

# 北京康拓红外技术股份有限公司

## 2021 年度财务决算报告

### 一、前言

2021 年，公司克服疫情影响、面对复杂经济环境，坚持创新引领、稳步推进改革，持续提高经营管理水平，在市场拓展、技术研发、重大项目实施等方面均取得了较好的成绩。

公司 2021 年财务报表及报表附注业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。

### 二、2021 年完成指标分析

2021 年度，公司实现营业收入 128,831 万元，较上年同期增长 13.49%，实现利润总额 13,684 万元，较上年同期减少 23.37%，实现净利润 11,288 万元，较上年同期减少 26.99%。

### 三、2021 年财务状况分析

#### （一）资产结构分析

2021 年度公司的资产构成情况如下表所示：

资产结构表

单位：万元

序号	项目	2021 期末		2021 期初		增减变动
		金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
1	货币资金	28,774.29	8.95%	35,451.91	13.71%	-18.84%
2	应收票据	4,710.62	1.46%	2,102.25	0.81%	124.08%
3	应收账款	70,512.78	21.92%	59,611.75	23.05%	18.29%
4	应收账款融资	46.04	0.01%	200.00	0.08%	-76.98%
5	预付款项	31,224.84	9.71%	17,430.98	6.74%	79.13%
6	其他应收款	1,057.22	0.33%	1,287.26	0.50%	-17.87%
7	存货	122,959.44	38.23%	76,333.73	29.52%	61.08%
8	合同资产	2,366.68	0.74%	10,256.34	3.97%	-76.92%
9	其他流动资产	771.48	0.24%	2,718.08	1.05%	-71.62%
10	流动资产合计	262,423.38	81.59%	205,392.29	79.43%	27.77%

11	固定资产	18,136.48	5.64%	19,284.73	7.46%	-5.95%
12	在建工程	22,048.06	6.86%	16,074.15	6.21%	37.16%
13	使用权资产	1,142.51	0.36%	862.67	0.33%	32.44%
14	无形资产	13,792.50	4.29%	12,754.91	4.93%	8.13%
15	开发支出	-	0	553.10	0.21%	-
16	长期待摊费用	50.16	0.02%	161.62	0.06%	-68.96%
17	递延所得税资产	1,697.97	0.53%	1,483.15	0.57%	14.48%
18	其他非流动资产	2,341.09	0.73%	2,035.46	0.79%	15.02%
19	非流动资产合计	59,208.76	18.41%	53,209.78	20.57%	11.27%
20	资产总计	321,632.14	100.00%	258,602.07	100.00%	24.37%

2021年末，公司资产总额为321,632.14万元，较上年同期上升24.37%，其中流动资产262,423.38万元，占资产总额81.59%；非流动资产59,208.76万元，占资产总额18.41%，公司资产变动的主要原因如下：

(1) 应收票据的期末余额4,710.62万元，较上年同期增加124.08%，系期末收到的应收票据较多，未到期承兑所致；

(2) 预付账款的期末余额31,224.84万元，较上年同期上升79.13%，系公司业务增长所带来的预付材料费与外协款增加所致；

(3) 存货的期末余额122,959.44万元，较上年同期上升61.08%，系公司业务增长，产品生产周期较长还未交付验收所致；

(4) 合同资产的期末余额2,366.68万元，较上年同期下降76.92%，系本期项目结算增加，销售款项收回所致；

(5) 其他流动资产的期末余额771.48万元，较上年同期下降71.62%，为已背书尚未到期的应收票据。

(6) 使用权资产的期末余额1,142.51万元，较上年同期增长32.44%，系公司按规定本年执行新《企业会计准则第21号-租赁准则》，确认使用权资产和租赁负债所致；

(7) 开发支出的期末余额0.00万元，较上年同期下降100.00%，系公司开发的软件产品完成测试评审，达到预定用途转为无形资产所致；

(8) 在建工程的期末余额22,048.06万元，较上年同期上升37.16%，主要

是子公司轩宇空间顺义产业园项目持续建设投入所致。

## (二) 负债结构分析

2021 年度公司的负债构成情况如下表所示：

负债结构表

单位：万元

序号	项 目	2021 期末	2021 期初	增减变动率
1	短期借款	9,010.00	15,454.82	-41.70%
2	应付票据	15,219.45	1,096.56	1,287.93%
3	应付账款	46,615.20	35,817.83	30.15%
4	合同负债	67,050.04	32,856.09	104.07%
5	应付职工薪酬	2,638.47	2,570.92	2.63%
6	应交税费	3,489.35	4,079.54	-14.47%
7	其他应付款	1,463.34	667.27	119.30%
8	一年内到期的非流动负 债	92.51	-	100.00%
9	其他流动负债	4,920.33	4,399.92	11.83%
10	<b>流动负债合计</b>	<b>150,498.70</b>	<b>96,942.94</b>	<b>55.24%</b>
11	租赁负债	308.07	-	100.00%
12	递延收益	6,799.18	5,583.15	21.78%
13	<b>非流动负债合计</b>	<b>7,107.25</b>	<b>5,583.15</b>	<b>27.30%</b>
14	<b>负 债 合 计</b>	<b>157,605.95</b>	<b>102,526.09</b>	<b>53.72%</b>

2021 年末，公司负债总额 157,605.95 万元，较上年同期增长 53.72%；其中流动负债余额 150,498.70 万元，较上年同期增长 55.24%，非流动负债余额 7,107.25 万元，较上年同期增长 27.30%，负债变动的主要原因如下：

