

天津捷强动力装备股份有限公司

2021 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”）2021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[2022]100Z0130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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 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、2021年度公司财务报表的审计情况

公司2021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[2022]100Z0130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	2021 年度/2021 年末	2020 年度/2020 年末	本年比上年增减
营业总收入	19,815.55	26,847.96	-26.19%
归属于上市公司股东的净利润	3,099.48	10,008.48	-69.03%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,155.49	9,415.67	-87.73%
经营活动产生的现金流量净额	140,29.70	-5,487.64	355.66%
基本每股收益（元/股）	0.39	1.56	-75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.39	1.56	-75.00%
加权平均净资产收益率	2.18%	14.39%	-12.21%
资产总额	163,484.64	145,850.84	12.09%
归属于上市公司股东的净资产	137,160.70	136,371.08	0.58%
股本	7,679.60	7,679.60	-

项目	2021年度/2021年末	2020年度/2020年末	本年比上年增减
流动比率（倍）	5.04	13.13	-61.64%
速动比率（倍）	4.80	12.91	-62.78%
资产负债率	14.03%	6.49%	7.54%
存货周转率（次/年）	2.94	5.58	-47.31%

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2021年12月31日，公司资产总额为163,484.64万元，主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

资产负债表项目	2021年末	2020年末	变动比率	变动30%以上原因分析
货币资金	71,450.03	48,841.28	46.29%	系本期购买理财产品到期转入货币资金导致
交易性金融资产	10,005.37	40,072.49	-75.03%	系本期购买理财产品到期转入货币资金导致
应收账款	16,611.19	24,880.80	-33.24%	系本期收到上期应收账款回款导致
应收款项融资	315.88	-	100.00%	系本期尚未到期的应收票据增加导致
预付款项	824.84	472.94	74.41%	系本期预付采购款增加导致
其他应收款	703.93	603.86	16.57%	
存货	4,856.76	1,944.63	149.75%	系本期新增纳入合并范围内各公司存货增加导致
合同资产	228.35	5.89	3,776.93%	系本期合同执行质保金导致
其他流动资产	648.61	387.56	67.36%	系本期待认证进项税及预缴所得税增加导致
长期股权投资	3,199.11	940.26	240.24%	系本期对参股公司增加投资导致
固定资产	20,472.15	20,236.59	1.16%	
在建工程	2,724.03	89.03	2,959.82%	系本期增加在建工程投资导致
无形资产	7,639.07	4,799.40	59.17%	系本期土地使用权增加导致
商誉	18,208.41	1,788.77	917.93%	系本期投资导致
长期待摊费用	672.69	149.75	349.21%	系本期房屋装修费用增加导致
递延所得税资产	1,000.31	275.14	263.56%	系本期新增纳入合并范围内公司可抵扣亏损产生的暂时性差异增加导致

资产负债表项目	2021 年末	2020 年末	变动比率	变动 30%以上原因分析
其他非流动资产	1,711.90	362.46	372.30%	系本期预付软件及专利费款项增加导致

2、负债结构及变动情况

截至2021年12月31日，公司负债总额为22,929.25万元，主要负债构成及变动情况如下：

单位：万元

资产负债表项目	2021 年末	2020 年末	变动比率	变动 30%以上原因分析
短期借款	160.00	-	100.00%	系本期子公司短期借款增加导致
应付票据		654.34	-100.00%	系本期开具银行承兑汇票减少导致
应付账款	2,882.76	1,020.14	182.59%	系本期应付供应商货款及服务费用增加导致
预收款项	2.06	-	100.00%	系本期预收房屋租金款项增加导致
合同负债	1,086.67	670.35	62.10%	系本期收到客户预收款增加导致
应付职工薪酬	1,283.11	889.78	44.21%	系本期纳入合并范围公司的职工薪酬增加导致
应交税费	1,241.97	700.65	77.26%	系本期应交增值税增加导致
其他应付款	13,892.81	4,977.89	179.09%	系本期末支付的股权转让款增加导致
一年内到期的非流动负债	391.00	-	100.00%	系一年内到期的租赁负债增加导致
其他流动负债	39.49	16.09	145.43%	系本期待转销项税额增加导致
递延收益	647.65	521.20	24.26%	
递延所得税负债	258.87	10.87	2,281.51%	系本期确认的非同一控制企业合并资产评估增值产生的暂时性差异增加导致

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	2021 年末	2020 年末	变动比率	变动 30%以上原因分析
股本	7,679.60	7,679.60	0.00%	
资本公积	100,488.27	100,488.27	0.00%	
盈余公积	3,052.86	2,710.11	12.65%	
未分配利润	25,939.98	25,493.10	1.75%	
少数股东权益	3,394.69	18.46	18,289.44%	系本期合并范围变化,少数股东增加导致

(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	19,815.55	26,847.96	-26.19%	
营业总成本	18,218.78	15,671.25	16.26%	
税金及附加	284.06	160.02	77.52%	系本期新厂房投入使用产生的房产税增加导致
销售费用	978.16	434.26	125.25%	系公司持续加大市场拓展力度，本期销售费用增加导致
管理费用	3,799.31	2,074.09	83.18%	系新厂房投入使用产生的折旧费用及管理人员薪酬增长导致
研发费用	4,041.35	2,816.35	43.50%	系研发投入增加、研发人员人数和薪酬增长导致。
财务费用	-891.45	-657.07	35.67%	系利用闲置募集资金进行现金管理产生利息收入增加导致
其他收益	778.70	927.19	-16.01%	
投资收益	1,912.71	34.62	5,424.87%	系利用闲置募集资金进行现金管理产生投资收益增加导致
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-67.12	72.49	-192.59%	系本期交易性金融资产公允价值变动损益减少导致
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8.67	-915.68	-99.05%	系本期转回应收款项坏账准备增加导致
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-851.08	-33.48	2,442.05%	系本期计提商誉减值损失增加导致
资产处置收益（损失以“-”号填列）	0.13	-2.23	-105.83%	系本期固定资产处置损失减少导致
营业外收入	16.18	284.39	-94.31%	系本期与企业日常活动无关的政府补助减少导致
营业外支出	39.84	19.58	103.47%	系本期支付滞纳金等增加导致
所得税费用	-491.70	1,567.72	-131.36%	系本期当期所得税及递延所得税费用减少导致
利润总额	3,337.78	11,524.42	-71.04%	系本期营业收入减少各项费用增加导致
净利润	3829.48	9,956.70	-61.54%	系本期营业收入减少各项费用增加导致

(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	14,029.70	-5,487.64	355.66%	系前期应收账款回款增加导致
投资活动产生的现金流量净额	19,264.69	-73,236.77	126.30%	系本期对暂时闲置募集资金进行现金管理产生的投资增加导致
筹资活动产生的现金流量净额	-2,549.52	89,553.53	-102.85%	系上期收到首次公开发行股票并在创业板上市募集资金、偿还银行贷款及支付发行费用，本期支付 2020 年度分红款导致。

天津捷强动力装备股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 22 日