

天津捷强动力装备股份有限公司

2020年度财务决算报告

天津捷强动力装备股份有限公司（以下简称“公司”或“捷强装备”）2020年财务报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了容诚审字[2021]100Z0199号的无保留意见审计报告。经审计的报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了捷强装备2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、财务报告的范围和执行的会计制度

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定；以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以历史成本为一般计量属性，以人民币为记账本位币。

二、2020年度公司财务报表的审计情况

公司2020年度财务报表业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并由其出具了容诚审字[2021]100Z0199号的无保留意见审计报告。

三、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

项目	2020年度/2020年末	2019年度/2019年末	本年比上年增减
营业总收入	26,847.96	24,504.59	9.56%
归属于上市公司股东的净利润	10,008.48	9,513.13	5.21%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,415.67	9,058.71	3.94%
经营活动产生的现金流量净额	-5,487.64	18,520.33	-129.63%
基本每股收益（元/股）	1.56	1.65	-5.45%
稀释每股收益（元/股）	1.56	1.65	-5.45%
加权平均净资产收益率	14.39%	32.91%	-18.52%
资产总额	145,850.84	44,922.53	224.67%
归属于上市公司股东的净资产	136,371.08	33,662.18	305.12%
股本	7,679.60	5,759.70	33.33%
流动比率（倍）	13.13	3.21	308.54%

速动比率（倍）	12.91	2.93	346.86%
资产负债率	6.49%	24.91%	-18.42%
存货周转率（次/年）	5.58	4.08	1.50

四、财务状况、经营成果及现金流量情况

（一）资产、负债和所有者权益情况

1、资产构成及变动情况

截至2020年12月31日，公司资产总额为145,850.84万元，主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

资产负债表项目	2020年末	2019年末	变动比率	变动30%以上原因分析
货币资金	48,841.28	12,873.13	279.40%	本期公司首次公开发行股票并上市，募集资金增加导致。
交易性金融资产	40,072.49	-	100.00%	本期闲置募集资金进行现金管理
应收票据	-	217.33	-100.00%	上期票据本期背书转让及到期
应收账款	24,880.80	10,229.23	143.23%	本期订单收入增加且已交付产品的应收账款尚未收回导致
应收款项融资	-	36.48	-100.00%	本期无应收款项融资
预付款项	472.94	472.50	0.09%	
其他应收款	603.86	479.90	25.83%	
存货	1,944.63	2,416.87	-19.54%	
合同资产	5.89		100.00%	本期交付的产品尚未到期的质保金增加
其他流动资产	387.56	616.13	-37.10%	上期预付的中介机构服务费在本期结转
长期股权投资	940.26	987.02	-4.74%	
固定资产	20,236.59	477.98	4133.80%	本期在建工程转固导致固定资产增加
在建工程	89.03	9,616.72	-99.07%	本期在建工程转固导致在建工程减少
无形资产	4,799.40	4,588.69	4.59%	
商誉	1,788.77	1,788.77	0.00%	
长期待摊费用	149.75	0.11	134738.18%	本期新增长期待摊费用项目
递延所得税资产	275.14	121.69	126.09%	暂时性差异确认的递延所得税资产增加
其他非流动资产	362.46		100.00%	本期主要为预付的设备款、软件款等

2、负债结构及变动情况

截至2020年12月31日，公司负债总额为9,461.30万元，主要负债构成及变动情况

如下：

单位：万元

资产负债表项目	2020 年末	2019 年末	变动比率	变动 30%以上原因分析
短期借款	-	1,113.87	-100.00%	本期偿还到期银行借款导致
应付票据	654.34	932.63	-29.84%	
应付账款	1,020.14	2,344.60	-56.49%	本期存货减少、预付款增加导致
预收款项	-	90.16	-100.00%	本期执行新收入准则核算科目调整导致
合同负债	670.35	-	100.00%	本期收到货款产品尚未交付
应付职工薪酬	889.78	551.43	61.36%	本期期末金额包括尚未支付的年终奖金
应交税费	700.65	1,130.99	-38.05%	上期末尚未支付企业所得税金额较大
其他应付款	4,977.89	2,127.06	134.03%	本期新增的尚未支付的发行费用
其他流动负债	16.09	218.77	-92.65%	本期无已背书尚未终止确认应收票据结算的应付账款
长期借款	-	2,061.56	-100.00%	本期提前偿还银行借款导致
递延收益	521.20	619.05	-15.81%	
递延所得税负债	10.87	-	100.00%	本期购入结构性理财产品公允价值变动导致暂时性差异增加

3、所有者权益结构及变动情况

主要所有者权益构成及变动情况如下：

单位：万元

资产负债表项目	2020 年末	2019 年末	变动比率	变动 30%以上原因分析
股本	7,679.60	5,759.70	33.33%	本期首次公开发行股票导致的股本增加
资本公积	100,488.27	9,707.75	935.13%	本期首次公开发行股票溢价导致的资本公积增加
盈余公积	2,710.11	1,729.80	56.67%	本期计提的盈余公积增加
未分配利润	25,493.10	16,464.93	54.83%	本期利润增加

(二) 经营成果

单位：万元

利润表项目	本期金额	上年同期金额	变动比率	变动 30%以上原因分析
营业总收入	26,847.96	24,504.59	9.56%	
营业总成本	15,671.25	14,427.55	8.62%	
税金及附加	160.02	144.52	10.72%	
销售费用	434.26	306.01	41.91%	本期主要是售后服务费增加

管理费用	2,074.09	1,287.59	61.08%	本期管理人员增加、职工薪酬增长、会务费增加、无形资产摊销和固定资产折旧增加
研发费用	2,816.35	2,149.93	31.00%	本期研发人员人数和薪酬增长、研发投入增加
财务费用	-657.07	-48.77	-1247.41%	本期公司于2020年8月首次公开发行股票募集资金增加，利用闲置募集资金进行现金管理产生收益增加
其他收益	927.19	531.22	74.54%	本期收到的增值税退税较上期增加
投资收益	34.62	-22.36	-254.80%	本期被投资单位利润增加导致的投资收益增加
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	72.49	-	100.00%	本期结构性理财产品公允价值变动导致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-915.68	239.75	481.93%	本期应收账款增加导致的信用减值损失增加导致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-33.48	-28.93	15.74%	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2.23	-	100.00%	本期处置固定资产导致
营业外收入	284.39	414.26	-31.35%	本期收到的政府补助减少导致
营业外支出	19.58	9.31	110.28%	本期无公益性捐赠减少导致
所得税费用	1,567.72	1,733.43	-9.56%	
利润总额	11,524.42	11,201.67	2.88%	
净利润	9,956.70	9,468.24	5.16%	

（三）现金流量情况

单位：万元

现金流量项目	本期金额	上年同期金额	变动比率	变动30%以上原因分析
经营活动产生的现金流量净额	-5,487.64	18,520.33	-129.63%	本期已交付产品的应收账款尚未收回导致
投资活动产生的现金流量净额	-73,236.77	-11,234.60	-551.89%	本期暂时闲置募集资金进行现金管理及购建固定资产投资增加导致
筹资活动产生的现金流量净额	89,553.53	2,762.88	3141.31%	本期公司收到首次公开发行股票并在创业板上市的募集资金导致

天津捷强动力装备股份有限公司

董事会

2021年4月15日