

华明电力装备股份有限公司

2021 年度财务决算报告

报告期内，华明电力装备股份有限公司（以下简称“公司”）严格按照《公司法》、《会计法》、《企业会计准则》等规定进行会计核算，公司编制的 2021 年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（编号：XYZH/2022JNAA10070）。现将公司 2021 年度的财务决算情况报告如下：

一、2021 年度经营成果

报告期内，利润表相关项目变动情况如下表所示（单位：元）

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动幅度
营业收入	1,532,380,375.86	1,368,241,877.85	12.00%
减：营业成本	790,291,957.19	723,309,744.18	9.26%
税金及附加	22,842,319.55	16,477,781.20	38.62%
销售费用	196,462,752.18	167,884,069.62	17.02%
管理费用	123,187,128.98	109,268,322.31	12.74%
研发费用	64,801,046.05	65,561,376.81	-1.16%
财务费用	66,717,747.52	70,642,264.51	-5.56%
加：其他收益	4,306,036.00	15,953,566.95	-73.01%
投资收益	20,153,527.44	5,188,843.75	288.40%
公允价值变动收益	283,012,200.55	-1,120,270.05	25362.86%
信用减值损失	-58,275,650.32	-17,091,425.77	240.96%
资产减值损失	-4,659,745.57	-55,836,494.45	-91.65%
资产处置收益	-411,953.92	185,268,307.17	-100.22%
营业外收入	7,647,204.89	21,622,345.34	-64.63%
营业外支出	2,348,575.19	6,649,501.49	-64.68%
所得税费用	96,488,022.69	70,871,952.25	36.14%
净利润	421,012,445.58	291,561,738.42	44.40%
归属于母公司股东的净利润	416,943,903.45	287,297,774.36	45.13%

本报告期，公司实现归属于母公司股东的净利润 4.17 亿元，较上年同比增加 45.13%，主要原因如下，

1、营业收入较上年同期增加 12%，主要是本报告期内公司的核心业务——电力设备保持了增长。2021 年公司电力设备业务实现营业收入 11.77 亿，比去年同期增长 17.7%，其中，公司加大检修服务市场的开拓力度，电力设备的检修服务贡献 0.9 亿营业收入，同比增长 72%；电力设备的出口业务也实现了增长，出口收入 1.62 亿，同比增长 22%。

2、税金及附加较上年同期增加 38.62%，主要是公司本报告期增加房产税、城镇土地使用税所致。

3、销售费用较上年同期增加 17.02%，主要是受 2021 年营业收入增加和 2020 年减免社保费的影响所致。

4、管理费用较上年同期增加 12.74%，主要是本报告期内公司社保费、咨询费增加和新购置固定资产的折旧摊销所致。

5、其他收益较上年同期减少 73.01%，主要是上年同期确认了因济南市高新区土地拆迁取得的停业补助所致。

6、公允价值变动损益、投资收益较上年同期增加较大，主要是本报告期确认了因出售巴西电力项目而产生的公允价值变动和实际可收回巴西电力项目投资款超出公允价值所致。

7、信用减值损失较上年同期增加 240.96%，主要是本报告期电力工程应收账款根据价值测试确认减值所致。

8、资产减值损失较上年同期减少 91.65%，主要是上年同期固定资产的减值及确认持有待售资产（山东诚尚）减值所致。

9、资产处置收益较上年同期减少 100.22%，主要是上年同期确认济南市高新区政府土地收储收益所致。

10、营业外收入较上年同期减少 64.63%，主要是上年同期确认济南市高新区土地收储提前签约奖励所致。

11、营业外支出较上年同期减少 64.68%，主要是上年同期报废无法使用的固定资产所致。

12、所得税费用较上年同期增加 36.14%，主要是本报告期确认巴西电力项目收益产生的所得税所致。

二、2021 年末财务状况

报告期末，资产负债表相关项目变动情况如下表所示（单位：元）

项目	2021 年末	2020 年末	同比变动幅度
货币资金	761,773,994.04	443,438,746.35	71.79%
交易性金融资产	-	195,062,157.54	-100.00%
应收票据	287,881,615.08	306,287,789.22	-6.01%
应收账款	488,956,904.72	659,394,339.10	-25.85%
应收款项融资	310,410,295.24	253,080,000.52	22.65%

