

成都唐源电气股份有限公司

2021 年度财务决算报告

成都唐源电气股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

一、2021 年度主要会计数据和财务指标

单位：人民币元

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	351,841,542.82	269,024,943.45	30.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	66,530,814.03	64,565,212.56	3.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	58,539,967.32	47,475,734.64	23.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	65,587,328.44	63,456,627.01	3.36%
基本每股收益（元/股）	0.8038	0.7801	3.04%
稀释每股收益（元/股）	0.7945	0.7801	1.85%
加权平均净资产收益率	8.62%	8.97%	-0.35%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	1,066,862,849.51	919,379,612.30	16.04%
归属于上市公司股东的净资产（元）	807,264,578.32	745,858,939.49	8.23%

本报告期营业收入增加 30.78%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期增加 3.04%，主要系报告期公司实施限制性股票激励计划确认股份支付，增加管理费用，因此报告期内净利润增速低于营业收入的增速。

二、2021 年度财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期资产构成及变动情况：

单位：人民币元

项目	2021 年末		2021 年初		期末较期初增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	

货币资金	342,085,361.19	32.06%	312,023,410.15	33.94%	9.63%
交易性金融资产	155,552,355.90	14.58%	130,000,000.00	14.14%	19.66%
应收票据	2,979,160.00	0.28%	4,153,057.20	0.45%	-28.27%
应收账款	223,978,619.19	20.99%	166,806,979.61	18.14%	34.27%
应收款项融资	12,009,000.00	1.13%	38,579,782.00	4.20%	-68.87%
预付款项	17,890,537.58	1.68%	8,160,362.11	0.89%	119.24%
其他应收款	3,146,640.45	0.29%	2,720,456.39	0.30%	15.67%
存货	185,843,614.03	17.42%	137,096,454.77	14.91%	35.56%
合同资产	15,481,328.42	1.45%	17,669,713.45	1.92%	-12.38%
其他流动资产	4,163,715.86	0.39%	42,653,068.89	4.64%	-90.24%
固定资产	30,021,800.19	2.81%	11,250,111.01	1.22%	166.86%
在建工程	56,041,296.36	5.25%	34,209,662.02	3.72%	63.82%
无形资产	8,603,600.41	0.81%	8,880,274.46	0.97%	-3.12%
长期待摊费用	1,242,629.70	0.12%	1,643,031.91	0.18%	-24.37%
递延所得税资产	7,823,190.23	0.73%	3,533,248.33	0.38%	121.42%
资产总计	1,066,862,849.51	100.00%	919,379,612.30	100.00%	16.04%

1、报告期末应收账款较期初增加 34.27%，主要系报告期业务量增加，营业收入增长所致。

2、报告期末应收款项融资较期初减少 68.87%，主要系报告期收到客户以银行承兑汇票结算的贷款较上期有所减少及本报告期银行承兑汇票到期取得银行兑付款增加所致。

3、报告期末预付账款较期初增加 119.24%，主要系报告期业务量增长，原材料采购量增加，预付采购款增加所致。

4、报告期末存货较期初增加 35.56%，主要系报告期业务量的增加，在执行项目增加所致。

5、报告期末其他流动资产较期初减少 90.24%，主要系报告期赎回恒益理财产品所致。

6、报告期末固定资产较期初增加 166.86%，主要系报告期在建工程达到预定使用状态转固定资产所致。

7、报告期末在建工程较期初增加 63.82%，主要系报告期募投项目建设投入增加所致。

8、报告期末递延所得税资产较期初增加 121.42%，主要系报告期因递延收益、股份支付、信用减值损失形成的可抵扣暂时性差异增加所致。

(二) 报告期负债构成及变动情况：

单位：人民币元

项目	2021 年末		2021 年初		期末较期初增减
	金额	占总负债比例	金额	占总负债比例	
应付票据	29,674,086.98	11.56%	19,643,415.99	11.32%	51.06%
应付账款	82,573,813.68	32.17%	55,075,647.77	31.74%	49.93%
合同负债	77,260,521.21	30.10%	54,633,553.62	31.49%	41.42%
应付职工薪酬	22,307,506.06	8.69%	21,210,264.38	12.22%	5.17%
应交税费	11,356,061.46	4.42%	7,550,074.82	4.35%	50.41%
其他应付款	518,569.62	0.20%	1,582,753.21	0.91%	-67.24%
其他流动负债	3,334,404.78	1.30%	469,372.38	0.27%	610.40%
递延收益	17,717,142.00	6.90%	3,529,342.00	2.03%	402.00%
递延所得税负债	11,957,266.01	4.66%	9,826,248.64	5.66%	21.69%
负债合计	256,699,371.80	100.00%	173,520,672.81	100.00%	47.94%

