

深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司

2021 年度财务决算报告

一、2021 年度合并财务报表的审计情况

公司 2021 年度合并财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况以及 2021 年度的经营成果和现金流量。公司合并财务报表已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告。现将公司合并财务报表所反映的主要财务数据报告分析如下：

二、2021 年度财务决算情况

单位：万元（人民币）

项目	期末金额	期初金额	较期初增减额	较期初增减 (%)	备注
货币资金	399,090.70	154,802.82	244,287.88	157.81%	注 1
交易性金融资产	9,857.72	-	9,857.72	100.00%	注 2
应收票据	147,318.66	145,323.98	1,994.68	1.37%	
应收账款	132,374.36	100,045.71	32,328.65	32.31%	注 3
应收款项融资	3,070.46	35,708.01	-32,637.55	-91.40%	注 4
预付款项	10,875.23	11,094.03	-218.79	-1.97%	
其他应收款	1,277.76	3,725.77	-2,448.01	-65.70%	注 5
存货	403,293.96	382,254.04	21,039.92	5.50%	
合同资产	44,578.25	32,529.41	12,048.84	37.04%	注 6
一年内到期的非流动资产	6,739.40	-	6,739.40	100.00%	注 7
其他流动资产	6,739.07	3,790.65	2,948.42	77.78%	注 8
流动资产合计	1,165,215.58	869,274.43	295,941.15	34.04%	
债权投资	22,966.61	-	22,966.61	100.00%	注 9

项目	期末金额	期初金额	较期初增减额	较期初增减 (%)	备注
长期股权投资	7,686.46	8,527.25	-840.78	-9.86%	
其他非流动金融资产	2,150.08	-	2,150.08	100.00%	注 10
固定资产	32,964.97	25,094.63	7,870.34	31.36%	注 11
在建工程	4,747.17	3,947.76	799.41	20.25%	
使用权资产	342.58	不适用	342.58	100.00%	注 12
无形资产	15,507.31	2,862.32	12,644.98	441.77%	注 13
长期待摊费用	469.14	650.95	-181.81	-27.93%	
递延所得税资产	12,001.05	9,518.56	2,482.50	26.08%	
其他非流动资产	14,243.59	8,467.36	5,776.23	68.22%	注 14
非流动资产合计	113,078.96	59,068.82	54,010.14	91.44%	
资产总计	1,278,294.54	928,343.25	349,951.29	37.70%	

本报告期末特指 2021 年 12 月 31 日，期初特指 2020 年 12 月 31 日，本期特指 2021 年度。

（一）合并资产情况

2021 年期末资产总额为 1,278,294.54 万元，较期初增加 349,951.29 万元，增幅 37.70%。其中流动资产为 1,165,215.58 万元，占总资产的 91.15%，流动资产比期初增加 295,941.15 万元，增幅 34.04%。

注 1、货币资金期末余额 399,090.70 万元，较期初增加 244,287.88 万元，增幅 157.81%，主要系报告期收到定向增发募集资金所致。

注 2、交易性金融资产期末余额 9,857.72 万元，较期初增加 9,857.72 万元，增幅 100%，主要系报告期购入结构性理财产品未到期所致。

注 3、应收账款期末余额 132,374.36 万元，较期初增加 32,328.65 万元，增幅 32.31%，主要系报告期内销售规模增加所致。

注 4、应收款项融资期末余额 3,070.46 万元，较期初减少 32,637.55 万元，

减幅 91.4%，主要系报告期内大型商业银行及上市股份制商业银行出具的票据的到期兑现所致。

注 5、其他应收款期末余额 1,277.76 万元，较期初减少 2,448.01 万元，减幅 65.70%，主要原因系报告期内收回投标保证金所致。

注 6、合同资产期末价值金额 44,578.25 万元，较期初增加 12,048.84 万元，增幅 37.04%，主要系报告期内销售规模扩大导致设备质保金增加所致。

