

深圳市欣天科技股份有限公司

2021年度财务决算报告

深圳市欣天科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021年12月31日的合并及母公司资产负债表、2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2022]第ZI10190号标准无保留意见的审计报告。现就公司2021年度财务决算情况报告如下：

一、2021年度公司整体经营情况

2021年，公司实现营业收入27,674.94万元，较上年同期增长23.09%；总资产58,487.69万元，较上年同期增长4.39%；归属于母公司的所有者权益合计48,521.87万元，较上年同期增长1.44%；归属于母公司股东的净利润692.70万元，较上年同期增长25.51%。

二、主要会计数据及财务指标变动情况

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	增减比例
营业收入	27,674.94	22,482.76	23.09%
利润总额	854.60	640.44	33.44%
归属于母公司股东的净利润	692.70	551.89	25.51%
每股收益（元/股）	0.04	0.03	33.33%
加权平均净资产收益率	1.44%	1.16%	0.28%
项目	本报告期末	上年期末	增减比例
总资产	58,487.69	56,027.70	4.39%
资产负债率	16.69%	14.32%	2.37%
归属于母公司股东的所有者权益	48,521.87	47,831.35	1.44%
股本（万）	18,850.00	18,720.00	0.69%
每股净资产（元/股）	2.57	2.56	0.39%

报告期内，在通信射频金属元器件基础上，公司进一步拓展通信行业产品线，培育了新的业务增长点，驱动整体营收增长，同时，不断开拓新能源、医疗、智能消费电子等行业的国际、国内市场，并取得一定成效。营业收入较上年增长23.09%，归属于母公司股东的净利润较上年增长25.51%。

报告期内，公司股本变动是公司实施2021年限制性股票激励计划所致。

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况：

1、资产构成及变动情况

2021年12月31日，公司资产总额为58,487.69万元，比年初增长2,459.99万元，增幅为4.39%。

主要资产构成及变动情况如下：

项目	本报告期末		上年期末		增减比例
	金额 (万元)	结构占比	金额 (万元)	结构占比	
流动资产合计	44,075.59	75.36%	41,405.72	73.90%	6.45%
其中：货币资金	16,101.59	27.53%	13,408.84	23.93%	20.08%
交易性金融资产	7,032.62	12.02%	10,049.70	17.94%	-30.02%
应收票据	3,331.69	5.70%	3,096.77	5.53%	7.59%
应收账款	11,376.60	19.45%	9,584.47	17.11%	18.70%
存货	5,779.75	9.88%	4,777.05	8.53%	20.99%
其他流动资产	133.75	0.23%	160.42	0.29%	-16.63%
非流动资产合计	14,412.10	24.64%	14,621.98	26.10%	-1.44%
其中：投资性房地产	1,748.59	2.99%	1,238.34	2.21%	41.20%
固定资产	10,111.96	17.29%	10,881.90	19.42%	-7.08%
使用权资产	288.86	0.49%	-	0.00%	-
无形资产	749.90	1.28%	824.93	1.47%	-9.10%
长期待摊费用	738.11	1.26%	971.29	1.73%	-24.01%
递延所得税资产	621.80	1.06%	418.03	0.75%	48.75%
资产总计	58,487.69	100.00%	56,027.70	100.00%	4.39%

（1）流动资产主要项目变动原因分析：

交易性金融资产较上年同期减少30.02%，主要原因为2021年末购买理财产品余额比上年末理财产品余额减少约3,000万元。

（2）非流动资产主要项目变动原因分析：

①投资性房地产较上年同期增加41.20%，主要原因是2021年苏州欣天新公司将C栋二楼及三楼厂房出租使用，由固定资产科目转入投资性房地产科目所致。

②递延所得税资产较上年同期增加48.75%，主要原因是未经抵销的递延所得税资产增加所致。其中：一方面是股权激励项下递延所得税资产较上年增加104.52万元；另一方面是可抵扣亏损项下递延所得税资产较上年增加70.86万元。

