

烟台龙源电力技术股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司 2021 年度财务报表已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 ZG10888 号标准无保留意见的审计报告。现以经审计的财务数据为依据，就公司 2021 年财务状况、经营成果向各位董事汇报，并提请董事会审议。

一、财务状况

（一）资产状况

2021 年 12 月 31 日，公司各项资产状况见下表：

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	增减金额	变动幅度
货币资金	121,090.79	113,497.46	7,593.33	6.69%
交易性金融资产	0.00	4,601.25	-4,601.25	-100.00%
应收票据	9,889.13	16,474.83	-6,585.70	-39.97%
应收账款	34,092.96	32,896.01	1,196.96	3.64%
应收款项融资	7,672.65	8,448.87	-776.21	-9.19%
预付款项	6,132.05	3,414.20	2,717.85	79.60%
其他应收款	647.08	3,077.59	-2,430.51	-78.97%
存货	18,353.74	17,566.41	787.33	4.48%
其他流动资产	83.05	5,038.49	-4,955.44	-98.35%
长期应收款	6,149.23	0.00	6,149.23	100.00%
长期股权投资	7,840.37	0.00	7,840.37	100.00%
投资性房地产	1,668.62	2,159.59	-490.97	-22.73%
固定资产	14,065.05	12,063.78	2,001.27	16.59%
在建工程	0.00	1,465.60	-1,465.60	-100.00%

项目	2021年12月31日	2021年1月1日	增减金额	变动幅度
使用权资产	79.56	0.00	79.56	100.00%
无形资产	4,782.97	4,550.81	232.15	5.10%
长期待摊费用	467.04	550.73	-83.69	-15.20%

注：本表中部分变动幅度百分比与年度报告可能存在差异，系采用万元为单位四舍五入所造成。下同。

说明：

1. 交易性金融资产：报告期末较期初下降 100%，主要是期末未到期的理财产品较期初减少 4,500 万元所致。

2. 应收票据：报告期末较期初下降 39.97%，主要是本期公司期末收到票据金额小于到期托收和背书的票据较年初减少 6,585.70 万元所致。

3. 预付账款：报告期末较期初增加 79.60%，主要是本期公司支付采购与工程预付款增加所致。

4. 其他流动资产：报告期末较期初下降 98.35%，主要是本期尚未到期的理财产品较期初减少 5,000.00 万元所致。

5. 长期应收款：报告期末较期初增加 100.00%，主要是本期确认地热项目长期应收款项所致。

6. 在建工程：报告期末较期初下降 100.00%，主要是公司建设 40MW 洁净燃烧工程实验室项目转固所致。

7. 使用权资产：报告期末较期初增加 79.60%，主要是公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，长期租赁房产确认使用权资产所致。

(二) 负债及所有者权益状况

2021年12月31日,公司负债及所有者权益状况见下表:

单位:万元

项目	2021年12月31日	2021年1月1日	增减金额	变动幅度
应付票据	11,522.33	11,269.70	252.62	2.24%
应付账款	21,539.68	18,969.10	2,570.57	13.55%
合同负债	8,927.96	4,319.83	4,608.14	106.67%
应付职工薪酬	1,801.76	2,042.08	-240.32	-11.77%
应交税费	893.75	726.52	167.23	23.02%
其他应付款	3,949.93	185.54	3,764.39	2028.90%
一年内到期的非流动负债	40.82	0.00	40.82	100.00%
其他流动负债	1,836.79	1,150.62	686.17	59.63%
租赁负债	39.33	0.00	39.33	100.00%
递延收益	1,108.84	1,278.34	-169.50	-13.26%
实收资本	52,240.00	51,321.60	918.40	1.79%
资本公积	70,151.99	67,674.82	2,477.17	3.66%
库存股	3,370.53	0.00	3,370.53	100.00%
盈余公积	11,356.26	11,343.50	12.76	0.11%
未分配利润	50,975.37	55,523.97	-4,548.60	-8.19%

说明:

1. 合同负债: 报告期末较期初增加 106.67%, 主要是自 2020 年 1 月 1 日起公司执行新收入准则, 在向客户转让商品之前, 客户已经支付了合同对价的, 该合同对价由“预收款项”科目调整到“合同负债”科目列报, 已收到的合同对价较期初增加所致。

2. 其他应付款: 报告期末较期初增加 2028.90%, 主要是公司本期发行限制性股票, 收到缴纳的激励款项所致。

3. 一年内到期的非流动负责：主要是公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，长期租赁房产确认一年内到期的租赁负债所致。

4. 其他流动负债：报告期末较期初增加 686.17%，主要是公司执行新金融工具准则，年末已背书或贴现的未到期银行承兑汇票未终止确认较年初增加 482.83 万元；公司收到客户的合同对价，尚未发生增值税纳税义务而需于以后期间确认的增值税销项税额较期初增加 203.34 万元，在“其他流动负债”科目列报所致。

5. 租赁负债：报告期末较期初增加 100.00%，主要是公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，长期租赁房产确认一年以上到期的租赁负债所致。

6. 库存股：报告期末较期初增加 100.00%，主要是公司本期发行限制性股票所致。

二、经营成果

2021 年度，公司经营成果见下表：

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减金额	变动幅度
营业收入	54,177.48	45,829.41	8,348.07	15.41%
营业成本	43,815.51	37,145.04	6,670.47	15.22%
营业税金及附加	580.55	472.43	108.12	18.62%
销售费用	4,093.23	3,761.09	332.14	8.11%
管理费用	5,427.85	5,203.99	223.86	4.12%
研发费用	3,919.20	4,141.97	-222.77	-5.68%
财务费用	-3,639.13	-2,876.03	-763.10	20.97%

