

江西耐普矿机股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021年度，公司经营管理团队围绕董事会制定的年度经营目标，通过公司管理层和全体员工的共同努力，较好的完成了公司2021年的经营业绩目标，2021年度财务会计报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计验证，并出具了大华审字[2022]004511号标准无保留意见的《审计报告》，现将公司2021年度公司财务决算情况报告如下：

一、 主要会计数据和财务指标

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	1,053,025,264.83	368,147,995.04	186.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	184,159,656.85	40,623,351.54	353.33%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益净利润（元）	159,946,248.37	11,554,460.03	1284.28%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-37,274,705.86	354,055,792.06	-110.53%
基本每股收益（元/股）	2.65	0.61	337.72%
稀释每股收益（元/股）	2.65	0.61	337.72%
加权平均净资产收益率	19.21%	5.04%	14.18%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,918,861,032.49	1,715,852,195.69	11.83%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,108,601,247.70	874,554,438.34	26.76%

二、 2021 年末主要资产负债情况

1、 主要资产变动情况

单位：万元

主要资产	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	重大变动说明
股权资产	111,375.87	88,005.28	26.56%	主要系公司本报告期盈利较去年大幅增加所致；

货币资金	48,389.92	71,767.13	-32.57%	主要系部分资金用于购买银行的结构性存款、以及使用自有资金用于资本性支出所致；
预付账款	3,965.13	28,464.52	-86.07%	主要系本报告期预付额尔登特项目采购款按照进度确认了收入所致；
存货	20,240.91	10,775.98	87.83%	主要系本报告期订单增幅较大，同时额尔登特项目施工的材料计入所致；
交易性金融资产	24,688.23	3,768.30	555.16%	主要系可转债资金购买银行的结构性存款所致；
其他流动资产	3,648.46	386.72	843.44%	主要系本报告期的资本性投入产生大量未抵扣的进项税所致；
长期股权投资	4,017.42	852.45	371.28%	主要系本报告期参股德普公司所致；
在建工程	24,683.36	11,502.30	114.59%	主要系本报告期新厂建设所致；
固定资产	33,163.48	18,063.06	83.60%	主要系本报告期新厂办公大楼、宿舍等建筑物建设完成所致；
无形资产	6,952.87	3,873.53	79.50%	主要系智利及赞比亚子公司购买土地所致；
其他非流动资产	9,739.39	10194.9	-4.47%	不适用；
递延所得税资产	645.22	245.61	162.70%	主要系与资产相关的政府补助所致；

2、主要负债变动情况

单位：万元

主要负债	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	重大变动说明
短期借款	3,400.00	2,000.00	70.00%	主要是增加了银行短期借款所致；
应付票据	4,274.00	3,178.65	34.46%	主要系降低资金支出而开具银行承兑汇票支付材料款所致；
应付账款	12,821.71	6,421.50	99.67%	主要系应付材料款包含额尔登特供应商货款以及新厂建设工程应付款增加所致；
合同负债	2,396.11	51,433.40	95.34%	主要系额尔登特EPC项目完工进度以达到 70%

				所致；
应交税费	1,943.61	370.34	424.82%	主要系本报告期盈利较多而使得待缴的企业所得税增多所致；
长期借款	3,000.00	0.00	-	主要系本报告期增加了政策性银行的优惠贷款所致；
应付债券	27,955.60	0.00	-	主要系本报告期公开发行可转债所致；
长期应付款	18,979.58	18,986.78	-0.01%	不适用；
递延收益	2,173.94	26.67	8051.26%	主要系获得了与资产有关的政府补助资金所致
递延所得税负债	2,388.93	322.94	639.74%	主要系可转债利息税法列支与会计上存在的暂时性差异所致；

三、2021 年度主要经营成果情况

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	同比 增减	重大变动说明
营业总收入	105,302.53	36,814.80	186.03%	主要系额尔登特 EPC 项目本报告期进度已完成 70%所致；
营业总成本	73,164.72	22,027.05	232.16%	主要系额尔登特 EPC 项目本报告期进度已完成 70%所致；
销售费用	3,529.27	3,472.54	1.63%	不适用；
管理费用	4,635.09	4,174.79	11.03%	主要系职工薪酬、折旧以及咨询顾问费增加所致；
财务费用	2,354.60	3,466.07	-32.08%	主要系本期外币资产下降以及汇率波动幅度较小所致；
研发费用	2,516.83	1,536.85	63.77%	主要系研发项目增多使得研发人员薪酬、研发材料直接投入增加所致；
所得税费用	3,216.59	923.00	248.49%	主要系本报告期盈利大幅增长所致；
归属于上市公司股东的净利润 (元)	18,415.97	4,062.34	353.33%	主要系本报告期营业收入大幅增长所致；

四、2021 年主要现金流量情况

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	57,409.58	88,660.02	-35.25%
经营活动现金流出小计	61,137.05	53,254.44	14.80%
经营活动产生的现金流量净额	-3,727.47	35,405.58	-110.53%
投资活动现金流入小计	2,995.11	101,903.98	-97.06%
投资活动现金流出小计	59,821.52	111,761.23	-46.47%
投资活动产生的现金流量净额	-56,826.41	-9,857.25	-476.49%
筹资活动现金流入小计	45,795.00	38,124.00	20.12%
筹资活动现金流出小计	7,626.29	5,873.99	29.83%
筹资活动产生的现金流量净额	38,168.71	32,250.01	18.35%
现金及现金等价物净增加额	-23,471.75	55,243.76	-142.49%

1、经营活动现金流入小计同比下降 35.25%，主要系报告期内收到蒙古额尔登特 EPC 项目回款 20%，去年同期回款为 60%。

2、经营活动现金流出小计同比增加 14.80%，主要系报告期内销售订单同比增幅较大使得加大了原材料的采购所致。

3、经营活动产生的现金流量净额同比下降 110.53%，主要系报告期内本报告期蒙古额尔登特 EPC 项目收款比去年减少所致。

4、投资活动现金流入同比下降 97.06%，主要系去年同期多次利用闲置资金进行短期的现金管理，而报告期内闲置资金较少无法进行现金管理所致。

5、投资活动现金流出同比下降 46.47%，主要系去年同期报告期内多次利用闲置募投资金进行现金管理，而本报告期无闲置资金进行现金管理所致。

6、投资活动产生的现金流量净额减少 476.49%，主要系报告期内马鞍山新厂建设资金的投入以及闲置的可转债资金进行现金管理未到期所致。

7、筹资活动现金流入同比增加 20.21%，主要系报告期内公司发行可转债募集资金入账所致。

8、筹资活动现金流出同比增加 29.83%，主要系报告期内回购公司股票所致。

9、筹资活动产生的现金流量净额同比增加 18.35%，主要系报告期内公司发行可转债募集资金比去年上市 IPO 募投资金多所致。

10、现金及现金等价物净增加额同比下降 142.49%，主要系报告期额尔登特项目 EPC 货款比去年少，同时本报告期资本性投入比去年同期大所致。

江西耐普矿机股份有限公司董事会

2022 年 3 月 29 日