

青岛德固特节能装备股份有限公司

2020 年度财务决算报告

在青岛德固特节能装备股份有限公司（以下简称“公司”）董事会的领导下，经过公司管理层和全体员工的不懈努力，克服新冠肺炎疫情带来的不利影响，2020 年公司的经营工作稳健有序，依据一年来公司经营情况和财务状况，结合公司报表数据，编制了 2020 年度财务决算报告，现就公司财务情况报告如下：

一、2020 年度公司财务报告的审计情况

公司编制的 2020 年度财务报表已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告（XYZH/2021JNAA40035 号），现将公司的财务决算情况报告如下：

二、主要财务数据和指标

主要财务数据和指标	单位	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度
营业收入	万元	25,053.05	26,402.71	-5.11%
营业成本	万元	13,989.51	15,027.13	-6.90%
营业利润	万元	7,164.80	7,275.04	-1.52%
利润总额	万元	7,168.47	7,148.79	0.28%
净利润	万元	6,152.48	6,179.58	-0.44%
归属于母公司股东的净利润	万元	6,152.48	6,197.71	-0.73%
经营活动产生的现金流量净额	万元	8,489.14	8,318.31	2.05%
资产总额	万元	53,136.87	56,243.62	-5.52%
负债总额	万元	16,679.78	21,494.91	-22.40%
归属于母公司股东权益合计	万元	36,457.09	34,748.71	4.92%
每股净资产	元/股	4.86	4.63	4.92%
基本每股收益	元	0.82	0.83	-0.73%
资产负债率	%	31.39%	38.22%	-6.83%
加权平均净资产收益率	%	17.45%	18.29%	-0.84%

三、2020 年末财务状况分析

1、资产情况

报告期内，资产相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度
货币资金	15,574.17	11,809.61	31.88%
应收票据	2,433.31	5,914.16	-58.86%
应收账款	6,903.82	9,017.34	-23.44%
预付款项	655.99	359.66	82.39%
其他应收款	42.91	123.97	-65.39%
存货	9,231.73	9,508.52	-2.91%
合同资产	2,410.00	-	-
其他流动资产	697.45	434.24	60.61%
流动资产合计	37,949.36	40,402.28	-6.07%
固定资产	11,496.38	10,824.75	6.20%
在建工程	95.08	1,331.23	-92.86%
无形资产	3,110.83	3,187.36	-2.40%
递延所得税资产	485.22	498.01	-2.57%
非流动资产合计	15,187.51	15,841.34	-4.13%
资产总计	53,136.87	56,243.62	-5.52%

报告期末，公司资产总额为 53,136.87 万元，较上年同期减少 3,106.75 万元，同比下降 5.52%。

(1) 货币资金余额 15,574.17 万元，报告期内期末较期初增加 3,764.56 万元，主要系收回 2019 年末理财产品所致。

(2) 应收票据余额 2,433.31 万元，报告期内期末较期初减少 3,480.85 万元，主要系 2019 年公司部分客户较大订单的预收款金额较大且是承兑结算方式所致。

(3) 预付款项余额 655.99 万元，报告期内期末较期初增加 296.33 万元，主要系报告期末在执行的几项较大采购订单已预付货款，但货物尚未交付所致。

(4) 其他应收款余额 42.91 万元，报告期内期末较期初减少 81.06 万元，主要系报告期末收回 2019 年支付的海关保证金。

(5) 其他流动资产余额 697.45 万元，报告期内期末较期初增加 263.20 万元，主要系报告期内支付的上市发行费用、进项留抵税额、预交税金所致。

(6) 在建工程余额 95.08 万元，报告期内期末较期初变动较大，主要系上

合区综合中心及设备由在建工程转固定资产所致。

2、负债情况

报告期内，负债相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度
短期借款	-	1,000.00	-
应付票据	3,200.00	6,448.26	-50.37%
应付账款	3,730.38	2,622.32	42.25%
预收款项	6.76	8,825.00	-99.92%
合同负债	7,066.14	-	-
应付职工薪酬	578.88	475.78	21.67%
应交税费	595.76	444.49	34.03%
其他应付款	19.63	23.09	-14.98%
流动负债合计	15,197.54	19,838.95	-23.40%
预计负债	-	92.46	-
递延收益	1,228.52	1,330.74	-7.68%
递延所得税负债	253.73	232.76	9.01%
非流动负债合计	1,482.24	1,655.96	-10.49%
负债合计	16,679.78	21,494.91	-22.40%

报告期末，公司负债总额为 16,679.78 万元，较上年同期减少 4,815.13 万元，同比下降 22.40%。

(1) 应付账款余额 3,730.38 万元，较上年同期增加 1,108.05 万元，同比增长 42.25%，主要系公司本报告期末应付材料款同比增长所致。

(2) 预收账款较上年同期减少 8,818.24 万元，同比下降 99.92%，主要系本报告期因执行新收入准则，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务在合同负债列示所致。

(3) 合同负债余额 7,066.14 万元，较上年同期增加 7,066.14 万元，主要系本报告期因执行新收入准则，将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务在合同负债列示所致。

(4) 应付职工薪酬余额 578.88 万元，较上年同期增加 103.10 万元，同比增长 21.67%，主要系预提的年终奖金同比增长所致。

(5) 应交税费余额 595.76 万元，较上年同期增加 151.26 万元，同比增长 34.03%，主要系 2020 年末应交企业所得税、房产税和土地使用税增加所致。

3、股东权益情况

报告期内，股东权益相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度
股本	7,500.00	7,500.00	0.00%
资本公积	7,918.00	7,918.00	0.00%
专项储备	1,011.92	890.83	13.59%
盈余公积	3,322.51	2,713.78	22.43%
未分配利润	16,704.65	15,726.09	6.22%
归属于母公司股东权益合计	36,457.09	34,748.71	4.92%
股东权益合计	36,457.09	34,748.71	4.92%

