

郑州捷安高科股份有限公司

2021 年度财务决算报告

郑州捷安高科股份有限公司（以下简称“公司”）根据 2021 年度经营状况和财务状况，结合公司合并报表数据，编制了 2021 年度财务决算报告，现就公司财务运作状况，作 2021 年度财务决算报告。

一、财务报表审计情况

公司 2021 年度财务报表经中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具勤信审字【2022】第 0710 号标准无保留意见的审计报告，审计意见为“财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了捷安高科公司 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。

二、主要指标完成情况

经审计 2021 年度实现销售收入 26,816.74 万元，比去年下降 6.23%。归属于公司普通股股东的净利润完成 3,566.52 万元，比去年下降 47.32%。基本每股收益 0.39 元，比去年下降 53.57%。经营活动现金净流量净额 763.51 万元，比去年上升 9.35%。每股经营活动现金净流量 0.08 元，与 2020 年基本持平。归属于公司普通股股东的每股净资产 8.12 元，比去年下降 2.57%。

三、财务状况、经营成果、现金流量

（一）资产状况

1、流动资产

单位：万元

项目	2021.12.31	2020.12.31	增长额	增长率
货币资金	40,944.70	50,872.60	-9,927.90	-19.52%
应收票据	177.93	33.87	144.06	425.35%
应收账款	21,627.24	19,270.21	2,357.03	12.23%
应收账款融资	129.00	330.00	-201.00	-60.91%
预付款项	437.53	579.92	-142.38	-24.55%
其他应收款	769.67	566.85	202.82	35.78%
存货	9,613.22	7,260.67	2,352.54	32.40%
合同资产	2,524.83	2,414.35	110.48	4.58%

其他流动资产	1,035.12	1,057.84	-22.72	-2.15%
流动资产合计	77,259.24	82,386.32	-5,127.08	-6.22%

如上表所示，流动资产 2021 年 12 月 31 日为 77,259.24 万元，比上年下降 5,127.08 万元，下降比例为 6.22%。

货币资金较上年同期下降 19.52%，主要系本年度支付现金股利，以及固定资产投资支出所致；应收票据较上年同期增加 425.33%，主要系期末尚未到期的商业承兑汇票金额增加；应收账款较上年同期增加 12.23%，主要系公司收入具有明显的季节性，第四季度收入确认账龄短且叠加疫情因素影响，形成年末应收款项无法全部收回；其他应收款较上年同期增加 35.78%，主要系本期投标保证金、履约保证金以及质保金的支付金额高于上年同期所致；存货较上年同期增加 32.40%，主要系为项目订单备货所致。

2、非流动资产

单位：万元

项目	2021.12.31	2020.12.31	增长额	增长率
投资性房地产	305.79	26.77	279.02	1042.27%
固定资产	1,178.29	1,641.58	-463.29	-28.22%
在建工程	10,980.60	7,374.52	3,606.09	48.90%
使用权资产	504.41	0.00		
无形资产	2,253.43	2,337.55	-84.12	-3.60%
长期待摊费用	18.12	108.24	-90.12	-83.26%
递延所得税资产	432.13	218.99	213.13	97.32%
其他非流动资产	622.36	100.00	522.36	522.36%
非流动资产合计	16,295.12	11,807.65	4,487.48	38.00%

如上表所示，2021 年末非流动资产 16,295.12 万元，较上年增长 4,487.48 万元，增长比例为 38%。

投资性房地产增加主要系本期自有房屋改为出租所致；在建工程同比增加，主要系本期在建工程及募投项目的投入增加所致；使用权资产增加，主要系本年启用新租赁准则所致；其他非流动资产增加，主要是本期预付工程及设备款项所致。

(二) 债务状况

单位：万元

项目	2021.12.31	2020.12.31	增长额	增长率
----	------------	------------	-----	-----

应付票据	2,919.93	4,697.67	-1,777.74	-37.84%
应付账款	6,538.31	5,798.29	740.02	12.76%
预收款项	0.00	0.13	-0.13	-100.00%
合同负债	1,052.21	509.83	542.38	106.38%
应付职工薪酬	1,837.71	1,464.89	372.81	25.45%
应交税费	1,942.48	1,269.94	672.54	52.96%
其他应付款	457.25	283.86	173.40	61.09%
其他流动负债	136.79	66.28	70.51	106.38%
一年内到期的非流动负债	747.52		747.52	
流动负债合计	15,632.19	14,090.89	1,541.31	10.94%
长期借款	2,700.00	3,000.00	-300.00	-10.00%
租赁负债	108.68		108.68	
负债合计	18,440.88	17,090.89	1,349.99	7.90%

