

研奥电气股份有限公司

2021 年年度财务决算报告

一、2021年度公司财务报表的审计情况

研奥电气股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务报表已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（致同审字（2022）第371A013690号），经审计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经营成果和现金流量。现将2021年度财务决算情况报告如下：

二、报告期主要财务指标

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增 减 |
|---------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 营业总收入（元） | 408,708,896.46 | 349,144,416.44 | 17.06% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 75,334,379.95 | 57,855,175.91 | 30.21% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 50,724,993.07 | 53,619,676.84 | -5.40% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 56,139,061.67 | 44,520,213.75 | 26.10% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.96 | 0.98 | -2.20% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.96 | 0.98 | -2.04% |
| 加权平均净资产收益率 | 6.85% | 10.38% | -3.53% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | 本年末比上年 末增减 |
| 总资产（元） | 1,337,123,037.31 | 1,207,402,617.33 | 10.74% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,128,529,311.14 | 1,067,526,767.13 | 5.71% |

三、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）报告期末资产构成及变动情况

1、资产构成情况

单位：人民币元

| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 增减幅度 |
|----------|------------------|------------------|----------|
| 货币资金 | 236,384,790.80 | 527,742,597.14 | -55.21% |
| 交易性金融资产 | 312,267,198.87 | 20,000,000.00 | 1461.34% |
| 应收票据 | 22,800,000.00 | 60,417,528.30 | -62.26% |
| 应收账款 | 292,864,971.27 | 160,139,440.88 | 82.88% |
| 应收款项融资 | 11,649,450.00 | 63,710,000.00 | -81.71% |
| 预付款项 | 4,040,905.30 | 2,592,572.02 | 55.86% |
| 其他应收款 | 1,854,843.52 | 294,229.35 | 530.41% |
| 存货 | 160,469,079.94 | 117,712,746.97 | 36.32% |
| 合同资产 | 22,962,938.96 | 19,956,635.26 | 15.06% |
| 其他流动资产 | 22,495,075.50 | 24,571,636.04 | -8.45% |
| 其他权益工具投资 | 47,815,565.70 | 47,943,024.33 | -0.27% |
| 固定资产 | 108,598,264.64 | 77,306,703.05 | 40.48% |
| 在建工程 | 25,532,943.70 | 1,210,366.97 | 2009.52% |
| 使用权资产 | 1,524,908.15 | | |
| 无形资产 | 23,846,912.09 | 24,759,661.38 | -3.69% |
| 长期待摊费用 | 1,501,170.43 | 1,836,964.00 | -18.28% |
| 递延所得税资产 | 6,911,808.72 | 7,163,465.50 | -3.51% |
| 其他非流动资产 | 33,602,209.72 | 50,045,046.14 | -32.86% |
| 资产总计 | 1,337,123,037.31 | 1,207,402,617.33 | 10.74% |

2、资产构成主要项目变化分析

(1) 货币资金：同比减少 29,135.78 万元，降幅 55.21%，主要系利用暂时闲置募集资金购买保本浮动收益理财产品所致。

(2) 交易性金融资产：同比增加 29,226.72 万元，增幅 1461.34%，主要系利用暂时闲置募集资金购买保本浮动收益理财产品，列报为交易性金融资产所致。

(3) 应收票据：同比减少 3,761.75 万元，降幅 62.26%，主要系本年票据结算账款减少所致。

(4) 应收账款：同比增加 13,272.55 万元，增幅 82.88%，主要系部分客户销售回款额较低及销售收入增长所致。

(5) 应收款项融资：同比减少 5,206.06 万元，降幅 81.71%，主要系本年票据结算账款（六家国有银行及部分上市股份制银行）减少所致。

(6) 预付款项：同比增加 144.83 万元，增幅 55.86%，主要系生产供应备

货，预付材料款增加所致。

(7) 其他应收款：同比增加 156.06 万元，增幅 530.41%，主要系支付募投资项目农民工工资保证金所致。

(8) 存货：同比增加 4,275.63 万元，增幅 36.32%，主要系保生产供应备货增加库存储备所致。

(9) 固定资产：同比增加 3,129.16 万元，增幅 40.48%，主要系募投项目实施所致。

(10) 在建工程：同比增加 2,432.26 万元，增幅 2009.52%，主要系募投项目实施所致。

(11) 使用权资产：本期确认使用权资产 152.49 万元，系执行新租赁准则对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产所致。