(1) 短期借款的期末余额 9,010.00 万元，较上年同期下降 41.70%，系公司于 2021 年度偿还了部分贷款；

(2) 应付票据的期末余额 15,219.45 万元，较上年同期增长 1287.93%，系公司合理使用商业信用，部分材料及外协款项以承兑汇票方式支付所致；

(3) 应付账款的期末余额 46,615.20 万元，较上年同期增长 30.15%，系公司部分业务市场预期较好，投产项目增多，应付材料及外协款项增加所致；

(4) 合同负债的期末余额 67,050.04 万元，较上年同期增长 104.07%，系公

司核工业及特殊环境自动化装备业务规模扩大，预收款增加所致；

(5) 其他应付款的期末余额 1,463.34 万元，较上年同期增加 119.30%，系公司本期暂收代付款项增加；

(6) 一年内到期的非流动负债的期末余额 92.51 万元，较上年同期增加 100.00%，系公司按规定本年执行新《企业会计准则第 21 号-租赁准则》，确认使用权资产和租赁负债，将公司一年内的租赁负债进行重分类所致；

(7) 租赁负债的期末余额 308.07 万元，较上年同期增加 100.00%，系公司按规定本年执行新《企业会计准则第 21 号-租赁准则》，确认使用权资产和租赁负债所致。

### (三) 所有者权益结构分析

2021 年度公司的所有者权益构成情况如下表所示：

所有者权益结构表

单位：万元

项目	2021 期末	2021 期初	同期增减变动率
实收资本	71,776.79	71,776.79	0.00%
资本公积	45,599.03	45,559.20	0.09%
专项储备	228.88	18.05	1168.03%
盈余公积	6,252.31	6,095.14	2.58%
未分配利润	40,169.17	32,626.80	23.12%
<b>所有者权益总额</b>	<b>164,026.19</b>	<b>156,075.98</b>	<b>5.09%</b>

所有者权益变动的主要原因如下：

(1) 专项储备的期末余额 228.88 万元，较上年同期增加 1168.03%，系按规定计提的安全专项储备，本期安全生产管理效果较好，用于安全生产的支出较上年同期减少；

(2) 未分配利润的期末余额 40,169.17 万元，较上年同期增长 23.12%，系公司实现的经营积累增加。

### (四) 经营状况分析

2021 年度，公司总体业务规模扩大，实现营业收入 128,831 万元，较上年同期增长 13.49%，归属于上市公司股东的净利润 11,288.39 万元，较上年同期下降 26.99%。

经营业绩分析表

单位：万元

序号	项 目	2021 年度	2020 年度	增减变动率
1	一、营业收入	128,830.78	113,517.20	13.49%
2	营业成本	97,748.54	80,691.77	21.14%
3	税金及附加	550.61	513.05	7.32%
4	销售费用	3,589.94	3,094.69	16.00%
5	管理费用	6,201.47	4,937.07	25.61%
6	研发费用	7,707.15	6,095.81	26.43%
7	财务费用	320.39	160.24	99.94%
8	其他收益	1,408.48	1,380.73	2.01%
9	信用减值损失(损失以“-”号填列)	-109.70	-1,116.71	-90.18%
10	资产减值损失(损失以“-”号填列)	-329.87	-377.76	-12.68%
11	二、利润总额	13,684.06	17,857.21	-23.37%
12	减：所得税费用	2,395.67	2,394.74	0.04%
13	三、净利润	11,288.39	15,462.47	-26.99%

### 1. 产品销售情况明细

2021 年度，公司实现营业收入 128,830.78 万元，其中，铁路车辆运行安全检测及检修系统收入 23,002.01 万元、智能测控仿真系统和微系统与控制部组件收入 64,871.33 万元、核工业及特殊环境自动化装备收入 40,957.44 万元，分别占营业收入比重 17.85%、50.35%、31.79%。

营业收入的增长，源于智能测控仿真系统和微系统与控制部组件、核工业及特殊环境自动化装备收入业务稳步增长，为公司后续发展奠定了坚实的基础。智能测控仿真系统和微系统与控制部组件收入 64,871 万元，同比增长 17.59%；核工业及特殊环境自动化装备收入 40,957.44 万元，同比增长 23.83%；铁路车辆运行安全检测及检修系统收入 23,002.01 万元，同比下降 8.99%。

### 2. 增减变动较大项目主要原因

(1) 财务费用本年发生额 320.39 万元，较上年同期增加 99.94%，主要是公

司核工业及特殊环境自动化装备收入业务陆续投产，短期周转资金压力大，贷款金额增长，导致利息费用增加；

(2) 信用减值损失本年发生额-109.70 万元，较上年同期减少 435.44%，主要是公司建立应收账款催收激励机制，加大催收力度，长期应收款项回款状况有较大改善。

### 3. 研发费用

公司在发展过程中，高度重视研发技术人才队伍的建设和培养，研发团队不断扩大，研发能力显著提高。2021 年度，公司全年累计投入研发经费 8,574.40 万元（含资本化投入 867.25 万元），新增专利申请 47 项，新增专利授权 36 项，其中发明专利 12 项。

### (五) 现金流分析

#### 现金流量情况

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	13,578.85	-10,209.43	233.00%
投资活动产生的现金流量净额	-8,809.60	-16,130.81	45.39%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,111.25	-12,276.40	9.49%
期末现金及现金等价物余额	28,102.45	34,444.45	-18.41%

经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 233.00%。主要是核工业及特殊环境自动化装备业务规模扩大，预收款增加，使公司经营性现金净流量较上期大幅增加。

投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 45.39%，主要是子公司轩宇空间上期支付顺义产业园项目土地配套费所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 9.49%，本期主要筹资活动现金流入为取得借款 50,810 万元，现金流出为偿还贷款 57,254 万元，支付现金股利 3,588.84 万元。

北京康拓红外技术股份有限公司

2022年4月26日