

海波重型工程科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告及 2022 年度财务预算报告

一、2021 年度财务决算报告

(一) 财务状况及分析

1、资产构成及变动原因分析

截止 2021 年 12 月 31 日公司资产总额 189,539.21 万元，较年初增加 8,890.04 万元，增幅 4.92%。资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
流动资产：				
货币资金	21,061.66	41,289.64	-20,227.97	-48.99%
应收票据	9,123.03	4,537.84	4,585.19	101.04%
应收账款	70,266.57	47,867.01	22,399.56	46.80%
应收款项融资	7,824.74	1,500.00	6,324.74	421.65%
预付款项	1,539.75	4,831.27	-3,291.52	-68.13%
其他应收款	1,552.07	979.33	572.74	58.48%
存货	14,339.20	42,866.51	-28,527.31	-66.55%
合同资产	29,846.67	2,847.95	26,998.73	948.01%
其他流动资产	47.29	99.22	-51.93	-52.34%
流动资产合计	155,600.98	146,818.76	8,782.22	5.98%
固定资产	23,754.08	23,855.56	-101.48	-0.43%
在建工程	948.03	1,778.31	-830.29	-46.69%
使用权资产	200.08	0.00	200.08	100%
无形资产	6,089.08	6,331.21	-242.14	-3.82%
递延所得税资产	2,846.71	1,832.70	1,014.01	55.33%
其他非流动资产	100.25	32.62	67.63	207.30%
非流动资产合计	33,938.23	33,830.41	107.82	0.32%
资产总计	189,539.21	180,649.17	8,890.04	4.92%

(1) 货币资金 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额减少 20,227.97 万元，同比下降 48.99%，主要系报告期内现金回款较去年同期减少，以及票据到期兑付所致。

(2) 应收票据 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额增加 4,585.19 万元, 同比增长 101.04%, 主要系报告期内收到票据增加所致。

(3) 应收账款 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额增加 22,399.56 万元, 同比增长 46.80%, 主要系报告期内与甲方办理结算同时回款同比减少所致。

(4) 应收款项融资 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额增加 6,324.74 万元, 同比增长 421.65%, 主要系报告期内持有未到期的票据增加所致。

(5) 预付款项 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额减少 3,291.52 万元, 同比下降 68.13%, 主要系报告期内预付款项支付款减少所致。

(6) 其他应收款 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额增加 572.74 万元, 同比增长 58.48%, 主要系报告期内支付履约保证金及投标保证金增加所致。

(7) 存货 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额减少 28,527.31 万元, 同比下降 66.55%, 主要系报告期内存货分类所致。

(8) 合同资产 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额增加 26,998.73 万元, 同比增长 948.01%, 主要系报告期内存货分类所致。

(9) 其他流动资产 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额减少 51.93 万元, 同比下降 52.34%, 主要系报告期内税金重分类所致。

(10) 在建工程 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额减少 830.29 万元, 同比下降 46.69%, 主要系报告期内在建工程转固所致。

(12) 使用权资产 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额增加 200.08 万元, 同比增长 100%, 主要系本期执行新租赁准则, 根据租赁合同确认的使用权资产增加所致。

(13) 无形资产 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额减少 242.14 万元, 降幅为 3.82%, 主要系报告期内无形资产摊销所致。

(14) 递延所得税资产 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额增加 1,014.01 万元, 同比增长 55.33%, 主要系报告期内计提坏账所致。

2、负债结构及变动原因分析

截止 2021 年 12 月 31 日公司负债总额 97,298.62 万元, 比年初增加 1,080.10

万元，增幅 1.12%。负债结构及变动情况如下：

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
流动负债：				
短期借款	3,015.25	4,523.15	-1,507.91	-33.34%
应付票据	26,015.00	23,219.18	2,795.82	12.04%
应付账款	27,957.06	24,000.32	3,956.73	16.49%
合同负债	7,605.35	16,660.57	-9,055.22	-54.35%
应付职工薪酬	2,108.56	1,753.45	355.10	20.25%
应交税费	850.69	595.06	255.63	42.96%
其他应付款	1,694.82	3,307.77	-1,612.95	-48.76%
一年内到期的非流动负债	38.10	0.00	38.10	100%
其他流动负债	6,434.17	3,232.43	3,201.74	99.05%
流动负债合计	75,718.99	77,291.94	-1,572.95	-2.04%
应付债券	20,902.04	18,705.27	2,196.77	11.74%
租赁负债	179.07	0.00	179.07	100%
递延收益	498.53	221.32	277.21	125.26%
非流动负债合计	21,579.63	18,926.59	2,653.05	14.02%
负债合计	97,298.62	96,218.53	1,080.10	1.12%