(12) 其他非流动资产：同比减少 1,644.28 万元，降幅 32.86%，系已达到收入时点但未达到收款时点的 1 年以上的款项（如质量保证金）减少所致。

(二) 报告期末负债、所有者权益构成及变动情况

1、负债和所有者权益构成情况

单位：人民币元

| 项 目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 增减幅度 |
|-------------|------------------|------------------|---------|
| 短期借款 | 17,000,000.00 | | |
| 应付票据 | 70,951,476.17 | 39,736,438.63 | 78.56% |
| 应付账款 | 96,729,782.80 | 59,022,088.64 | 63.89% |
| 合同负债 | 244,955.28 | 337,610.02 | -27.44% |
| 应付职工薪酬 | 8,825,257.32 | 9,265,988.62 | -4.76% |
| 应交税费 | 4,251,562.49 | 1,265,412.03 | 235.98% |
| 其他应付款 | 24,178.30 | 225,682.04 | -89.29% |
| 一年内到期的非流动负债 | 591,862.63 | | |
| 其他流动负债 | 3,031,844.16 | 22,721,120.29 | -86.66% |
| 租赁负债 | 665,341.36 | | |
| 预计负债 | 2,020,884.32 | 2,840,889.62 | -28.86% |
| 递延收益 | 2,129,166.66 | 2,519,166.66 | -15.48% |
| 递延所得税负债 | 2,127,414.68 | 1,941,453.65 | 9.58% |
| 负债合计 | 208,593,726.17 | 139,875,850.20 | 49.13% |
| 股本 | 78,600,000.00 | 78,600,000.00 | 0.00% |

| | | | |
|--------------|------------------|------------------|--------|
| 资本公积 | 801,696,373.67 | 801,696,373.67 | 0.00% |
| 其他综合收益 | 10,893,230.85 | 11,001,570.68 | -0.98% |
| 盈余公积 | 26,547,794.90 | 20,111,347.79 | 32.00% |
| 未分配利润 | 210,791,911.72 | 156,117,474.99 | 35.02% |
| 归属于母公司股东权益合计 | 1,128,529,311.14 | 1,067,526,767.13 | 5.71% |
| 股东权益合计 | 1,128,529,311.14 | 1,067,526,767.13 | 5.71% |
| 负债和股东权益总计 | 1,337,123,037.31 | 1,207,402,617.33 | 10.74% |

2、负债和所有者权益构成主要项目变化分析

(1) 短期借款：本年新增 1,700 万元，主要系已贴现未到期的商业承兑汇票所致。

(2) 应付票据：同比增加 3,121.5 万元，增幅 78.56%，主要系支付供应商贷款的银行承兑汇票增加所致。

(3) 应付账款：同比增加 3,770.77 万元，增幅 63.89%，主要系保生产供应备货采购增加所致。

(4) 应交税费：同比增加 298.62 万元，增幅 235.98%，主要系计提企业所得税增加所致。

(5) 其他应付款：同比减少 20.15 万元，降幅 89.29%，主要系 2008 年集体所有制改革时为国营和集体退养人员计提的预留费全部使用，在本年已无余额。

(6) 一年内到期的非流动负债：本年确认 59.19 万元，系执行新租赁准则对一年内到期的租赁负债重分类所致。

(7) 其他流动负债：同比减少 1,968.93 万元，降幅 86.66%，系已背书未到期的商业承兑汇票减少所致。

(8) 租赁负债：本期确认 66.53 万元，系执行新租赁准则对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债所致。