③使用权资产增加288.86万元，为2021年实行新租赁准则，将租入的房产纳入使用权资产管理所致。

2、负债构成及变动情况

2021年12月31日，公司负债总额9,762.43万元，较年初增长1,736.95万元，增幅21.64%。

主要负债构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	本报告期末		上年期末		增减比例
	金额	结构占比	金额	结构占比	
流动负债合计	9,639.63	98.74%	7,518.03	93.68%	28.22%
其中：短期借款	-	0.00%	500.00	6.23%	-
应付票据	699.72	7.17%	534.49	6.66%	30.91%
应付账款	6,499.28	66.57%	4,940.45	61.56%	31.55%
应付职工薪酬	844.01	8.65%	761.99	9.49%	10.76%
应交税费	207.84	2.13%	149.01	1.86%	39.48%
其他应付款	1,192.18	12.21%	631.14	7.86%	88.89%
非流动负债合计	122.80	1.26%	507.45	6.32%	-75.80%
其中：长期借款	-	0.00%	500.00	6.23%	-
租赁负债	117.90	1.21%	-	0.00%	0.00%
负债总计	9,762.43	100.00%	8,025.48	100.00%	21.64%

主要负债项目变动原因分析：

①短期借款为0，为控股孙公司欣天盛流动资金借款已归还结清所致。

②应付票据较上年同期增加30.91%，主要是使用应付票据结算方式的供应商采购份额增加所致。

③应付账款较上年同期增加31.55%，主要是营业收入增加，对应供应商采购额增加所致。

④应交税费较上年同期增加39.48%，主要是2021年应交增值税比上年增加所致。

⑤其他应付款较上年增加88.89%，主要是公司实施2021年限制性股票激励计划，导致“其他应付款-限制性股票回购”义务增加所致。

⑥长期借款为0，为控股孙公司欣天盛固定资产贷款已归还结清所致。

⑦租赁负债增加117.90万元，为2021年实行新租赁准则，将未来1年以后应付房屋租金纳入租赁负债管理所致。

3、净资产

2021年末，归属于母公司股东的所有者权益为48,521.87万元，较上年同期

增加1.44%。

（二）经营成果

2021年度，公司实现营业收入27,674.94万元，较上年同期上升23.09%；归属于母公司股东的净利润692.70万元，较上年同期增加25.51%。

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	同比增减
一、营业总收入	27,674.94	22,482.76	23.09%
二、营业总成本	27,253.97	22,559.23	20.81%
其中：营业成本	21,350.27	16,682.81	27.98%
税金及附加	237.18	220.49	7.57%
销售费用	754.34	621.61	21.35%
管理费用	3,165.82	2,957.12	7.06%
研发费用	1,675.06	1,599.23	4.74%
财务费用	71.30	477.97	-85.08%
三、营业利润	641.99	517.05	24.16%
四、利润总额	854.60	640.44	33.44%
五、净利润	725.22	494.88	46.54%
六、归属于母公司股东的净利润	692.70	551.89	25.51%

本报告期内变动主要原因分析：

1、在通信射频金属元器件基础上，公司进一步拓展通信行业产品线，培育了新的业务增长点，驱动整体营收增长，主要是滤波器业务成长较好。营业总收入较上年同期上升23.09%，相应营业成本较上年同期上升27.98%，毛利率下降2.94%。一方面是因为2021年公司主要原材料铜、铝价格大幅上涨，导致产品直接材料成本上涨；另一方面是欣天盛公司主要生产滤波器产品，其产品毛利率低于射频金属元器件和射频结构件，而2021年其营业收入增加幅度较大，结构占比增加。受此影响，公司综合毛利率降低。

2、2021年度财务费用较上年减少406.67万元，主要是受汇率因素影响，汇兑损失减少321.25万元；同时因银行存款利息收入比上年同期增加69.06万元。

（三）现金流量情况

2021年，公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	本报告期	上年同期	同比增减值	同比增减比例
一、经营活动产生的现金流量				
经营活动现金流入	28,674.10	25,576.31	3,097.79	12.11%