注 7、一年内到期的非流动资产期末价值金额 6,739.40 万元，较期初增加 6,739.40 万元，主要系报告期内一年内到期的定期存款所致。

注 8、其他流动资产期末价值金额 6,739.07 万元，较期初增加 2,948.42 万元，增幅 77.78%，主要系报告期待抵扣进项税增加所致。

注 9、债权投资期末余额 22,966.61 万元，较期初增加 22,966.61 万元，主要系报告期内购入以摊余成本计量的金融资产所致。

注 10、其他非流动金融资产期末余额 2,150.08 万元，较期初增加 2,150.08 万元，主要系报告期内购入持有期在一年以上的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产所致。

注 11、固定资产期末余额 32,964.97 万元，比期初增加 7,870.34 万元，增幅 31.36%，主要系报告期内子公司新建厂房竣工验收所致。

注 12、使用权资产期末余额 342.58 万元，较期初增加 342.58 万元，主要系报告期执行新的租赁准则所致。

注 13、无形资产期末余额 15,507.31 万元，较期初增加 12,644.98 万元，增幅 441.77%，主要系报告期内取得土地使用权所致。

注 14、其他非流动资产期末余额 14,243.59 万元，较期初增加 5,776.23 万元，增幅 68.22%，主要系报告期预付厂房建设费用所致。

（二）合并负债情况

单位：万元（人民币）

项目	期末金额	期初金额	较期初增减额	较期初增减(%)	备注
短期借款	1,347.19	19,363.08	-18,015.89	-93.04%	注 1
应付票据	36,490.22	67,527.98	-31,037.76	-45.96%	注 2
应付账款	188,539.09	139,048.46	49,490.63	35.59%	注 3
合同负债	374,856.33	332,498.19	42,358.14	12.74%	
应付职工薪酬	9,482.56	14,416.86	-4,934.30	-34.23%	注 4
应交税费	4,348.93	3,355.21	993.71	29.62%	注 5
其他应付款	20,346.46	25,130.45	-4,783.99	-19.04%	注 6
一年内到期的非流动负债	205.86	-	205.86	100.00%	注 7
其他流动负债	18,212.99	19,410.02	-1,197.03	-6.17%	
流动负债合计	653,829.62	620,750.26	33,079.37	5.33%	
租赁负债	154.84	不适用	154.84	100.00%	注 8
预计负债	3,031.39	2,948.47	82.92	2.81%	
递延收益	885.19	1,146.97	-261.78	-22.82%	注 9
递延所得税负债	34.33	-	34.33	100.00%	注 10
非流动负债合计	4,105.75	4,095.45	10.30	0.25%	
负债合计	657,935.37	624,845.70	33,089.67	5.30%	

2021 年期末负债总额为 657,935.37 万元，较期初增加 33,089.67 万元，增幅 5.30%。其中流动负债为 653,829.62 万元，占总负债的 99.38%。

注 1、短期借款期末余额 1,347.19 万元，较期初减少 18,015.89 万元，减幅 93.04%，主要系报告期内偿还短期借款所致。

注 2、应付票据期末余额 36,490.22 万元，较期初减少 31,037.76 万元，减幅

45.96%，主要系报告期内增加以收票转付方式支付货款所致。

注 3、应付账款期末余额 188,539.09 万元，较期初增加 49,490.63 万元，增幅 35.59%，主要系销售订单的增加导致材料采购的增加所致。

注 4、应付职工薪酬期末余额 9,482.56 万元，较期初减少 4,934.30 万元，减幅 34.23%，主要系报告期支付了以前年度计提的奖金薪酬。

注 5、应交税费期末余额 4,348.93 万元，较期初增加 993.71 万元，增幅 29.62%，主要系报告期计提的企业所得税较期初增加所致。

注 6、其他应付款期末余额 20,346.46 万元，较期初减少 4,783.99 万元，减幅 19.04%，主要系根据客户还款进度，将暂收的买方信贷风险金转为货款所致。