项 目	2021 年度	2020 年度	增减金额	变动幅度
其他收益	494.42	1,167.25	-672.83	-136.08%
投资收益	170.48	1,796.18	-1,625.70	-953.61%
公允价值变动收益	0.00	101.25	-101.25	-100.00%
信用减值损失	276.54	-165.11	441.65	159.71%
资产减值损失	-429.47	-107.56	-321.91	74.96%
资产处置收益	7.14	32.68	-25.54	-358.01%
营业外收入	184.75	203.51	-18.76	-10.16%
营业外支出	87.67	18.51	69.16	78.89%

说明：

1. 其他收益：报告期较上期下降 136.08%，主要是报告期公司收到的政府补助小于上期所致。

2. 投资收益：报告期较上期下降 953.61%，主要是报告期用于购买理财产品的金额减少，本期计提的理财产品收益较上期减少 1,535.33 万元所致。

3. 公允价值变动收益：报告期较上期下降 100.00%，主要是报告期公司计提记入交易性金融资产的理财产品收益较上期减少 101.25 万元所致。

4. 信用减值损失：报告期较上期下降 159.71%，主要是报告期国家能源投资集团系统外公司开具的商业承兑汇票计提的应收票据坏账准备 203.35 万元，较上期增加 568.23 万元；本期转回的应收账款坏账准备 479.93 万元，较上期增加 1,011.33 万元所致。

5. 资产减值损失：报告期较上期增加 74.96%，主要是报告期计提的存货跌价准备较上期增加 321.91 万元所致。

6. 资产处置收益：报告期较上期下降 358.01%，主要是报告期处置小额固定资产的收益较上期减少所致。

7. 营业外支出：报告期较上期增加 78.89%，主要是公司本期质量扣款比上年同期增加所致

三、现金流量

2021 年度，公司现金流量状况见下表：

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减金额	变动幅度
经营活动现金流入	69,931.26	55,832.94	14,098.32	25.25%
经营活动现金流出	64,025.81	53,581.73	10,444.07	19.49%
经营活动产生的现金流量净额	5,905.45	2,251.21	3,654.24	162.32%
投资活动现金流入	130,698.28	144,753.44	-14,055.16	-9.71%
投资活动现金流出	138,140.41	131,715.43	6,424.99	4.88%
投资活动产生的现金流量净额	-7,442.14	13,038.01	-20,480.15	-157.08%
筹资活动现金流入	3,436.59	0.00	3,436.59	100.00%
筹资活动现金流出	5,222.62	10,263.91	-5,041.29	-49.12%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,786.03	-10,263.91	8,477.88	-82.60%
现金及现金等价物净增加额	-3,322.72	5,042.05	-8,364.77	-165.90%

说明：

1. 经营活动产生的现金流量净额同比增加3,654.24万元，增幅162.32%，主要是本报告期经营活动收款中，银行票据到期托收、销售商品收到的现金较上年同期增加10,881.16万元；收到的其他经营活动有关的现金中收到银行存款利息较上年同期增加4,581.14万元；购买商品、接受劳

务支付的现金较上年同期增加7,772.33万元；恢复征收社保费用，支付给职工以及为职工支付的现金增加1,928.64万元所致。

2. 投资活动产生的现金流量净额同比减少20,480.15万元，降幅157.08%，主要是本报告期到期的定期存款、理财产品收到的金额较上年同期减少5,048.75万元、缴纳参股公司投资款较上年同期增加7,750.00万元,收到理财产品收益较上年同期减少3,981.64万元所致。

3. 筹资活动产出的现金流量净额同比增加8,477.88万元，增幅82.60%，主要是本报告期公司实施员工限制性股票激励计划，收取员工缴纳的限制性股票激励款项增加3,436.59万元，同时2021年分配的现金股利较2020年减少5,133.33万元所致。

四、主要财务指标表

项目	指标	2021年	2020年度	2019年度
偿债能力指标	流动比率	3.92	5.3	7.9
	速动比率	3.43	4.63	3.15
	资产负债率	22.17%	17.69%	12.23%
营运能力指标	应收账款周转率	1.34	1.11	1.11
	存货周转率	2.4	2.35	2.38
盈利能力指标	销售净利率	1.10%	2.14%	2.66%
	权益净利率	0.32%	0.51%	0.70%

说明：

1. 流动比率期末较期初下降 1.38，主要是流动负债期

末较期初增加 11,849.62 万元，其中：公司未到付款期的应付账款期末较期初增加 2,570.57 万元；公司执行新收入准则，在向客户转让商品之前，客户已经支付的合同对价较年初增加 4,608.14 万元；公司本期发行员工限制性股票，其他应付款较年初增加 3,764.39 万元。

2. 资产负债率期末较期初增加 4.48 个百分点，主要是流动负债期末较期初增加 11,849.62 万元；公司以 2020 年末总股本 51,321.60 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金股利 1 元（含税），合计派发现金股利 5,130.57 万元；本期实现净利润 594.73 万元，所有者权益合计较期初减少 4,510.79 万元。上述两个主要因素造成资产负债率上升。

本报告尚须提交股东大会审议。

烟台龙源电力技术股份有限公司董事会

二〇二二年四月六日