(1) 短期借款 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额减少 1,507.91 万元，同比下降 33.34%，主要原因系报告期内银行贷款减少所致。

(2) 应付票据 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额增加 2,795.82 万元，同比增长 12.04%，主要原因系报告期内票据支付增加所致。

(3) 应付账款 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额增加 3,956.73 万元，同比增长 16.49%，主要原因系报告期内业务量增长所致。

(4) 合同负债 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额减少 9,055.22 万元，同比下降 54.35%，主要系报告期内与甲方办理结算减少所致。

(5) 应付职工薪酬 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额增加 355.10 万元，同比增长 20.25%，主要原因系报告期内计提工资及年终奖未发放金额较上年增加所致。

(6)应交税费 2021 年 12 月 31 日余额较 2020 年 12 月 31 日余额增加 255.63 万元, 同比增长 42.96%, 主要原因系报告期应交企业所得税增加所致。

(7) 其他应付款 2021 年 12 月 31 日余额比 2020 年 12 月 31 日余额减少 1,612.95 万元, 同比下降 48.76%, 主要原因系报告期内押金保证金减少所致。

(8) 一年内到期的非流动负债 2021 年 12 月 31 日余额比 2020 年 12 月 31 日余额增加 38.10 万元, 同比增长 100%, 主要原因系报告期内一年内到期的应付债券和一年内到期的租赁负债增加所致。

(9) 其他流动负债 2021 年 12 月 31 日余额比 2020 年 12 月 31 日余额增加 3,201.74 万元, 同比增长 99.05%, 主要原因系报告期内税费及票据未到期回表所致。

(10) 应付债券 2021 年 12 月 31 日余额比 2020 年 12 月 31 日余额增加 2,196.77 万元, 同比增长 11.74%, 主要原因系报告期内计提可转债利息所致。

(11)租赁负债 2021 年 12 月 31 日余额比 2020 年 12 月 31 日余额增加 179.07 万元, 同比增长 100%, 主要原因系本期执行新租赁准则, 根据租赁合同确认的应付租赁款增加所致。

(12)递延收益 2021 年 12 月 31 日余额比 2020 年 12 月 31 日余额增加 277.21 万元, 同比增长 125.26%, 主要原因系报告期内收到与资产相关的政府补助增加所致。

3、股东权益结构及变动原因分析

截止 2021 年 12 月 31 日公司股东权益总额 92,240.59 万元, 比年初增加 7,809.94 万元, 增幅 9.25%, 主要系报告期内实收资本增加所致。

股东权益结构及变动情况如下:

单位: 万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动	增减变动率
所有者权益:				
股本	19,218.28	10,672.60	8,545.68	80.07%
其他权益工具	3,856.78	5,316.75	-1,459.98	-27.46%
资本公积	27,258.65	35,184.36	-7,925.72	-22.53%

减：库存股	-1,002.98	-1,025.76	22.78	-2.22%
专项储备	387.70	333.12	54.58	16.38%
盈余公积	4,806.15	3,894.20	911.95	23.42%
未分配利润	37,716.01	30,055.37	7,660.65	25.49%
所有者权益合计	92,240.59	84,430.65	7,809.94	9.25%

(二) 损益构成及变动原因分析

2021年度公司实现营业收入111,789.86万元,比上年增加26,066.86万元,增幅30.41%;实现净利润9,106.23万元,比上年同期增加3,915.95万元。经营情况如下:

单位:万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减变动	增减变动率
一、营业总收入	111,789.86	85,723.00	26,066.86	30.41%
其中:营业收入	111,789.86	85,723.00	26,066.86	30.41%
二、营业总成本	96,231.73	78,570.15	17,661.57	22.48%
其中:营业成本	84,764.98	70,428.09	14,336.89	20.36%
税金及附加	593.94	183.63	410.31	223.45%
销售费用	1,071.05	1,029.02	42.03	4.08%
管理费用	4,724.70	3,642.59	1,082.10	29.71%
研发费用	3,985.16	2,993.65	991.51	33.12%
财务费用	1,091.90	293.17	798.73	272.45%
其中:利息费用	1,206.24	211.52	994.73	470.28%
利息收入	237.93	161.73	76.20	47.12%
加:其他收益	204.17	338.61	-134.43	-39.70%
信用减值损失 (损失以“-”号填列)	-4,572.34	-1,261.80	-3,310.54	262.37%
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-788.94	0.00	-788.94	100%
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	-169.07	4.54	-173.61	-3826.60%
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	10,231.95	6,234.19	3,997.76	64.13%
加:营业外收入	23.65	12.55	11.10	88.49%
减:营业外支出	302.43	228.56	73.87	32.32%
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	9,953.17	6,018.17	3,935.00	65.39%