注 7、一年内到期的非流动负债期末余额 205.86 万元，较期初增加 205.86 万元，主要系一年内到期的租赁付款额所致。

注 8、租赁负债期末余额 154.84 万元，较期初增加 154.84 万元，主要系报告期执行新租赁准则所致。

注 9、递延收益期末余额 885.19 万元，较期初减少了 261.7 万元，减幅 22.82%，主要系政府补助项目在本期摊销所致。

注 10、递延所得税负债期末余额 34.33 万元，较期初增加了 34.33 万元，主要系报告期税法和会计上应纳税暂时性差异对应的税金所致。

（三）合并股东权益情况

单位：万元（人民币）

项目	期末金额	期初金额	较期初增减额	较期初增减（%）	备注
股本	34,827.76	32,122.00	2,705.76	8.42%	
资本公积	366,252.02	118,793.32	247,458.70	208.31%	注 1
库存股	1,529.17	2,548.61	-1,019.45	-40.00%	注 2
其他综合收益	-43.97	-3.28	-40.69	-1241.01%	注 3
盈余公积	16,973.29	12,173.65	4,799.64	39.43%	注 4
未分配利润	203,760.99	143,079.25	60,681.74	42.41%	注 5

少数股东权益	118.24	-118.79	237.03	199.54%	注 6
股东权益合计	620,359.17	303,497.54	316,861.62	104.40%	

2020 年期末股东权益总额为 620,359.17 万元，较期初增加 316,861.62 万元，增幅 104.4%，主要原因是受本期净利润增加所致。

注1、 资本公积期末余额 366,252.02 万元，较期初增加 247,458.7 万元，增幅 208.31%，主要原因系报告期定向增发股票，股本溢价所致。

注2、 库存股期末余额 1,529.17 万元，较期初减少 1,019.45 万元，减幅 40.00%，主要系报告期内 2019 年员工持股计划第一个解锁期的股份于 2021 年 6 月 22 日满足解锁条件，解锁 40%所致。

注3、 其他综合收益期末余额-43.97 万元，较期初减少 40.69 万元，减幅 1241.01%，主要系境外控股子公司原币财务报表折算成人民币汇兑差所致。

注4、 盈余公积期末余额 16,973.29 万元，较期初增加 4,799.64 万元，增幅 39.43%，主要原因系按公司章程计提本年度的法定盈余公积所致。

注5、 未分配利润期末余额 203,760.99 万元，较期初增加 60,681.74 万元，增幅 42.41%，主要系本期净利润的增加所致。

注6、 少数股东权益期末余额 118.24 万元，较期初增加 237.03 万元，增幅 199.54%，主要原因系本报告期收购二级控股子公司的少数股东股权所致。

（四）合并经营情况

单位：万元（人民币）

项目	本期金额	上期金额	较期初增减额	较期初增减(%)	备注
营业收入	504,720.98	404,424.97	100,296.01	24.80%	注 1
减：营业成本	380,576.96	297,555.18	83,021.78	27.90%	注 1
营业税金及附加	2,140.84	2,165.38	-24.54	-1.13%	
销售费用	7,136.07	8,078.32	-942.25	-11.66%	
管理费用	10,151.04	8,579.27	1,571.77	18.32%	
研发费用	23,781.55	19,120.78	4,660.77	24.38%	
财务费用	-676.31	5,209.84	-5,886.15	-112.98%	注 2
信用减值损失	-6,346.09	-11,276.09	4,930.01	43.72%	注 3

项目	本期金额	上期金额	较期初增减额	较期初增减(%)	备注
资产减值损失	-6,373.20	-3,324.66	-3,048.54	-91.69%	注 4
投资收益	-1,297.42	-4,179.37	2,881.95	68.96%	注 5
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,840.78	-4,384.33	2,543.54	58.01%	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-168.88	-55.79	-113.09	-202.71%	
公允价值变动收益	203.80	-	203.80	100.00%	注 6
资产处置收益（损失以“-”号填列）	77.30	-15.78	93.08	589.78%	注 7
其他收益	13,851.51	13,172.87	678.64	5.15%	
营业利润（亏损以“-”号填列）	81,726.72	58,093.15	23,633.57	40.68%	
加：营业外收入	322.36	434.05	-111.69	-25.73%	
减：营业外支出	416.96	202.95	214.01	105.45%	注 8
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	81,632.12	58,324.24	23,307.88	39.96%	
减：所得税费用	10,253.53	7,146.47	3,107.06	43.48%	
净利润（损失以“-”号填列）	71,378.59	51,177.77	20,200.82	39.47%	

