

江西华伍制动器股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年，在江西华伍制动器股份有限公司（以下简称“公司”）董事会的领导下，在管理层以及全体员工的共同努力下，公司业绩稳步增长。现将公司 2021 年度财务决算情况汇报如下：

一、2021 年度财务报表的审计情况

公司 2021 年度财务报表已经大华会计师事务所审计，并出具了大华审字[2022]008913 号标准无保留意见的审计报告。

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 资产负债情况

1、资产情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额为 380,000.50 万元，较上期末增长 30.49%。其中流动资产增长 48.38%，非流动资产增长 2.32%。主要情况为：

货币资金余额比上期末增加 50,271.67 万元，增幅为 143.19%，主要系报告期公司销售收入稳步增长、回款良好、定向增发融资完成所致。

应收票据余额比上期末增加 16,789 万元，增幅为 251.64%，系报告期公司现金流充裕，应收票据持有到期未贴现，降低财务费用所致。

应收账款余额比上期末增加 5,960.81 万元，增幅为 8.32%，系报告期公司销售收入增加所致。

预付款项余额比上期末减少 1,710.83 万元，减幅为 44.23%，主要系公司生产经营正常变动所致。

其他应收款余额比上期末减少 1,523.64 万元，减幅为 26.48%，主要系公司生产经营正常变动所致。

存货余额比上期末增加 12,327.70 万元,增幅为 24.12%,系公司为满足销售订单增长的需要,生产经营正常变动所致。

长期股权投资余额比上期末增加 764.22 万元,增幅为 38.43%,系公司子公司收购芜湖市金诚阀门管件公司增加 680 万元,公司联营企业按权益法确认的投资损益 84.22 万元。

其他非流动金融资产余额比上期末增加 44.41 万元,增幅为 1.33%,系被投资单位北京中证焦桐投资基金(有限合伙)报告期盈利所致。

固定资产余额比上期末增加 542.71 万元,增幅为 1.51%,主要原因:一是报告期通过购置、建造等方式新增固定资产 5,406.01 万元;二是报告期计提折旧 4640.97 万元;三是公司处置和报废固定资产净值 788.79 万元。

在建工程余额比上期末增加 4,751.12 万元,增幅为 50.90%,主要原因是为扩大产能,子公司四川安德科技有限公司报告期末比上期末增加在建工程 536.33 万元、子公司长沙天映航空装备有限公司报告期末比上期末增加在建工程 4,128.42 万元。

无形资产余额比上期末减少 906.65 万元,减幅为 5.73%,主要原因是报告期无形资产摊销 989.28 万元。

商誉余额比上期末减少 2,670.19 万元,减幅 7.64%,原因是公司报告期对收购子公司华伍轨道交通装备(上海)有限责任公司股权形成的商誉计提减值准备 1,133.13 万元;对收购子公司长沙天映航空装备有限公司股权形成的商誉计提减值准备 1,537.06 万元。

长期待摊费用余额比上期末增加 38.13 万元,增幅为 19.31%,主要系报告期费用摊销所致。

其他非流动资产余额比上期末减少 468.83 万元,降幅为 5.89%,主要系公司生产经营正常变动所致。

2、负债情况

截至 2021 年 12 月 31 日,公司负债总额 149,911.59 万元,较上期末增加 12,663.66 万元,增长 9.23%。其中:

短期借款余额比上期末增加 8,002.58 万元,增幅为 12.31%。其中母公司报告期末比上期末增加 1,762 万元,子公司华伍轨道交通装备(上海)有限责任公司报告期末比上期末减少 800 万元,子公司芜湖市金贸流体科技股份有限公司报告期末比上期末增加 3,220 万元,子公司江西力华科技发展有限公司报告期末比上期末减少 1,000 万元,子公司长沙天映航空装备有限公司报告期末比上期末增加 5,000 万元。

