

深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度财务报表的审计情况

公司 2021 年度财务报表已经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了标准无保留意见的审计报告。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

报告期内，公司财务状况运行稳定，报告期末总资产 830,221.83 万元，较上年末增长 34.69%；归属于上市公司股东的所有者权益 376,238.41 万元，较上年末增长 14.38%；资产负债率为 48.38%，较上年末上升 6.44%。

报告期内，公司实现营业收入 503,998.71 万元，较上年同期增长 24.92%，主要系受益于全球疫情缓解和经济复苏，PCB 行业产销两旺、实现快速增长，公司产能逐步释放，各业务板块均实现不同程度的增长，其中：公司 IC 封装基板业务订单饱满，实现收入同比增长 98.28%；全资子公司广州兴森快捷电路科技有限公司的 PCB 样板业务和宜兴硅谷电子科技有限公司的 PCB 中小批量板业务扩产稳步推进，实现营收同比增长；海外子公司 Fineline 稳定增长。归属于上市公司股东的净利润为 62,149.00 万元，较上年同期增长 19.16%，主要系公司营业收入稳步增长，精益生产初显成效，经营效率进一步提升，成本费用率有所下降，盈利能力增强。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 57,971.78 万元，较上年同期增长 42.20%，主要系本期收取客户货款增加所致。

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况

1、主要资产变动情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 830,221.83 万元，较上年末增加 213,840.24 万元，增幅 34.69%。主要资产变动情况如下：

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
货币资金	1,130,869,953.78	860,131,044.59	270,738,909.19	31.48%
交易性金融资产	113,200,000.00	41,780,000.00	71,420,000.00	170.94%
应收票据	246,922,026.40	169,778,620.87	77,143,405.53	45.44%
应收账款	1,566,854,380.22	1,163,206,952.49	403,647,427.73	34.70%
存货	671,071,911.37	399,206,953.57	271,864,957.80	68.10%
其他流动资产	96,892,150.18	36,857,394.92	60,034,755.26	162.88%
长期股权投资	284,880,710.99	339,885,783.43	-55,005,072.44	-16.18%
投资性房地产	159,203,443.04	106,355,320.94	52,848,122.10	49.69%
固定资产	1,981,949,350.22	1,737,789,015.57	244,160,334.65	14.05%
在建工程	533,667,984.56	216,690,884.20	316,977,100.36	146.28%
使用权资产	26,410,197.90	-	26,410,197.90	100.00%
无形资产	147,438,943.14	112,949,347.32	34,489,595.82	30.54%
长期待摊费用	98,564,633.07	62,470,376.84	36,094,256.23	57.78%
其他非流动资产	513,188,925.16	149,460,198.14	363,728,727.02	243.36%

