

吉林省金冠电气股份有限公司

2021 年度财务决算报告

现根据公司截至 2021 年 12 月 31 日的财务状况和 2021 年度的经营成果和现金流量,结合公司实际运营中的具体情况,将公司有关的财务决算情况汇报如下:

一、主要财务数据

公司 2021 年度报表已经中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见如下:公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则编制,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。

2021 年度,公司实现营业收入 107,426.12 万元,比上年同期增长 27.10%;营业利润 1,648.67 万元,归属于母公司的净利润 3,161.41 万元,比上年同期下降 43.77%;截至 2021 年 12 月 31 日公司的总资产 338,209.43 万元,负债 77,056.62 万元,归属于母公司的所有者权益为 261,701.55 万元,经营活动产生的现金流量净额-9,517.67 万元。

表一: 2021 年度公司主要财务数据

单位: 万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
营业收入	107,426.12	84,518.56	27.10%
营业利润	1,648.67	2,346.83	-29.75%
归属于母公司股东的净利润	3,161.41	5,622.72	-43.77%
资产总额	338,209.43	321,107.64	5.33%
归属于母公司所有者权益	261,701.55	261,136.09	0.22%
经营活动产生的现金流量净额	-9,517.67	3,955.57	-340.61%
基本每股收益(元)	0.0382	0.0637	-40.03%
每股净资产(元)	3.16	3.15	0.32%
每股经营活动产生的现金流净额(元)	-0.11	0.05	-320.00%

二、财务状况、经营成果和现金流量情况分析

(一) 财务状况

表二：合并报表主要资产及负债构成

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	同比变动
货币资金	28,720.63	54,221.81	-47.03%
应收票据	263.36	114.43	130.15%
应收账款	68,127.53	46,825.43	45.49%
应收款项融资	5,418.04	2,907.10	86.37%
预付款项	3,204.75	1,613.12	98.67%
其他应收款	57,968.30	60,697.43	-4.50%
存货	19,531.43	15,114.10	29.23%
合同资产	9,333.85	6,439.42	44.95%
其他流动资产	8,612.74	2,393.87	259.78%
流动资产合计	201,180.62	190,326.72	5.70%
长期股权投资	14,809.24	1,713.77	764.13%
其他权益工具投资	9,748.63	12,344.58	-21.03%
固定资产	43,380.05	47,022.84	-7.75%
在建工程	1,724.60	4,753.17	-63.72%
使用权资产	1,145.63		
无形资产	3,511.02	4,462.93	-21.33%
递延所得税资产	4,271.41	3,014.92	41.68%
商誉	55,881.57	55,881.57	0.00%
长期待摊费用	138.39	946.42	-85.38%
其他非流动资产	2,418.27	640.73	277.42%
非流动资产合计	137,028.80	130,780.93	4.78%
资产合计	338,209.43	321,107.64	5.33%
短期借款	17,610.33	14,825.42	18.78%
应付票据	12,057.48	11,828.99	1.93%
应付账款	25,495.74	14,029.47	81.73%
合同负债	1,120.06	290.80	285.17%
应付职工薪酬	1,033.44	1,303.86	-20.74%
应交税费	1,376.39	499.42	175.60%
其他应付款	3,582.38	3,846.37	-6.86%
一年内到期的非流动负债	7,224.83	200.24	3508.09%
其他流动负债	145.61	37.67	286.54%
流动负债合计	69,646.27	46,862.23	48.62%
长期借款	750.96	5,304.51	-85.84%
租赁负债	973.81		
递延收益	5,685.58	8,044.56	-29.32%
负债合计	77,056.62	60,211.29	27.98%
股本	82,862.39	82,862.39	0.00%
资本公积	243,276.96	243,276.96	0.00%

其他综合收益	-2,595.95		
盈余公积	3,628.80	3,628.80	0.00%
未分配利润	-65,470.66	-68,632.06	-4.61%
归属于母公司所有者权益合计	261,701.55	261,136.09	0.22%
负债和股东权益总计	338,209.43	321,107.64	5.33%