预付款项	97,369,288.44	206,506,483.18	-52.85%
其他应收款	128,109,126.93	164,807,739.31	-22.27%
存货	386,634,496.26	379,670,581.34	1.83%
合同资产	68,429,994.98	20,626,006.44	231.77%
一年内到期的非流动资产	10,583,662.00		
其他流动资产	42,456,034.63	65,404,545.11	-35.09%
流动资产合计	2,582,605,412.32	2,694,278,388.11	-4.14%
长期股权投资	20,728,187.59	20,534,511.07	0.94%
其他权益工具投资	138,350,675.87	138,350,675.87	
其他非流动金融资产	-	261,926,594.29	-100.00%
固定资产	815,766,005.38	667,188,746.10	22.27%
在建工程	25,572,480.52	63,091,940.71	-59.47%
使用权资产	91,732,054.96	-	
无形资产	227,298,744.55	207,880,972.96	9.34%
商誉	103,667,898.80	103,937,849.86	-0.26%
长期待摊费用	6,435,011.20	4,019,294.07	60.10%
递延所得税资产	84,946,175.36	77,947,016.39	8.98%
非流动资产合计	1,514,497,234.23	1,544,877,601.32	-1.97%
资产总计	4,097,102,646.55	4,239,155,989.43	-3.35%
短期借款	323,183,728.57	2,262,023.68	14187.37%
应付票据	136,962,916.60	122,008,241.29	12.26%
应付账款	140,286,131.78	202,741,556.08	-30.81%
合同负债	74,511,927.20	32,353,854.16	130.30%
应付职工薪酬	38,220,700.53	31,378,274.43	21.81%
应交税费	33,378,965.66	83,063,783.85	-59.82%
其他应付款	26,664,272.63	194,739,660.04	-86.31%
一年内到期的非流动负债	64,900,897.16	34,200,000.00	89.77%
其他流动负债	4,769,554.09	2,638,189.72	80.79%
流动负债合计	842,879,094.22	705,385,583.25	19.49%
长期借款	270,201,150.52	164,266,855.55	64.49%
应付债券	-	726,571,411.02	-100.00%
租赁负债	76,599,280.21	-	
递延收益	9,153,852.53	9,874,109.69	-7.29%
递延所得税负债	48,433,170.53	15,096,823.34	220.82%
非流动负债合计	404,387,453.79	915,809,199.60	-55.84%
负债合计	1,247,266,548.01	1,621,194,782.85	-23.06%
股本	90,260,777.00	90,260,777.00	0.00%
资本公积	919,134,456.16	942,345,153.66	-2.46%
其他综合收益	-1,095,057.69	8,845,268.69	-112.38%
盈余公积	18,997,410.47	18,997,410.47	0.00%
未分配利润	1,820,652,454.01	1,546,323,763.87	17.74%
归属于母公司股东权益合计	2,847,950,039.95	2,606,772,373.69	9.25%
少数股东权益	1,886,058.59	11,188,832.89	-83.14%

股东权益合计	2,849,836,098.54	2,617,961,206.58	8.86%
负债和股东权益总计	4,097,102,646.55	4,239,155,989.43	-3.35%

1、资产结构

报告期末，公司资产总额 40.97 亿元，较上年末减少 3.35%，主要系货币资金、交易性金融资产、应收账款、应收款项融资、预付款项、合同资产、其他流动资产、其他非流动金融资产、固定资产、在建工程等项目变化所致。

(1) 货币资金增加 71.79%，主要是本报告期公司经营活动产生现金净流入所致。

(2) 交易性金融资产减少，主要是公司在 2020 年购买的银行理财在本报告期到期赎回。

(3) 应收账款较上期末减少 25.85%，主要是本报告期电力工程部分项目回款增加和部分项目坏账计提增加所致。

(4) 预付账款较上期末减少 52.85%，主要是同一控制下收购的凌凯物业在 2020 年预付了购买不动产款项，在本报告期转为固定资产和无形资产。

(5) 其他应收款较上期末减少 22.27%，主要是上年报告期末同一控制下收购凌凯物业的往来款减少所致。

(6) 合同资产较上期末增加 231.77%，主要是本报告期内根据电力工程项目完工进度确认了相应的合同资产但还未与客户结算。

(7) 其他非流动金融资产减少 100%，主要是本报告期内出售了巴西电力项目的投资。

(8) 固定资产较上期末增加 22.27%、在建工程减少 59.47%，主要是本报告期内部分在建工程完工转固和新购置不动产所致。

(9) 使用权资产增加主要是公司 2021 年执行新租赁准则所致。

2、负债结构

报告期末，公司负债总额为 12.47 亿，较上年末减少 23.06%，主要系短期借款、应付账款、合同负债、应交税费、其他应付款、一年内到期的非流动负债、长期借款、应付债券、租赁负债、递延所得税负债等项目变化所致。

