

青岛德固特节能装备股份有限公司

2021 年度财务决算报告

在青岛德固特节能装备股份有限公司（以下简称“公司”）董事会的领导下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力，克服新冠肺炎疫情带来的不利影响，2021 年公司的经营工作稳健有序，依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2021 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

一、2021 年度公司财务报告的审计情况

公司编制的 2021 年度财务报表已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（XYZH/2022JNAA40014），现将公司的财务决算情况报告如下：

二、主要财务数据和指标

主要财务数据和指标	单位	2021 年度	2020 年度	增减变动幅度
营业收入	万元	29,454.74	25,053.05	17.57%
营业成本	万元	20,223.48	14,473.27	39.73%
营业利润	万元	5,163.95	7,164.80	-27.93%
利润总额	万元	4,895.89	7,168.47	-31.70%
净利润	万元	4,290.26	6,152.48	-30.27%
经营活动产生的现金流量净额	万元	3,722.40	8,489.14	-56.15%
基本每股收益	元	0.45	0.82	-45.12%
加权平均净资产收益率	%	8.14%	17.45%	-9.31%
主要财务数据和指标	单位	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动幅度
资产总额	万元	78,590.77	53,136.87	47.90%
负债总额	万元	21,167.03	16,679.78	26.90%
归属于母公司股东权益	万元	57,423.74	36,457.09	57.51%
每股净资产	元/股	5.74	4.86	18.13%
资产负债率	%	26.93%	31.39%	-4.46%

三、2021 年末财务状况分析

1、资产情况

报告期内，资产相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减变动幅度
货币资金	30,187.25	15,574.17	93.83%
交易性金融资产	7,500.00	-	-
应收票据	5,065.13	2,433.31	108.16%
应收账款	6,971.57	6,903.82	0.98%
预付款项	458.30	655.99	-30.14%
其他应收款	492.98	42.91	1048.99%
存货	9,730.28	9,231.73	5.40%
合同资产	2,734.83	2,410.00	13.48%
其他流动资产	4.64	697.45	-99.33%
流动资产合计	63,144.98	37,949.36	66.39%
固定资产	10,833.74	11,496.38	-5.76%
在建工程	709.80	95.08	646.57%
使用权资产	311.45	-	-
无形资产	3,044.05	3,110.83	-2.15%
递延所得税资产	546.76	485.22	12.68%
非流动资产合计	15,445.79	15,187.51	1.70%
资产总计	78,590.77	53,136.87	47.90%

报告期末，公司资产总额为 78,590.77 万元，较上年同期增加 25,453.90 万元，同比上升 47.90%。

- 1) 货币资金余额 30,187.25 万元，报告期内期末较期初增加 14,613.08 万元，主要系报告期内收到上市募集资金所致。
- 2) 交易性金融资产余额 7,500 万元，报告期内期末较期初增加 7,500 万元，主要系报告期内公司购买的理财产品尚未到期收回。
- 3) 应收票据余额 5,065.13 万元，报告期内期末较期初增加 2,631.83 万元，主要系报告期内收到的银行承兑汇票增加所致。
- 4) 预付款项余额 458.30 万元，报告期内期末较期初减少 197.69 万元，主要系报告期预付货款满足结算条件，确认存货所致。
- 5) 其他应收款余额 492.98 万元，报告期内期末较期初增加 450.07 万元，主要系报告期内支付的进口海关保证金所致。

- 6) 其他流动资产余额 4.64 万元，报告期内期末较期初减少 692.81 万元，主要系 2020 年支付的上市相关费用、进项留抵税额、预交税金等金额较大所致。
- 7) 在建工程余额 709.80 万元，报告期内期末较期初增加 614.72 万元，主要系报告期内募投项目“节能装备生产线技术改造项目”投入增加所致。
- 8) 使用权资产余额 311.45 万元，报告期内期末较期初增加 311.45 万元，主要系报告期内执行新租赁准则所致。

2、负债情况

报告期内，负债相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动幅度
短期借款	1,001.20	-	-
应付票据	6,827.54	3,200.00	113.36%
应付账款	4,958.24	3,730.38	32.92%
预收款项	6.74	6.76	-0.21%
合同负债	5,047.46	7,066.14	-28.57%
应付职工薪酬	673.56	578.88	16.36%
应交税费	513.97	595.76	-13.73%
其他应付款	46.06	19.63	134.59%
其他流动负债	260.21	-	-
流动负债合计	19,357.86	15,197.54	27.37%
租赁负债	284.39	-	-
预计负债	198.00	-	-
递延收益	1,100.31	1,228.52	-10.44%
递延所得税负债	226.47	253.73	-10.74%
非流动负债合计	1,809.17	1,482.24	22.06%
负债合计	21,167.03	16,679.78	26.90%

报告期末，公司负债总额为 21,167.03 万元，较上年同期增加 4,487.25 万元，同比增长 26.90%。

- 1) 短期借款余额 1,001.20 万元，较上年同期增加 1,001.20 万元，主要系报告期增加银行短期借款所致。
- 2) 应付票据及应付账款余额分别为 6,827.54 万元、4,958.24 万元，同比