(9) 盈余公积：同比增加 643.64 万元，增幅 32.00%，主要系本年利润增长所致。

(10) 未分配利润：同比增加 5,467.44 万元，增幅 35.02%，主要系本年利润增长所致。

(三) 报告期损益情况及变动分析

1、报告期损益情况

单位：人民币元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 增减幅度 |
|----------|----------------|----------------|-----------|
| 营业收入 | 408,708,896.46 | 349,144,416.44 | 17.06% |
| 营业成本 | 273,077,590.92 | 220,187,486.88 | 24.02% |
| 税金及附加 | 2,994,355.35 | 3,863,724.07 | -22.50% |
| 销售费用 | 23,481,961.45 | 20,790,361.86 | 12.95% |
| 管理费用 | 29,812,286.16 | 26,929,376.03 | 10.71% |
| 研发费用 | 16,771,722.02 | 12,050,293.53 | 39.18% |
| 财务费用 | -2,619,262.42 | 666,535.49 | -492.97% |
| 其他收益 | 20,101,861.13 | 4,963,141.55 | 305.02% |
| 投资收益 | 11,249,471.69 | 4,068,348.72 | 176.51% |
| 公允价值变动收益 | 1,367,198.87 | | |
| 信用减值损失 | -4,924,912.15 | 1,923,034.90 | -356.10% |
| 资产减值损失 | -5,644,676.55 | -7,885,202.45 | -28.41% |
| 资产处置收益 | -23,611.00 | 2,215.29 | -1165.82% |
| 营业利润 | 87,315,574.97 | 67,728,176.59 | 28.92% |
| 营业外收入 | 129,446.58 | 83,566.47 | 54.90% |
| 营业外支出 | 601,677.21 | 400,730.85 | 50.14% |
| 利润总额 | 86,843,344.34 | 67,411,012.21 | 28.83% |
| 所得税费用 | 11,508,964.39 | 9,555,836.30 | 20.44% |
| 净利润 | 75,334,379.95 | 57,855,175.91 | 30.21% |

2、经营成果主要项目变动分析

(1) 研发费用：同比增加 472.14 万元，增幅 39.18%，主要系本期加大研发投入所致。

(2) 财务费用：同比减少 328.58 万元，降幅 492.97%，主要系本期利息收入增加所致。

(3) 其他收益：同比增长 1,513.87 万元，增幅 305.02%，主要系取得政府上市奖补资金及金融业发展专项资金所致。

(4) 投资收益：同比增加 718.11 万元，增幅 176.51%，主要系本期取得保本浮动收益理财产品的收益增加所致。

(5) 公允价值变动收益：本期发生 136.72 万元，系计提未到期理财产品收益所致。

(6) 信用减值损失：同比增长 684.79 万元，增幅 356.10%，主要系计提应收账款坏账准备所致。

(7) 资产减值损失：同比减少 224.05 万元，降幅 28.41%，主要系应收账款中的质保金计提坏账减少所致。

(8) 资产处置收益：同比减少 2.58 万元，降幅 1165.82%，主要系本期处置设备产生损失所致。

(9) 营业外收入：同比增加 4.59 万元，增幅 54.90%，主要系本期供应商考核增加所致。

(10) 营业外支出：同比增加 20.09 万元，增幅 50.14%，主要系本期客户考核增加所致。

(四) 报告期现金流量情况及变动分析

1、报告期现金流量情况

单位：人民币元

| 项 目 | 2021 年度 | 2020 年度 | 增减幅度 |
|---------------|------------------|----------------|------------|
| 经营活动现金流入小计 | 408,764,954.41 | 298,553,867.96 | 36.91% |
| 经营活动现金流出小计 | 352,625,892.74 | 254,033,654.21 | 38.81% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 56,139,061.67 | 44,520,213.75 | 26.10% |
| 投资活动现金流入小计 | 1,595,705,356.65 | 268,080,808.90 | 495.23% |
| 投资活动现金流出小计 | 1,947,260,424.11 | 269,635,958.13 | 622.18% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -351,555,067.46 | -1,555,149.23 | -22505.87% |
| 筹资活动现金流入小计 | 17,123,066.40 | 515,762,226.40 | -96.68% |
| 筹资活动现金流出小计 | 15,297,763.54 | 47,874,700.02 | -68.05% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 1,825,302.86 | 467,887,526.38 | -99.61% |
| 现金及现金等价物净增加额 | -293,590,702.93 | 510,852,590.90 | -157.47% |

2、现金流主要项目变动分析

(1) 经营活动产生的现金流量净额：同比增加 1,161.88 万元，主要系本期收到政府上市奖补资金及金融业发展专项资金等所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：同比减少 34,999.99 万元，主要系本期

购买保本浮动收益理财产品增加所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：同比减少 46,606.22 万元，主要系上期公开发行股票取得募集资金所致。

研奥电气股份有限公司董事会

2022 年 4 月 25 日