(1) 短期借款较上期末增加，主要是本报告期为了满足公司经营资金需要，公司新增银行借款所致。

(2) 应付账款较上期末减少 30.81%，主要是本报告期支付了募投项目特高压生产基地及研发中心生产的建设尾款和电力工程项目欠款所致。

(3) 合同负债较上期末增加 130.3%，主要是本报告期内收到电力工程项目预付款所致。

(4) 应交税费较上期末减少 59.82%，主要是本报告期内支付了济南市高新区土地收储产生的企业所得税所致。

(5) 其他应付款较上期末减少 86.31%，主要是本报告期支付了凌凯物业因购买不动产筹集的款项。

(6) 一年内到期的非流动负债较上期末增加 89.77%、租赁负债较上期末增加，主要是本报告期执行新租赁准则所致。

(7) 应付债券较上期末减少 100%，主要是本报告期偿还了 2018 年发行的公司债所致。

3、股东权益

报告期末，股东权益合计 28.5 亿元，较上期末增加 8.86%，主要系本报告期内实现净利润增加未分配利润所致。

三、2021 年度公司现金流量情况

报告期内，现金流量相关项目变动情况如下表所示：

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动幅度
经营活动现金流入小计	1,607,818,809.22	1,443,581,285.70	11.38%
经营活动现金流出小计	1,326,117,436.03	1,032,878,143.67	28.39%
经营活动产生的现金流量净额	281,701,373.19	410,703,142.03	-31.41%
投资活动现金流入小计	961,336,543.34	653,465,660.52	47.11%
投资活动现金流出小计	294,230,669.52	993,392,262.03	-70.38%
投资活动产生的现金流量净额	667,105,873.82	-339,926,601.51	296.25%
筹资活动现金流入小计	511,776,391.33	381,545,845.38	34.13%
筹资活动现金流出小计	1,203,315,414.69	431,429,933.81	178.91%
筹资活动产生的现金流量净额	-691,539,023.36	-49,884,088.43	-1286.29%
现金及现金等价物净增加额	244,244,001.33	16,497,491.92	1380.49%

报告期内公司现金及现金等价物净增加额为 2.44 亿，较上年同期增加 1380.49% (2.28 亿元)，主要原因如下，

1、本报告期经营活动产生的现金流量净额 2.82 亿，较上年同期减少 31.41%，主要系本报告期内支付购买商品、税金及职工薪酬的现金均增加。

2、本报告期投资活动产生的现金流量净额 6.67 亿，较上年同期增加 296.25%，

主要系本报告期收回对巴西电力项目投资成本及其收益。

3、本报告期筹资活动产生的现金流量净额为-6.92 亿，较上年同期减少 1286.29%，主要系本报告期偿还了 2018 年发行的公司债本金及利息。

四、主要财务指标

项目	指标	2021 年度	2020 年度	同比变动
盈利能力	销售毛利率	48.43%	47.14%	1.29%
	加权平均净资产收益率	15.07%	11.52%	3.55%
偿债能力	流动比率	3.06	3.82	-0.76
	速动比率	2.44	2.90	-0.46
	资产负债率	30.44%	38.24%	-7.80%
营运能力	应收账款周转率	1.88	1.45	0.43
	存货周转率	2.03	1.80	0.23

1、盈利能力分析

(1) 毛利率增加 1.29 个百分点，主要系本报告期内高毛利的电力设备业务贡献的收入占比增加。

(2) 加权平均净资产收益率较上年同期相比上升 3.55 个百分点，主要是本报告期内确认了出售巴西电力项目收益导致净利润增加所致。

2、偿债能力分析

流动比率较上年同期相比减少 0.76，速动比率较上年同期相比减少 0.46，主要是本报告期内预付账款减少流动资产和短期借款增加流动负债所致；资产负债率较上年同期相比下降 7.8 个百分点，主要系报告期内公司实现盈利和偿还公司债券所致。

3、营业能力分析

(1) 应收账款周转率较上年同期相比增加 0.43，主要系报告期内应收账款减少、营业收入增加所致。

(2) 存货周转率较上年同期相比增加 0.23，主要系报告期内销售增加幅度大于存货增加幅度所致。

华明电力装备股份有限公司

2022 年 4 月 21 日