报告期末：

（1）货币资金：较上年末增加 27,073.89 万元，主要系本期向银行借款增加所致。

（2）交易性金融资产：较上年末增加 7,142 万元，主要系期末银行理财产品余额增加所致。

（3）应收票据：较上年末增加 7,714.34 万元，主要系本期收到的应收票据增加所致。

（4）应收账款：较上年末增加 40,364.74 万元，主要系本期营业收入增加所致。

（5）存货：较上年末增加 27,186.50 万元，主要系本期生产规模扩大及备货影响所致。

（6）其他流动资产：较上年末增加 6,003.48 万元，主要系本期待抵扣税金增加所致。

（7）投资性房地产：较上年末增加 5,284.81 万元，主要系本期资产出租致投资性房地产增加所致。

（8）在建工程：较上年末增加 31,697.71 万元，主要系本期建设中的基建

工程增加所致。

(9) 使用权资产：较上年末增加 2,641.02 万元，主要系本期执行新租赁准则所致。

(10) 无形资产：较上年末增加 3,448.96 万元，主要系本期取得土地使用权增加所致。

(11) 长期待摊费用：较上年末增加 3,609.43 万元，主要系本期装修工程项目增加所致。

(12) 其他非流动资产：较上年末增加 36,372.87 万元，主要系本期预付设备款增加及购买大额存单所致。

2、主要负债变动情况

2021 年年末负债总额 401,635.01 万元，较上年末增加 143,126.04 万元，增幅 55.37%。主要负债变动情况如下：

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动额	增减变动率
短期借款	1,342,366,629.98	815,180,381.43	527,186,248.55	64.67%
应付票据	311,047,299.61	194,338,364.63	116,708,934.98	60.05%
应付账款	745,215,806.18	517,708,870.96	227,506,935.22	43.94%
应交税费	110,502,214.84	70,531,897.00	39,970,317.84	56.67%
一年内到期的非流动负债	238,928,044.94	58,055,360.50	180,872,684.44	311.55%
其他流动负债	8,875,595.64	1,173,108.15	7,702,487.49	656.59%
长期借款	751,677,822.50	364,800,000.00	386,877,822.50	106.05%
租赁负债	14,150,609.19	-	14,150,609.19	100.00%
长期应付款	-	34,074,377.50	-34,074,377.50	-100.00%
预计负债	10,513,507.52	-	10,513,507.52	100.00%

报告期末：

(1) 短期借款：较上年末增加 52,718.62 万元，主要系本期向银行借款增加所致。

(2) 应付票据：较上年末增加 11,670.89 万元，主要系本期应付票据支付采购款增加所致。

(3) 应付账款：较上年末增加 22,750.69 万元，主要系本期应付采购款增加所致。

(4) 应交税费：较上年末增加 3,997.03 万元，主要系本期应交增值税及应交企业所得税增加所致。

(5) 一年内到期的非流动负债：较上年末增加 18,087.27 万元，主要系本期一年内到期的银行借款及一年内到期的应付债券增加所致。

(6) 其他流动负债：较上年末增加 770.25 万元，主要系期末已背书未终止确认的承兑票据划分为其他流动负债所致。

(7) 长期借款：较上年末增加 38,687.78 万元，主要系本期银行借款增加所致。

(8) 租赁负债：较上年末增加 1,415.06 万元，主要系本期执行新租赁准则所致。

(9) 长期应付款：较上年末减少 3,407.44 万元，主要系期末长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

(10) 预计负债：较上年末增加 1,051.35 万元，主要系本期计提未决诉讼预计损失和终止建设项目的预计损失所致。

3、主要净资产变动情况

2021 年年末, 归属于上市公司股东的所有者权益为 376,238.41 万元, 较上年末增加 47,310.23 万元, 增幅 14.38%, 主要系期末未分配利润增加所致。

(二) 经营成果

2021 年度公司营业收入持续增长, 实现营业收入 503,998.71 万元, 较上年同期增长 24.92%; 实现归属于母公司净利润 62,149.00 万元, 较上年同期增长 19.16%。

单位：元

项目	2021 年 1-12 月	2020 年 1-12 月	同比增减变动额	同比增减变动率
营业收入	5,039,987,053.24	4,034,655,205.99	1,005,331,847.25	24.92%
营业成本	3,418,510,652.69	2,786,815,370.76	631,695,281.93	22.67%
税金及附加	21,807,128.74	22,106,789.68	-299,660.94	-1.36%

项目	2021 年 1-12 月	2020 年 1-12 月	同比增减变动额	同比增减变动率
销售费用	172,054,567.40	154,269,747.84	17,784,819.56	11.53%
管理费用	399,836,248.24	333,405,244.67	66,431,003.57	19.93%
研发费用	289,407,401.85	238,826,055.94	50,581,345.91	21.18%
财务费用	78,807,142.59	101,348,329.56	-22,541,186.97	-22.24%
其他收益	37,768,372.57	16,643,285.37	21,125,087.20	126.93%
投资收益	8,686,398.21	228,711,790.36	-220,025,392.15	-96.20%
信用减值损失	-26,604,579.68	-14,178,887.15	-12,425,692.53	87.64%
资产减值损失	-14,691,681.32	-26,453,393.93	11,761,712.61	-44.46%
资产处置收益	2,955,394.84	8,891,541.95	-5,936,147.11	-66.76%
营业外收入	19,583,467.21	2,279,651.32	17,303,815.89	759.06%
营业外支出	17,922,439.38	5,244,465.46	12,677,973.92	241.74%