注 1、营业收入本期为 504,720.98 万元，较上期增加 100,296.01 万元，同比上升 24.80%，主要系本期收入增加所致。营业成本 380,576.96 万元，较上期增加 83,021.78 万元，同比上升 27.90%。主要原因系销售收入增加，导致营业成本增加。

注 2、财务费用本期为-676.31 万元，较上期减少 5,886.15 万元，同比下降 112.98%，主要系报告期利息收入增加以及汇率波动导致。

注 3、信用减值损失本期为-6,346.09 万元，较上期减少 4,930.01 万元，同比下降 43.72%，主要系本报告期应收商业承兑汇票兑现及买方信贷信用风险损失降低所致。

注 4、资产减值损失本期为-6,373.20 万元，较上期增加 3,048.54 万元，同比上升 91.69%，主要原因系存货跌价准备的增加所致。

注 5、投资收益本期为-1,297.42 万元，较上期增加 2,881.95 万元，同比上升 68.96%，主要系联营企业业绩变动所致。

注 6、公允价值变动收益本期为 203.80 万元，较上期增加 203.80 万元，主要系本报告期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值波动所致。

注 7、资产处置收益本期为 77.30 万元，较上期增加 93.08 万元，同比上升 589.78%，主要系本报告期取得固定资产报废利得所致。

注 8、营业外支出本期为 416.96 万元，较上期增加 214.01 万元，同比上升 105.45%，主要系本报告期补缴企业自查税费及滞纳金所致。

（五）合并现金流量情况

单位：万元（人民币）

项目	本期金额	上期金额	较上期增减额	较上期增减(%)	备注
经营活动现金流入小计	468,418.42	306,195.03	162,223.38	52.98%	
经营活动现金流出小计	333,468.81	272,818.53	60,650.28	22.23%	
经营活动产生的现金流量净额	134,949.61	33,376.51	101,573.10	304.33%	注 1
投资活动现金流入小计	45,558.02	78,526.00	-32,967.98	-41.98%	
投资活动现金流出小计	102,689.90	86,314.64	16,375.26	18.97%	
投资活动产生的现金流量净额	-57,131.88	-7,788.64	-49,343.24	-633.53%	注 2
筹资活动现金流入小计	253,503.42	28,170.89	225,332.53	799.88%	
筹资活动现金流出小计	29,365.31	15,939.61	13,425.71	84.23%	
筹资活动产生的现金流量净额	224,138.11	12,231.29	211,906.82	1732.50%	注 3
期末现金及现金等价物余额	387,213.21	86,366.56	300,846.65	348.34%	

本期期末现金及现金等价物余额 387,213.21 万元，较上期增加 300,846.65 万元，同比增加 348.34%。

注 1、经营活动产生的现金流量净额 134,949.61 万元，较上期增加 101,573.10 万元，同比上升 304.33%，主要原因系随着公司业务规模的扩大，订单的持续增长，公司货款回收增加所致。

注 2、公司投资活动产生的现金流量净额-57,131.88 万元，较上期减少 49,343.24 万元，同比下降 633.53%，主要原因是报告期公司计入投资活动的银行保本收益浮动型理财产品截止到报告期期末存在尚未赎回。

注 3、筹资活动产生的现金流量净额 224,138.11 万元，较上期增加 211,906.82 万元，同比上升 1732.50%，主要原因为公司在报告期内收到了向特定对象发行股票募集资金 24.81 亿元。

(六) 主要财务指标

项目	本期	上期	较上期增减	备注
流动比率	1.78	1.40	0.38	
速动比率	1.13	0.78	0.35	
资产负债率	51.47%	67.31%	-15.84%	注 1
应收账款周转率	4.34	3.26	1.08	
存货周转率	0.97	0.82	0.15	
基本每股收益（元/股）	2.12	1.63	0.49	
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	14.30%	18.66%	-4.36%	

注 1、资产负债率本期为 51.47%，较上期下降 15.84%，主要系 2021 年取得定向增发募集资金，从而导致资产总额上升较大。

深圳市捷佳伟创新能源装备股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日