报告期末，公司股东权益合计为 36,457.09 万元，较上年同期增加 1,708.38 万元，同比增长 4.92%。

(1) 专项储备 1,011.92 万元，同比增长 13.59%，主要系提取安全生产费增加所致。

(2) 盈余公积 3,322.51 万元，同比增长 22.43%，主要系公司盈利并根据公司章程提取法定盈余公积所致。

4、经营成果情况

报告期内，利润表相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度
营业收入	25,053.05	26,402.71	-5.11%
营业成本	13,989.51	15,027.13	-6.90%
税金及附加	281.93	443.69	-36.46%
销售费用	915.71	1,042.64	-12.17%
管理费用	2,176.42	2,262.87	-3.82%
研发费用	1,081.92	996.52	8.57%
财务费用	146.42	-99.42	-247.26%
其他收益	596.95	244.07	144.58%

投资收益	157.64	318.64	-50.53%
信用减值损失	-29.17	74.12	-139.36%
资产减值损失	-29.19	-127.52	-77.11%
资产处置收益	7.43	1.66	347.21%
营业利润	7,164.80	7,275.04	-1.52%
营业外收入	4.16	24.75	-83.17%
营业外支出	0.49	151.00	-99.67%
利润总额	7,168.47	7,148.79	0.28%
所得税费用	1,015.99	969.21	4.83%
净利润	6,152.48	6,179.58	-0.44%
归属于母公司股东的净利润	6,152.48	6,197.71	-0.73%
少数股东损益	-	-18.12	-
综合收益总额	6,152.48	6,179.58	-0.44%

报告期内，归属于母公司股东的净利润为 6,152.48 万元，较上年同期减少 -27.10 万元，同比下降 0.73%。

(1) 税金及附加 281.93 万元，较上年同期减少 36.46%，主要系报告期内缴纳增值税金额下降导致城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加等附加税减少。

(2) 销售费用 915.71 万元，较上年同期减少 126.93 万元，同比下降 36.46%，主要系：一方面，受新冠肺炎疫情影响，公司销售人员的出差活动较少，导致差旅费较去年有所下降；另一方面，报告期内受疫情影响，销售区域略有所变化、境外业务量下降，导致出口佣金较去年变动较大。

(3) 财务费用 146.42 万元，较上年同期增加 245.84 万元，同比变动 247.26%，主要系公司境外销售规模较大，外币应收款项和外币银行存款金额较大，受汇率变动的影响，产生较大的汇兑损益所致。

(4) 其他收益 596.95 万元，较上年同期增加 352.88 万元，同比增长 144.58%，主要系公司报告期内收到“先进制造业发展专项资金”、“互联网工业三个五奖励资金”、“专家工作站奖励资金”等政府补助项目所致。

(5) 投资收益 157.64 万元，较上年同期减少 161.00 万元，主要系公司 2019 年度出售子公司青岛德固特轨道装备有限公司，致使 2019 年度投资收益较高。

(6) 信用减值损失 -29.17 万元，同比下降 139.36%，主要系报告期内应收

账款、应收票据坏账损失减少所致。

(7) 资产减值损失-29.19 万元，同比变动 77.11%，主要系去年同期计提存货跌价准备影响。

(8) 营业外收入 4.16 万元，较上年同期减少 20.59 万元，同比下降 83.17%，主要系 2019 年公司一客户取消订单给予公司的补偿款，致使 2019 年度营业外收入较高。

(9) 营业外支出 0.49 万元，较上年同期减少 150.51 万元，同比下降 99.67%，主要系 2019 年受诉讼案件影响，公司根据相关合同约定计提预计负债，新增预计违约金支出 92.46 万元，致使 2019 年度营业外支出较高。

5、现金流量情况

报告期内，现金流量表相关项目变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2020 年度	2019 年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	32,721.56	38,667.21	-15.38%
经营活动现金流出小计	24,232.42	30,348.90	-20.15%
经营活动产生的现金流量净额	8,489.14	8,318.31	2.05%
投资活动现金流入小计	71,861.48	10,973.72	554.85%
投资活动现金流出小计	68,807.37	14,459.16	375.87%
投资活动产生的现金流量净额	3,054.11	-3,485.44	-187.62%
筹资活动现金流入小计	-	1,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	5,775.54	5,802.90	-0.47%
筹资活动产生的现金流量净额	-5,775.54	-4,802.90	20.25%

(1) 2020 年公司经营活动产生的现金流量净额 8,489.14 万元，较上年同期增加 170.83 万元，同比增长 2.05%，主要系报告期内公司加强企业成本管理水平，不断降低采购成本，其中 2020 年公司购买商品、接受劳务支付的现金较 2019 年减少 3,501.75 万元，同比下降 21.08%。

(2) 2020 年公司投资活动现金流入、流出金额变动较大，主要系 2020 年购买的理财及结构性存款周期较短，次数频繁，现金流量按照累计发生额列报导致金额较大。

(3) 2020 年公司投资活动产生的现金流量净额 3,054.11 万元，较上年同期增加 6,539.56 万元，同比变动 187.62%，主要系 2019 年末未到期的理财产品在 2020 年收回所致。

(4) 2020 年公司筹资活动产生的现金流量净额-5,775.54 万元，较上年同期减少 972.64 万元，同比变动 20.25%，主要系 2019 年公司取得短期抵押借款 1,000 万所致。

青岛德固特节能装备股份有限公司

董 事 会

2021 年 4 月 16 日