应付票据余额比上期末增加 11,494.80 万元,增幅为 1121.44%,主要系母公司报告期末比上期末增加 10,744.80 万元所致。

应付账款余额比上期末增加 213.78 万元,增幅为 0.74%,主要系四川安德报告期末比上期末增加 1,579.74 万元所致。

应交税费余额比上期末减少 1,526.87 万元,减幅为 33.37%,其中母公司报告期末比上期末减少 1,564.65 万元。

其他应付款余额比上期末减少 1,990.16 万元,减幅为 50.39%,其中资金往来报告期末比上期末减少 2,434.46 万元。

一年内到期的非流动负债余额比上期末增加 2,040.31 万元,增幅为 27.64%,其中母公司一年内到期的非流动负债报告期末比上期末增加 1,807.09 万元。

其他流动负债余额比上期末增加 4,709.25 万元,增幅为 54.21%,主要原因是报告期母公司其他流动负债余额比上期末增加 3,130.86 万元。

长期借款余额比上期末减少 7,610 万元,减幅为 100%,主要系母公司为支付四川安德科技有限公司原股东股权转让款通过并购贷款方式融资期限已到一年以内所致。

长期应付款余额比上期末减少 2,463.26 万元,减幅为 61.37%,主要系公司报告期部分融资租赁合同到期归还所致。

(二) 股东权益情况

单位:元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	同比增减
股本	420,090,164.00	378,710,854.00	41379310
资本公积	1,121,531,281.25	579,793,375.57	541,737,905.787
减: 库存股	0	41,045,985.61	-41,045,985.61
其他综合收益	-8,954,411.33	-7,933,553.20	-1,020,858.13
盈余公积	68,969,773.06	53,900,792.31	15,068,980.75
未分配利润	517,052,570.28	403,760,884.84	113,291,685.44
归属于母公司所有者权益合计	2,118,689,377.26	1,367,186,367.91	751,503,009.35
少数股东权益	182,244,782.63	172,441,318.06	9,803,464.57
股东权益合计	2,300,934,159.89	1,539,627,685.97	761,306,473.97

其他综合收益报告期末比上期末减少 102.09 万元, 主要系其他权益工具投资公允价值变动减少 102.09 万元所致; 盈余公积报告期末比上期末增加 1,506.90 万元, 系报告期实现的净利润计提 10%的盈余公积所致; 未分配利润报告期末比上期末增加 11,329.17 万元, 主要系报告期新增未分配利润 14,626.95 万元、提取盈余公积 1,506.90 万元所致。

(三) 经营情况

2021 年度公司营业收入 143,546.84 万元, 与上年合并报表相比增加 12,063.79 万元, 增长 9.18%。报告期公司集中力量开拓主营业务, 实现主营业务收入 141,618.83 万元, 其他业务收入 1,928.01 万元。子公司芜湖金贸流体科技股份有限公司报告期营业收入 21,351.99 万元, 比上年同期增长 18.26%; 全年实现净利润 1,846.68 万元, 较上年同期增长 4.04%。子公司四川安德科技有限公司报告期营业收入 15,351.75 万元, 比上年同期增加 3,909.46 万元, 增长 34%, 实现净利润 3,761.48 万元, 比上年同期增加 19.67 万元, 增长 1%。子公司长沙天映航空装备有限公司报告期营业收入 5,459.41 万元, 比上年同期增加 447.74 万元, 增长 8.93%, 实现净利润 370.38 万元, 比上年同期增加 159.63 万元, 增加 75.74%。

