

江苏联发纺织股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年度财务决算报表已经大华会计师事务所审计，并以大华审字[2022]000154 号文出具了审计报告。

现将 2021 年度财务决算情况报告如下：

（一）营业收入、利润情况分析

公司当年实现营业收入 38.97 亿元，比 2020 年增加 0.24 亿元，同比增加 0.62%，实现营业利润 1.98 亿元，同比下降 67.59%；实现净利润 1.76 亿元，同比下降 62.23%。

公司利润下降的主要原因：1)人民币汇率较去年同期升值约 7%；2) 由于原材料价格及人工成本上涨，导致公司订单毛利率下降；3) 公司持有的交易性金融资产产生的非经常性收益减少。

（二）成本费用情况分析

1) 其他收益本期发生额较上期减少 44.24%，主要原因是联发新能源本期增值税留抵较多，污水处理收入无需缴纳增值税，相应无增值税即征即退所致。

2) 投资收益本期发生额较上期增加 55.52%，主要原因是本期持有基金期间分红较多所致。

3) 信用减值损失本期发生额较上期增加 302.87%，主要原因是期末应收账款较期初增加较多，相应需计提的信用减值损失较多所致。

4) 资产处置收益本期发生额较上期变动-160.85%，主要原因是本期固定资产处置收益，而上年处置固定资产损失所致。

5) 营业外收入本期发生额较上期增加 61.49%，主要原因是本期获得的赔偿款较上期多所致。

6) 营业外支出本期发生额较上期增加 111.08%，主要原因是本期外购在途棉花受火灾损失影响所致。

7) 所得税费用本期发生额较上年同期减少 83.46%，主要原因是本期税前利润较上年同期减少，相应所得税费用减少所致。

(三) 资产、负债情况分析

1、2021 年资产类科目增减幅度较大的主要有：

1) 货币资金期末余额较期初增加 64.15%，主要原因是期末根据资金需求减少理财产品持有规模以增加在手资金所致。

2) 衍生金融资产期末余额较期初增加 2039.91%，主要原因是期末远期外汇套期保值浮盈较期初多所致。

3) 应收账款期末余额较期初增加 43.83%，主要原因是与上年同期相比，期末因公司外销收入增加，相应增加应收账款所致。

4) 应收款项融资期末余额较期初减少 59.56%，主要原因是票据承兑人为非信用等级较高的 15 家商业银行的银行承兑汇票，未来背书或贴现不能终止确认，故仍在应收票据核算未在应收款项融资列示所致。

5) 预付款项期末余额较期初增加 32.53%，主要原因是期末预付棉花收购款较多所致。

6) 其他应收款期末余额较期初减少 35.36%，主要原因是本期收回垫付中机浦发集团工资和费用款，以及期末未收回的应收出口退税款比上年期末少等原因综合所致。

7) 其他流动资产期末余额较期初减少 47.48%，主要原因是公司调整理财结构，减少国债逆回购持有规模所致。

8) 其他权益工具期末余额较期初减少 50.21%，主要原因是本期收回海安中机浦发曲轴有限公司投资款所致。

9) 在建工程期末余额较期初增加 122.82%，主要原因是本期印尼环球年产 6600 万米高档梭织服装面料项目投入较大所致。

10) 使用权资产期末余额较期初增加 58.87%，主要原因是本期新增长期租赁所致。

11) 其他非流动资产期末余额较期初增加 656.88%，主要原因是期末阿克苏天翔和印尼环球预付在建项目的工程及设备款较多所致。

2、2021 年负债类科目增减幅度较大的主要有：

1) 衍生金融负债期末余额较期初增加 15553.35%，主要原因是上期末远期外汇业务浮亏金额较小，本期末远期外汇合约浮亏金额相对较大所致。

2) 应付账款期末余额较期初增加 30.73%，主要原因是期末根据订单需求增加存货储备，相应应付账款增加所致。

3) 一年内到期的非流动负债期末余额较年初余额减少 99.13%，主要原因是期初一年内到期的长期借款本期到期还款所致。

4) 其他流动负债期末余额较期初增加 3577.52%，主要原因是期末背书或贴现但尚未终止确认的银行承兑汇票较多所致。

5) 长期借款期末余额较年初余额增加 145223.81%，主要原因是本公司根据资金需求增加长期借款融资所致。

3、所有者权益变动情况

所有者权益较期初增加 0.53 亿元，主要原因是本年度实现净利润 1.76 亿元，但对公司 2020 年度利润进行了分配，支付现金 9982.91 万元。

（四）现金流量情况

截止 2021 年 12 月 31 日，经营活动产生的现金流量净额为-0.37 亿元，较去年同期减少 4.79 亿元，主要原因是四季度外销收入同比增加较多但尚未到账期回款，以及期末为订单储备存货支付较多货款所致；投资活动产生的现金流量净额为 1.55 亿元，较去年同期增加 5.08 亿元，主要原因是本期根据资金需求，减少了理财持有规模，而上期暂时闲置资金较多，使用资金投资理财综合原因所致；筹资活动产生的现金流量净额为 0.36 亿元，较去年同期增加 1.49 亿元，主要原因是本期根据资金需求，增加了银行借款融资规模，且本期较去年同期分红款减少等原因综合所致。

江苏联发纺织股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十三日