报告期内：

（1）其他收益：较上年同期增加2,112.51万元，主要系本期收到政府补助款增加所致。

（2）投资收益：较上年同期减少22,002.54万元，主要系上期子公司广州兴森快捷电路科技有限公司转让上海泽丰半导体科技有限公司16%股权取得投资收益而本期无所致。

（3）信用减值损失：较上年同期增加1,242.57万元，主要系本期计提应收账款及应收票据坏账损失增加所致。

（4）资产减值损失：较上年同期减少1,176.17万元，主要系本期计提存货跌价损失减少所致。

（5）资产处置收益：较上年同期减少593.61万元，主要系本期固定资产处置收益减少所致。

（6）营业外收入：较上年同期增加1,730.38万元，主要系本期与日常经营活动无关的政府补助增加所致。

（7）营业外支出：较上年同期增加1,267.80万元，主要系本期对外捐赠支出增加及计提未决诉讼预计损失、计提终止建设项目的预计损失所致。

（三）现金流量情况

单位：元

项目	2021 年 1-12 月	2020 年 1-12 月	同比增减变动额	同比增减变动率
经营活动现金流入小计	4,689,802,109.85	3,993,700,304.53	696,101,805.32	17.43%
经营活动现金流出小计	4,110,084,315.68	3,586,028,302.04	524,056,013.64	14.61%
经营活动产生的现金流量净额	579,717,794.17	407,672,002.49	172,045,791.68	42.20%
投资活动现金流入小计	1,204,227,111.45	2,016,827,537.12	-812,600,425.67	-40.29%
投资活动现金流出小计	2,435,766,065.10	2,461,700,772.95	-25,934,707.85	-1.05%
投资活动产生的现金流量净额	-1,231,538,953.65	-444,873,235.83	-786,665,717.82	176.83%
筹资活动现金流入小计	3,001,792,767.16	1,846,951,017.85	1,154,841,749.31	62.53%
筹资活动现金流出小计	2,201,478,464.94	1,477,898,747.63	723,579,717.31	48.96%
筹资活动产生的现金流量净额	800,314,302.22	369,052,270.22	431,262,032.00	116.86%
现金及现金等价物净增加额	129,468,497.86	332,259,786.21	-202,791,288.35	-61.03%

报告期内：

（1）经营活动产生的现金流量净额：较上年同期增加17,204.58万元，主要系本期收客户货款增加所致。

（2）投资活动产生的现金流量净额：较上年同期减少78,666.57万元，主要系本期支付设备款及基建款增加所致。

（3）筹资活动产生的现金流量净额：较上年同期增加43,126.20万元，主要为本期向银行借款增加所致。

四、主要财务指标完成情况

（一）偿债能力指标

2021 年末，公司流动比率为 1.36，较上年末的 1.57 下降 0.21；速动比率为 1.13，较上年末的 1.35 下降 0.22；资产负债率为 48.38%，较上年末的 41.94% 上升 6.44 个百分点。

（二）资产周转能力指标

(1) 2021 年, 公司应收账款周转率为 3.69 次, 应收账款周转天数为 97.50 天。应收账款周转率较上年上升 0.08, 应收账款周转天数下降 2.13 天。

(2) 2021 年, 公司存货周转率为 6.39 次, 存货周转天数为 56.36 天。存货周转率较上年相比下降 0.75, 存货周转天数上升 5.95 天。

总体而言, 2021 年度公司生产经营正常, 各业务板块均实现不同程度增长。2021 年度公司营业收入、总资产、归属于上市公司股东的所有者权益较上年有所增长。2021 年度归属于上市公司股东的净利润较上年有较大增长。基本每股收益由上年的 0.35 元/股上升到 0.42 元/股, 增长率为 20.00%。

深圳市兴森快捷电路科技股份有限公司

二〇二二年四月二十四日