公司主营业务毛利报告期比上年同期增加 2,627.11 万元，增长 5.08%。系主营业务收入比上年同期增长 9.85%所致。

期间费用变化原因具体分析如下：

销售费用报告期比上年同期增加 1,934.04 万元，增幅 24.56%，主要原因是报告期公司营业收入增长所致。

管理费用报告期比上年同期增加 1,319.20 万元，增幅 17.63%，主要原因是上年新冠疫情社保免交，报告期公司社保正常缴纳所致。

研发费用报告期比上年同期增加 243.72 万元，增幅 4.16%。原因是报告期公司研发投入与往年投入相当。

财务费用报告期比上年同期减少 588.01 万元，减幅 9.77%。主要原因是报告期更换融资工具，融资利率降低所致。

公允价值变动收益报告期比上年同期减少 129.26 万元，减幅 74%。

信用减值损失报告期比上年同期减少 413.62 万元，减幅 11%。

资产减值损失报告期比上年同期增加 765.66 万元，增幅 33%，主要系对子公司长沙天映航空装备有限公司和子公司华伍轨道交通装备有限责任公司计提商誉减值损失 2,670.19 万元所致。

(四) 现金流量分析

报告期公司经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少了 28,936.86 万元，主要原因：报告期改变购买商品及接受劳务支付方式（为节省财务费用，由库存银行承兑汇票支付改为新开银行承兑汇票支付）导致现金支出同比增加 19953.22 万元和人工社保支出增加 5,345.98 万元。

报告期公司投资活动产生的现金流入 219.67 万元，主要原因：一是取得投资收益收到的现金 146.56 万元；二是处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回现金 73.11 万元。

报告期公司投资活动产生的现金流出 6,371.47 万元，主要原因：一是购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 5,691.47 万元；二是报告期支付孙公司芜湖市金诚阀门管件有限公司原股东股权交易款 680 万元。

报告期公司筹资活动产生的现金流入 150,492.83 万元，主要原因：一是取得银行借款收到现金 78,796.75 万元；二是吸收投资收到的现金 58,130 万元。

报告期公司筹资活动产生的现金流出 98,998.65 万元，其中偿还债务支付现金 79,560 万元，分配股利、利润或偿付利息支付现金 6,600.64 万元，支付其他与筹资活动有关的现金 12,838.01 万元。

(五)主要财务指标

1、盈利能力指标

项目	2020 年	2021 年	变动率
归属于上市公司股东的净利润（元）	164,360,350.37	147,290,349.68	-10.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	149,610,819.81	134,871,910.71	-9.85%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,367,186,367.91	2,118,689,377.26	54.97%
基本每股收益（元/股）	0.4426	0.4025	-9.06%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.4028	0.3686	-8.49%
全面摊薄净资产收益率（%）	12.02%	6.95%	-42.18%
加权平均净资产收益率（%）	12.74%	10.30%	-19.15%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	10.94%	6.37%	-41.77%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	11.60%	9.44%	-18.62%

报告期归属于上市公司股东的净利润与上年同期相比减少 1,707.00 万元。其中报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期减少 1,473.90 万元。主要原因是公司原材料价格大幅上涨和报告期社保正常缴纳导致，同时公司积极采取各项措施降本增效，没有进行大规模的固定资产投资。

2、偿债能力指标

项目	2020 年度	2021 年度	变动比率
流动比率	1.44	1.81	25.69%
速动比率	1.03	1.37	33.01%
资产负债率	47.13%	39.45%	-16.30%

报告期流动比率和速动比率与上年同期相比有所增长，资产负债率大幅下降，主要是报告期货款回笼及时，应收账款和存货的周转速度均有所加快，定向增发股票募集资金完成。

3、公司营运能力指标

项 目	2020 年度	2021 年度	变动比率
应收账款周转率	1.91	1.92	0.52%
存货周转率	1.66	1.55	-6.63%
流动资产周转率	0.82	0.65	-20.73%
总资产周转率	0.48	0.43	-10.42%
营运资金周转率	2.83	1.64	- 42.05%

与上期相比,报告期公司在 2021 年 12 月完成定向增发募集资金净额 58,130 万元, 导致流动资产大幅增加, 从而导致营运能力指标短期出现下降。

江西华伍制动器股份有限公司董事会

2022 年 4 月 21 日