1、公司 2021 年资产变动主要为货币资金，应收账款，其他应收款，其他流动资产，长期股权投资，其他权益工具投资，固定资产，在建工程等的变动影响。

2、货币资金期末数较 2020 年期末数减少 47.03%，主要系本年度收入较上年增长 27.10%，其中 4 季度收入较上年同期增加 47.29%，4 季度销售大部分尚未回款，但人工成本、制造费用、材料费等相关支出已付现所致。

3、应收票据期末数较 2020 年期末数增加 130.15%，主要系收到的承兑汇票增加所致。

4、应收账款期末数较 2020 年期末数增加 45.49%，主要系 2021 年营业收入增加尚未收款所致。

5、应收款项融资期末数较 2020 年期末数增加 86.37%，主要系收到的银行承兑汇票增加所致。

6、预付账款较 2020 年期末数增加 98.67%，主要系经营业务需要支付的材料款增加所致。

7、合同资产期末数较 2020 年期末数增加 44.95%，主要系 2021 年营业收入增加的同时质保金增加所致。

8、其他流动资产期末数较 2020 年期末数增加 259.78%，主要系（1）执行新收入准则，将取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产所致。（2）2021 年在南京和河南的子公司加快新能源充电站投资建设，造成进项税增加所致。

9、长期股权投资期末数较 2020 年期末数增加 764.13%，主要系增加对外投资所致。

10、在建工程期末数较 2020 年期末数减少 63.72%，主要系新能源充电站建设工程转固所致。

11、递延所得税资产期末数较 2020 年期末数增加 41.68%，主要系可抵扣暂时性差异递延所得税资产增加所致。

12、长期待摊费用期末数较 2020 年期末数减少 85.38%,主要系摊销所致。

13、其他非流动资产期末数较 2020 年期末数增加 277.42%，主要系预付工程款增加所致。

14、应付账款期末数较 2020 年期末数增加 81.73%，主要系收入增加的同时采购增加所致。

15、合同负债期末数较 2020 年期末数增加 285.17%，主要系预收货款增加所致。

16、应交税费期末数较 2020 年期末数增加 175.60%，主要系期末应交增值税较年初增加所致。

17、一年内到期的非流动负债期末数较 2020 年期末数增加 3508.09%，主要系本年重分类至本项目的长期借款所致。

18、其他流动负债期末数较 2020 年期末数增加 286.54%，主要系预收货款增加所致。

19、长期借款期末数较 2020 年期末数减少 85.84%，主要系本年长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

20、其他综合收益本年新增-2,595.95 万元，主要系分类为公允价值变动计入其他综合收益的当期其他权益工具投资公允价值变动所致。

(二) 经营状况

单位：万元

项目	合并报表		母公司报表	
	2021 年度	2020 年度	2021 年度	2020 年度
营业收入	107,426.12	84,518.56	48,061.23	38,557.92
营业成本	83,488.13	65,623.89	35,513.87	28,379.24
销售费用	6,621.22	7,893.61	2,806.20	3,095.66
管理费用	8,649.84	13,440.43	2,406.94	3,181.36
研发费用	6,539.26	6,881.63	2,415.78	1,900.51
财务费用	250.45	1,929.03	106.54	163.89
其他收益	3,598.74	4,050.00	792.33	705.51
投资收益	-92.44	14,413.90	-65.77	8,410.63
信用减值损失	-3,613.89	-2,785.44	-3,104.90	-434.91
资产减值损失	846.50	-1,398.12	174.80	-146.74
营业利润	1,648.67	2,346.83	2,251.96	10,130.33
净利润	2,852.39	5,584.42	3,621.22	11,976.88
归属于母公司	3,161.41	5,622.72		

