,307.42	24,448.37	85.32%

(1) 营业收入 408,007.24 万元，较去年同期增加 68.78%，主要系报告期节能变频空调领域及新能源汽车领域营业收入增长所致。

(2) 营业成本 316,513.39 万元，较去年同期增加 71.76%，主要系营业收入增长所致。

(3) 税金及附加 1,463.57 万元，较去年同期增加 60.16%，主要系报告期缴纳增值税、土地使用税、印花税等增加所致。

(4) 销售费用 2,497.07 万元，较去年同期增加 44.92%，主要系报告期参展宣传费增加所致。

(5) 管理费用 14,509.18 万元，较去年同期增加 52.48%，主要系报告期计提股权激励费用 5,152 万元、股权融资涉及的中介费用以及租赁资产折旧增加所致。

(6) 研发费用 16,015.94 万元，较去年同期增加 55.23%，主要系报告期加大研发投入及计提研发人员股权激励费用 1,756 万元所致。

(7) 投资收益 1,452.62 万元，较去年同期增加 266.49%，主要系报告期理财收益增加所致。

(8) 公允价值变动收益 457.15 万元，较去年同期增加 533.00%，主要系报告期锁汇产品公允价值上升所致。

(9) 信用减值损失-87.58 万元，较去年同期下降 87.40%，主要系报告期计提坏账准备下降所致。

(10) 资产减值损失-730.34 万元，较去年同期增加 34.17%，主要系报告期计提存货跌价准备增加所致。

(11) 资产处置收益-82.08 万元，较去年同期减少 120.33%，主要系报告期处置生产设备所致。

(12) 营业外收入 234.90 万元，较去年同期增加 112.26%，主要系报告期收到赔偿款所致。

(13) 营业外支出 270.74 万元，较去年同期下降 31.46%，主要系上期广西银河利息支出所致。

(14) 所得税费用 5,848.67 万元，较去年同期增加 72.01%，主要系报告期盈利增加所致。

4、报告期内现金流量情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	10,179.17	15,586.72	-34.69%
投资活动产生的现金流量净额	-65,254.48	-20,813.74	-213.52%
筹资活动产生的现金流量净额	121,773.74	196.37	61912.39%
现金及现金等价物净增加额	66,245.52	-5,129.31	1391.51%

(1) 2021 年度经营活动产生现金流量净额为 10,179.17 万元，比上年同期

下降 34.69%，主要系报告期职工薪酬支出及其他营运资金支出增加所致。

(2) 2021 年度投资活动产生现金流量净额为-65,254.48 万元，比上年同期下降 213.52%，主要系报告期可转债、向特定对象发行股票募投项目投入、子公司固定资产投入增加所致。

(3) 2021 年度筹资活动产生现金流量净额为 121,773.74 万元，与上年同期增加 61912.39%，主要系报告期向特定对象发行股票取得募集资金及增加流动资金贷款所致。

(4) 综合以上两项因素以及经营活动现金流量变化，本期现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 66,245.52 万元，增长幅度为 1391.51%。