经营活动现金流出	26,062.30	21,653.63	4,408.67	20.36%
经营活动产生的现金流量净额	2,611.80	3,922.68	-1,310.88	-33.42%
二、投资活动产生的现金流量				
投资活动现金流入	45,390.80	48,445.30	-3,054.50	-6.31%
投资活动现金流出	43,364.35	54,305.25	-10,940.90	-20.15%
投资活动产生的现金流量净额	2,026.45	-5,859.95	7,886.40	不适用
三、筹资活动产生的现金流量				
筹资活动现金流入	670.80	1,250.00	-579.20	-46.34%
筹资活动现金流出	2,535.58	2,313.69	221.89	9.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,864.78	-1,063.69	-801.09	不适用
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-113.79	-245.17	131.38	不适用
五、现金及现金等价物净增加额	2,659.68	-3,246.13	5,905.81	不适用
六、期末现金及现金等价物余额	15,961.63	13,301.94	2,659.69	19.99%

现金流量的情况说明与分析：

1、本报告期，经营活动现金流量净额为2,611.80万元，较上年同期下降33.42%。主要原因是，在经营活动现金流入方面：销售商品、提供劳务收到的现金比上年净增加3,323.83万元，增幅14.11%，明显小于营业收入的增幅，应收账款余额明显增长，占用了部分资金；收到的税费返还和其它经营活动现金比上年减少226.03万元；经营活动现金流入为净增加3,097.79万元。在经营活动现金流出方面：购买商品、接受劳务支付的现金比上年净增加3,626.58元；支付给职工以及为职工支付的现金比上年净增加612.53万元；支付税费和其它经营活动现金比上年净增加169.56万元；经营活动现金流出为净增加4,408.67万元。综合经营活动现金流入与流出较上年净增加的情况，表现为现金流量净额较上年减少1,310.88万元。

2、本报告期，投资活动现金流量净额较比上期增加7,886.40万元，主要是2021年购买理财产品净额小于上年同期值。

3、本报告期，筹资活动现金流入比上期减少579.20万元，原因是2021年实施股权激励收到现金670.80万元，2020年筹资活动现金流入为欣天盛实收资本250.00万及欣天盛银行借款1,000.00万元；筹资活动现金流出比上期增加221.89万元，一是2021年归还欣天盛银行借款1,000.00万元；二是2021年实行新租赁准则，支付租金现金流改为筹资活动支出现金流，支付金额为573.63万元；三是2020年因提前终止股权激励，回购限制性股票，支出1,352.84万元。综合筹资活动现金流入与流出情况，合计筹资活动现金流量净额减少801.09万

元。

四、主要财务指标完成情况

(一) 偿债能力指标

项目	本报告期末	上年期末	同比增减率
流动比率	4.57	5.51	-17.06%
速动比率	3.94	4.83	-18.43%
资产负债率	16.69%	14.32%	2.37%

本报告期末：

1、流动比率为 4.57，说明公司资产的变现能力比较强，偿债能力强，该比率较上年下降 17.06%，说明公司偿债能力与上年相比有所下降。

2、速动比率为 3.94，说明公司流动资产中可以立即变现用于偿还流动负债的资产多，变现能力强，该比率较上年下降 18.43%，说明公司偿还流动负债能力与上年相比有所下降。

3、公司资产负债率处于较低位水平，但本年较上年资产负债率增加 2.37%。

(二) 资产周转能力指标

项目	2021 年	2020 年	同比增减值
应收账款周转天数	143.94	170.76	-26.82
存货周转天数	98.97	100.15	-1.18

本报告期内：

1、公司应收账款周转天数为 143.94 天，比 2020 年缩短 26.82 天，说明应收账款回收周期有明显改善。

2、公司存货周转天数为 98.97 天，比 2020 年缩短 1.18 天，公司结合“工业 4.0”的发展理念，推动产能升级，加快全面信息化、智能化步伐，进一步扩大生产能力，缩短了产品交付周期。

深圳市欣天科技股份有限公司

董 事 会

二〇二二年四月二十六日