填列)				
减：所得税费用	846.94	827.89	19.05	2.30%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,106.23	5,190.28	3,915.95	75.45%

(1) 2021 年度营业收入 111,789.86 万元，同比增加 26,066.86 万元，同比增长 30.41%，主要系报告期内完成产量增加所致。

(2) 2021 年度营业成本 84,764.98 万元，同比增加 14,336.89 万元，同比增长 20.36%，主要系报告内完成产量增长导致成本增加所致。

(3) 2021 年管理费用 4,724.70 万元，同比增加 1,082.10 万元，同比增长 29.71%，主要系报告期内管理员工资及年终奖较上年增加所致。

(4) 2021 年研发费用 3,985.16 万元，同比增加 991.51 万元，同比增长 33.12%，主要系报告期内，随着公司业务规模的扩大，公司加大研发投入所致。

(5) 2021 年度公司财务费用 1,091.90 万元，同比增加 798.73 万元，同比增长 272.45%，主要系公司可转债利息所致。

(6) 2021 年度信用减值损失-4,572.34 万元，同比增加 3,310.54 万元，同比增长 262.37%，主要系报告期内基于信用风险判断提取坏账准备增加所致。

(7) 2021 年度资产减值损失-788.94 万元，同比增加 788.94 万元，同比增长 100%，主要系报告期内计提合同资产减值损失所致。

(8) 2021 年度资产处置收益-169.07 万元，同比减少 173.61 万元，同比下降 3826.60%，主要系报告期内出售机器设备所致。

(9) 2021 年度营业外收入 23.65 万元，同比增加 11.10 万元，同比增长 88.49%，主要系报告期内收到与日常经营无关的政府补助所致。

(10) 2021 年度营业外支出 302.43 万元，同比增加 73.87 万元，同比增长 32.32%，主要系资产报废所致。

(11) 2021 年度净利润 9,106.23 万元，同比增加 3,915.95 万元，同比增长 75.45%，主要系报告期内营业收入增长所致。

(三) 现金流量及变动原因分析

2021 年度公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减变动	增减变动率
一、经营活动产生的现金流量：				
经营活动现金流入小计	64,769.41	87,576.13	-22,806.71	-26.04%
经营活动现金流出小计	74,557.24	86,330.11	-11,772.87	-13.64%
经营活动产生的现金流量净额	-9,787.82	1,246.02	-11,033.84	-885.53%
二、投资活动产生的现金流量：				
投资活动现金流入小计	37.83	10.86	26.97	248.43%
投资活动现金流出小计	1,040.31	3,046.10	-2,005.79	-65.85%
投资活动产生的现金流量净额	-1,002.48	-3,035.24	2,032.76	-66.97%
三、筹资活动产生的现金流量：		-		
筹资活动现金流入小计	3,459.68	30,433.97	-26,974.29	-88.63%
筹资活动现金流出小计	13,188.59	5,868.45	7,320.14	124.74%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,728.91	24,565.52	-34,294.43	-139.60%
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-		
五、现金及现金等价物净增加额	-20,519.21	22,776.29	-43,295.50	-190.09%
加：期初现金及现金等价物余额	34,589.33	11,813.04	22,776.29	192.81%
六、期末现金及现金等价物余额	14,070.12	34,589.33	-20,519.21	-59.32%

(1) 2021 年度经营活动产生的现金流量净额-9,787.82 万元，比上年同期减少 11,033.84 万元，主要系公司支付税费、人工薪酬及应付票据到期兑付购买商品增加所致。

(2) 2021 年度投资活动产生的现金流量净额-1,002.48 万元，比上年同期增加 2,032.76 万元，主要系本报告期内固定资产投资减少所致。

(3) 2021 年度筹资活动产生的现金流量净额-9,728.91 万元，比上年同期减少 34,294.43 万元，主要系公司偿还短期借款及去年收到可转债资金所致。

二、2022 年度财务预算报告：

财务预算及说明：

- 1、营业收入 15 亿元，同比增长 34%。
- 2、净利润 1.2 亿元，同比增长 32%。

三、特别提示

上述财务预算、经营计划、经营目标不代表公司对 2022 年度的盈利预测，能否实现取决于宏观经济环境、行业发展状况以及公司管理团队的努力等多种因素，存在不确定性，请投资者注意风险。

海波重型工程科技股份有限公司

董 事 会

2022 年 3 月 21 日