如上表所示,2021年末负债总额18,440.88万元,比去年增加1,349.99万元,增长比例为7.9%。

应付账款增加主要系本期实施项目数量增多,材料采购和外协费增加所致;合同负债主要系本期收到货款定金增加所致;其他应付款增加主要系本期在建工程项目收到的投标保证金增加所致;一年内到期的非流动负债增加,主要系启用新租赁准则后,一年内到期的租赁负债列示为非流动负债,以及一年内到期的长期借款增加所致。

(三) 股东权益 (不包括少数股东权益)

2021年末归属于母公司股东权益合计74,963.85万元,比去年下降1,974.84万元,下降比例为2.57%,主要因本年度现金股利分红导致未分配利润减少,股本、资本公积较上年不存在变化。

(四) 经营状况

1、营业状况

单位:万元

项目	2021年	2020年	增长额	增长率
营业收入	26,816.74	28,598.11	-1,781.37	-6.23%
营业成本	12,651.33	13,180.01	-528.68	-4.01%
税金及附加	273.75	205.65	68.10	33.12%

营业收入 2021 年发生额较 2020 年发生额下降 6.23%，主要由于公司所在地突发“720 水灾”以及新冠疫情反复，公司前期部分项目验收节奏放缓，业绩受到一定影响；营业成本 2021 年发生额较 2020 年发生额下降 4.01%，主要系收入下降，成本相应的下降。

2、期间费用

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	增长额	增长率
销售费用	4,340.15	3,342.44	997.71	29.85%
管理费用	3,816.51	3,173.83	642.68	20.25%
研发费用	2,663.39	2,680.24	-16.85	-0.63%
财务费用	-839.24	-670.41	-168.83	-25.18%
合计	9,980.81	8,526.10	1,454.71	17.06%

2021 年期间费用 9,980.81 万元，较上年增加 1,454.71 万元，上升 17.06%。

销售费用较上年增加，主要系销售部门规模扩大以及业务费用增加所致；管理费用较上年增加，主要系外部管理咨询费增加及职工薪酬增加所致；财务费用较上年减少，主要系本期利息收入较上年增加所致。

3、其他收益、投资收益、减值损失、营业外收支

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	增长额	增长率
其他收益	945.93	1,239.33	-293.40	-23.67%
投资收益	-5.14	2.27	-7.41	-326.65%
信用减值损失	-586.29	-572.95	-13.34	-2.33%
资产减值损失	-59.17	-54.67	-4.50	-8.24%
资产处置收益	2.52	0.00		
营业外收入	598.75	584.60	14.15	2.42%
营业外支出	535.44	214.00	321.44	150.20%

其他收益较上期减少 23.67%，主要系本期收到的政府补助较上期减少所致；营业外支出较上期增加 150.20%，主要系本期对外捐赠所致。

(五) 现金流量表

位：万元

项目	2021 年	2020 年	增长额	增长率
经营活动产生的现金流量净额	763.51	698.21	65.30	9.35%

投资活动产生的现金流量净额	-4,373.37	-6,897.79	2,524.42	36.60%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,010.65	36,920.81	-42,931.46	-116.28%

1、经营活动现金流量

公司经营活动产生的现金流量净额为 763.51 万元，较上年同期增长 9.35%，主要系本期加大应收账款催收力度，回款金额高于上年同期。

2、投资活动现金流量

2021 年投资活动产生的现金净流量为-4,373.37 万元，较上年同期增加 36.60%。主要系本期在建工程投入较上年同期下降所致。

3、筹资活动现金流量

2021 年筹资活动现金净流量为-6,010.65 万元，较上年同期下降原因主要系本期支付现金股利，以及公司上期首次发行股票收到募集资金所致。

郑州捷安高科股份有限公司董事会

2022 年 4 月 25 日