增长 113.36%、32.92%，主要系公司本报告期末应付材料款同比增长所致。

- 3) 合同负债余额 5,047.46 万元，较上年同期减少 2,018.68 万元，主要系报告期内前期预收款合同在报告期确认收入所致。
- 4) 其他应付款较上年同期增长 134.59%，主要系报告期内收到的投标保证金尚未到期退回所致。
- 5) 租赁负债余额 284.39 万元，较上年同期增加 284.39 万元，主要系报告期内执行新租赁准则所致。
- 6) 预计负债余额 198.00 万元，较上年同期增加 198.00 万元，主要系报告期内计提新源国能诉讼预计负债所致。

3、股东权益情况

报告期内，股东权益相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动幅度
股本	10,000.00	7,500.00	33.33%
资本公积	22,986.99	7,918.00	190.31%
专项储备	1,119.33	1,011.92	10.61%
盈余公积	3,755.36	3,322.51	13.03%
未分配利润	19,562.06	16,704.65	17.11%
股东权益合计	57,423.74	36,457.09	57.51%

报告期末，公司股东权益合计为 57,423.74 万元，较上年同期增加 20,966.65 万元，同比增长 57.51%。

- 1) 股本 10,000.00 万元，较上年同期增加 2,500 万元，主要系公司在深交所挂牌上市，首次公开发行 2,500 万股。
- 2) 资本公积 22,986.99 万元，较上年同期增加 15,068.99 万元，主要系溢价发行股票所致。

4、经营成果情况

报告期内，利润表相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动幅度
营业收入	29,454.74	25,053.05	17.57%
营业成本	20,223.48	14,473.27	39.73%
税金及附加	263.38	281.93	-6.58%
销售费用	584.16	431.95	35.24%
管理费用	2,917.10	2,176.42	34.03%
研发费用	1,318.92	1,081.92	21.90%
财务费用	128.97	146.42	-11.92%
其他收益	1,141.74	596.95	91.26%
投资收益	254.18	157.64	61.24%
信用减值损失	-139.53	-29.17	378.33%
资产减值损失	-125.91	-29.19	331.41%
资产处置收益	14.74	7.43	98.48%
营业利润	5,163.95	7,164.80	-27.93%
营业外收入	1.96	4.16	-52.91%
营业外支出	270.02	0.49	54762.76%
利润总额	4,895.89	7,168.47	-31.70%
所得税费用	605.63	1,015.99	-40.39%
净利润	4,290.26	6,152.48	-30.27%
归属于母公司股东的净利润	4,290.26	6,152.48	-30.27%
少数股东损益		-	-
综合收益总额	4,290.26	6,152.48	-30.27%

报告期内，归属于母公司股东的净利润为 4,290.26 万元，较上年同期减少 -1,862.22 万元，同比下降 30.27%。

- 1) 营业成本 20,223.48 万元，较上年同期增加 39.73%，主要系报告期内收入增长且主要原材料价格上涨。
- 2) 销售费用 584.16 万元，较上年同期增加 152.21 万元，同比上涨 35.24%，主要系报告期内境外销售增长，出口佣金增加所致。
- 3) 管理费用 2,917.10 万元，较上年同期增加 740.67 万元，同比增长 34.03%，主要系报告期上市相关费用所致。
- 4) 研发费用 1,318.92 万元，较上年同期增加 236.99 万元，同比增长 21.90%，主要系报告期加大研发投入及研发人员薪酬增加所致。

- 5) 其他收益 1,141.74 万元,较上年同期增加 544.79 万元,同比增长 91.26%,主要系公司报告期内收到的政府补助增加所致。
- 6) 投资收益 254.18 万元,较上年同期增加 96.54 万元,主要系报告期购买的结构性存款及理财产品增加所致。
- 7) 信用减值损失-139.53 万元,较上年同期增加 110.36 万元,主要系报告期内应收账款、应收票据坏账损失减少所致。
- 8) 资产减值损失-125.91 万元,较上年同期增加 96.72 万元,主要系报告期计提的存货跌价准备所致。
- 9) 营业外支出 270.02 万元,较上年同期增加 269.53 万元,同比增长 54762.76%,主要系报告期内新源国能诉讼计提预计负债所致。

5、现金流量情况

报告期内,现金流量表相关项目变动情况如下表所示:

单位:万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	29,680.83	32,721.56	-9.29%
经营活动现金流出小计	25,958.43	24,232.42	7.12%
经营活动产生的现金流量净额	3,722.40	8,489.14	-56.15%
投资活动现金流入小计	62,875.93	71,861.48	-12.50%
投资活动现金流出小计	70,980.98	68,807.37	3.16%
投资活动产生的现金流量净额	-8,105.05	3,054.11	-365.38%
筹资活动现金流入小计	20,122.50	-	-
筹资活动现金流出小计	2,287.65	5,775.54	-60.39%
筹资活动产生的现金流量净额	17,834.85	-5,775.54	-408.80%

- 1) 2021 年公司经营活动产生的现金流量净额 3,722.40 万元,较上年同期减少 4,766.73 万元,同比下降 56.15%,主要系销售商品,接受劳务收到的现金及收到的其他与经营活动有关的现金同比减少所致。
- 2) 2021 年公司投资活动产生的现金流量净额-8,105.05 万元,较上年同期减少 11,159.16 万元,同比变动-365.38%,主要系报告期购买的结构性存款尚未到期收回所致。

- 3) 2021 年公司筹资活动现金流入增加 20,122.50 万元,主要系报告期收到上市募集资金所致。
- 4) 2021 年公司筹资活动现金流出减少 3,487.88 万元,同比下降 60.39%,主要系报告期内利润分配金额减少所致。

青岛德固特节能装备股份有限公司

董 事 会

2022 年 4 月 22 日