所有者的净利润				
---------	--	--	--	--

本年度公司合并报表主营业务分地区构成如下表

单位：万元

区域名称	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
东北地区	17,282.13	11,483.89	11,638.17	8,272.26
华东地区	48,988.00	40,733.66	38,720.21	30,829.32
华北地区	13,478.99	10,359.84	12,967.51	11,239.53
华中地区	13,769.84	10,078.79	8,983.34	6,100.30
西北地区	1,478.86	903.0367326	2,044.14	1,871.17
西南地区	3,158.31	2,374.89	3,118.73	2,075.88
华南地区	4,165.83	3,819.44	2,208.27	2,361.78
海外地区			0.76	0.9
小计	102,321.96	79,753.56	79,681.13	62,751.14

本年度公司合并报表主营业务收入分产品构成如下表

单位：万元

产品类型	2021 年度	2020 年度	同比增减
高低压成套开关柜	15,126.28	12,890.87	17.34%
环网柜	32,516.35	20,531.80	58.37%
箱式变电站	8,830.31	6,637.30	33.04%
智能电表及用电信息采集系统	24,327.77	13,656.65	78.14%
其他智能电网设备	3,523.38	3,532.23	-0.25%
电力安装及技术服务	4,783.57	2,471.93	93.52%
充电桩	9,650.67	8,003.74	20.58%
新能源充电场站运营	3,563.63	3,508.18	1.58%
锂电池隔膜材料	0.00	8,448.43	-100.00%
主营收入合计	102,321.96	79,681.13	28.41%

本年度主营产品毛利表

单位：万元

产品类别	2021 年度		2020 年度	
	毛利	毛利率	毛利	毛利率
高低压成套开关柜	3,375.14	22.31%	2,083.90	16.17%
环网柜	9,409.23	28.94%	6,791.84	33.08%
箱式变电站	1,545.31	17.50%	1,876.24	28.27%
智能电表及用电信息采集系统	5,715.53	23.49%	4,094.73	29.98%

其他智能电网设备	579.55	16.45%	364.68	10.32%
电力安装及技术服务	1,270.22	26.55%	1,018.03	41.18%
充电桩	1,293.27	13.40%	1,182.27	14.77%
新能源充电场站运营	-619.85	-17.39%	1,434.53	40.89%
锂电池隔膜材料			-1,916.23	-22.68%
主营业务综合毛利	22,568.40	22.06%	16,929.99	21.25%

公司经营情况简析：

1、2021 年公司主营业务收入 102,321.96 万元，比 2020 年上涨 28.41%，主要系：公司环网柜销售收入较去年同期相比上涨 58.37%、智能电表及用电信息采集系统较去年同期相比上涨 78.14%；母公司营业收入 48,061.23 万元，比 2020 年 38,557.92 万元上涨 24.65%，主要系环网柜销售收入较去年同期相比上涨 56.53%。

2、2021 年公司合并净利润 2,852.39 万元，与 2020 年的 5,584.42 万元相比下降 48.92%，主要系母公司上年度确认股权转让投资收益；其中母公司净利润 3,621.22 万元，与 2020 年的 11,976.88 万元相比下降 69.76%，主要系上年度确认股权转让投资收益。

（三）现金流量情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
经营活动产生的现金流量净额	-9,517.67	3,955.57	-340.61%
投资活动产生的现金流量净额	-18,162.55	12,280.47	-247.90%
筹资活动产生的现金流量净额	3,887.96	1,994.86	94.90%

1、2021 年公司经营活动产生的现金流量净额为-9,517.67 万元，同比减少-13,473.24 万元，下降 340.61%，主要系购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增长所致。

2、2021 年公司投资活动产生的现金流量净额为-18,162.55 万元，同比减少 30,443.02 万元，下降 247.90%，主要系上年度收到股权转让款及本年度对外投资增加所致。

3、2021 年公司筹资活动产生的现金流量净额为 3,887.96 万元，同比增加 1,893.10 万元，上升 94.90%，主要系本年度取得借款增加所致。

吉林省金冠电气股份有限公司董事会

2021 年 4 月 28 日