1、报告期末应付票据较期初增加 51.06%，主要系报告期业务量增长，原材料采购量增加，票据支付货款增加所致。

2、报告期末应付账款较期初增加 49.93%，主要系报告期业务量增长，原材料采购量增加所致。

3、报告期末合同负债较期初增加 41.42%，主要系报告期预收客户货款增加所致。

4、报告期末应交税费较期初增加 50.41%，主要系报告期计提当年企业所得税增加所致。

5、报告期末其他应付款较期初减少 67.24%，主要系报告期退还募投项目建设工程承包方履约保证金 100 万元所致。

6、报告期末其他流动负债较期初增加 610.4%，主要系报告期待转销项税增加所致。

7、报告期末递延收益较期初增加 402%，主要系报告期收到政府专项补助增加所致。

(三) 报告期股东权益变化情况：

单位：人民币元

项目	2021 年末		2021 年初		期末较期初增减
	金额	占股东权益比例	金额	占股东权益比例	
股本	82,768,966.00	10.22%	45,982,759.00	6.17%	80.00%
资本公积	358,074,353.60	44.20%	387,110,563.28	51.90%	-7.50%
盈余公积	30,175,083.42	3.72%	22,991,379.50	3.08%	31.25%

未分配利润	336,246,175.30	41.50%	289,774,237.71	38.85%	16.04%
少数股东权益	2,898,899.39	0.36%			
股东权益合计	810,163,477.71	100.00%	745,858,939.49	100.00%	8.62%

1、报告期末股本较期初增加 80%，主要系报告期资本公积转增股本所致。

2、报告期末盈余公积较期初增加 31.25%，主要系报告期注册资本增加，按照法定比例计提盈余公积金所致。

(四) 报告期经营情况：

单位：人民币元

项目	2021 年度	2020 年度	同比增减
一、营业收入	351,841,542.82	269,024,943.45	30.78%
减：营业成本	175,323,557.30	123,580,431.42	41.87%
税金及附加	2,979,882.64	3,105,871.20	-4.06%
销售费用	28,655,904.36	27,520,142.79	4.13%
管理费用	36,202,260.98	26,785,878.13	35.15%
研发费用	54,723,998.86	51,797,252.44	5.65%
财务费用	-3,330,179.02	-1,863,536.50	-78.70%
加：其他收益	18,221,053.29	20,436,742.80	-10.84%
投资收益	5,579,368.80	8,164,082.57	-31.66%
公允价值变动收益	52,355.90		
信用减值损失	-6,938,725.79	-2,631,808.49	163.65%
资产减值损失	262,506.05	-453,262.09	-157.91%
资产处置收益		-13,392.80	
二、营业利润	74,462,675.95	63,601,265.96	17.08%
加：营业外收入	1,946.90	6,507,646.90	-99.97%
减：营业外支出	105,122.89	385,414.10	-72.72%
三、利润总额	74,359,499.96	69,723,498.76	6.65%
减：所得税费用	7,869,786.54	5,158,286.20	52.57%
四、净利润	66,489,713.42	64,565,212.56	2.98%
归属于母公司所有者的净利润	66,530,814.03	64,565,212.56	3.04%

1、报告期营业收入同比增加 30.78%，主要系本报告期公司持续加大产品与技术的研发创新投入，使得产品质量及性能进一步提升，销售额增长较快所致。

2、报告期营业成本同比增加 41.87%，主要系本报告期营业收入增加，营业成本同比增加所致。

3、报告期管理费用同比增加 35.15%，主要系本报告期内实施限制性股票激励计划确认股份支付所致。

4、报告期财务费用同比减少 78.7%，主要系本报告期内银行存款利息收入增加所致。

5、报告期投资收益同比减少 31.66%，主要系本报告期公司购买理财产品减少所致。

6、报告期信用减值损失同比增加 163.65%，主要系本报告期营业收入增加，应收账款增加所致。

7、报告期营业外收入同比减少 99.97%，主要系上年同期收到较多与日常经营活动无关的政府补助所致。

8、报告期所得税费用同比增加 52.57%，主要系本报告期营业收入增加、利润总额增加所致。

(五) 报告期内现金流量变化情况：

单位：人民币元

项目	2021年	2020年	同比增减
经营活动现金流入小计	374,498,801.22	332,129,554.88	12.76%
经营活动现金流出小计	308,911,472.78	268,672,927.87	14.98%
经营活动产生的现金流量净额	65,587,328.44	63,456,627.01	3.36%
投资活动现金流入小计	801,024,429.88	738,293,439.72	8.50%
投资活动现金流出小计	824,924,800.54	726,445,849.34	13.56%
投资活动产生的现金流量净额	-23,900,370.66	11,847,590.38	-301.73%
筹资活动现金流入小计	2,940,000.00		
筹资活动现金流出小计	12,921,332.64	16,695,908.26	-22.61%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,981,332.64	-16,695,908.26	40.22%
现金及现金等价物净增加额	31,705,625.14	58,608,309.13	-45.90%

1、本报告期投资活动产生的现金流量净额同比减少 301.73%，主要系本报告期募投项目建设投入增加所致。

2、本报告期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 40.22%，主要系本报告期收到少数股东投资款及支付现金股利减少所致。

3、本报告期现金及现金等价物净增加额同比减少 45.9%，主要系本报告期募投项目建设投入增加所致所致。

成都唐源电气股份有限公司

2022年4月21日