

四川天邑康和通信股份有限公司 2021 年度财务决算报告

根据 2021 年公司的生产经营情况，经中汇会计师事务所审计的合并报表数据，编制了 2021 年度财务决算报告，现报告如下，请予审议。

财务决算数据的口径为合并报表口径，主要包括以下主体：

公司名称	类别
四川天邑康和通信股份有限公司	母公司
四川天邑信息系统工程有限公司	全资子公司
上海亨谷智能科技有限公司	全资子公司
天邑康和（香港）有限公司	全资子公司
成都飞邑科技有限公司	孙公司

一、2021 年财务状况

1、资产结构

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减幅度
资产总计	299,702.00	254,407.27	17.80%
流动资产合计	264,752.74	229,030.20	15.60%
货币资金	89,875.61	71,707.49	25.34%
交易性金融资产	0.00	40,173.63	-100.00%
应收票据	10,430.92	8,967.94	16.31%
应收账款	38,943.48	39,780.94	-2.11%
预付款项	346.82	1,541.89	-77.51%
其他应收款	1,347.57	609.89	120.95%

存货	113,294.01	64,304.12	76.18%
其他流动资产	10,514.32	1,944.30	440.78%
非流动资产合计	34,949.26	25,377.06	37.72%
其他权益工具投资	4,095.05	0.00	100%
固定资产	15,726.78	15,595.41	0.84%
在建工程	6,002.57	873.88	586.89%
使用权资产	393.53	0.00	100%
无形资产	5,679.67	6,113.04	-7.09%
商誉	1,340.16	1,340.16	0.00%
长期待摊费用	6.49	10.81	-39.94%
递延所得税资产	1,195.28	861.37	38.76%
其他非流动资产	509.74	582.40	-12.48%

受益于行业加快“双千兆”建设，公司产品订单充足。公司通过提前采购布局，克服全球芯片短缺，积极备货和组织生产。受备货、产销规模增长以及经营积累影响，2021年度公司资产总额 299,702.00 元，较年初增长 17.80%，其中流动资产 264,752.74 万元，较年初增长 15.60%，非流动资产 34,949.26 万元，较年初增长 37.72%。公司资产变动的主要项目为：

（1）货币资金

货币资金期末余额 89,875.61 万元，较年初增加 18,168.11 万元，增长 25.34%，主要系理财产品到期收回所致。

（2）应收票据

应收票据期末余额为 10,430.92 万元，较年初增长 1,462.98 万元，增长 16.31%，主要系销售规模扩大，应收票据余额比上期末增加所致。

（3）应收账款

应收账款期末余额为 38,943.48 万元，较年初下降 837.46 万元，下降 2.11%，主要系加强销售款项催收所致。

(4) 其他应收款

其他应收款期末余额为 1,347.57 万元，较年初增长 737.68 万元，增长 120.95%，主要为保证金增长所致。

(5) 存货

存货期末余额为 113,294.01 万元，较年初增长 48,989.89 万元，增长 76.18%，主要是受益于行业加快“双千兆”建设，公司产品订单充足。公司通过提前采购布局，克服全球芯片短缺，积极备货和组织生产。原材料较年初增加 18,214.55 万元，未结算的发出商品较年初增加 28,985.49 万元。

(6) 其他流动资产

其他流动资产期末余额为 10,514.32 万元，较年初增加 8,570.02 万元，增加 440.78%，主要为待抵扣增值税进项税额增长所致。

(7) 其他权益工具投资

其他权益工具投资期末余额为 4,095.05 万元，较年初增长 100%，主要是本期新增对其他公司股权投资，以及所投资的股权公允价值增加所致。

(8) 固定资产

固定资产期末余额为 15,726.78 万元，较年初增长 131.37 万元，增长 0.84%。固定资产的主要变动为：公司 2021 年度增加购买机器设备 3,176.81 万元，以及计提各类固定资产累计折旧 2,932.79 万元。

(9) 在建工程

在建工程期末余额为 6,002.57 万元，较年初增长 5,128.69 万元，增长 586.89%，主要是本期天邑电子信息产业园区投入增长所致。

(10) 使用权资产

使用权资产期末余额为 393.53 万元，增长 100%，主要是本期执行新租赁准则所致。

(11) 无形资产

无形资产期末余额为 5,679.67 万元，较年初下降 433.37 万元，下降 7.09%，主要

是计提无形资产摊销 527.97 万元。

(12) 商誉

商誉期末余额为 1,340.16 万元,系公司在购买日对合并成本大于合并中取得的上海亨谷智能科技有限公司可辨认净资产公允价值份额的差额,确认为商誉。与上期末相比,商誉金额没有变动。

(13) 递延所得税资产

递延所得税资产期末余额为 1,195.28 万元,较年初增长 333.91 万元,增长 38.76%,主要是公司 2021 年度实施股权激励。已确认的股份支付费用存在所得税暂时性差异形成递延所得税资产 231.17 万元。

2、债务结构:

2021 年末公司负债总额为 97,169.70 万元,较上期末增长 29,571.85 万元,增长 43.75%。主要由于产销规模扩大,积极备货,应付票据、应付账款均比上期末大幅增加。以及本年度实施股权激励,收到的股权激励款在没有行权之前列入其他应付款所致。负债变动的主要项目为:

公司负债的构成情况如下表所示:

单位:万元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减幅度
负债合计	97,169.70	67,597.85	43.75%
流动负债合计	96,667.58	67,382.63	43.46%
应付票据	16,574.67	9,353.91	77.20%
应付账款	65,342.25	48,786.60	33.93%
合同负债	1,368.85	686.94	99.27%
应付职工薪酬	7,831.82	7,225.03	8.40%
应交税费	327.22	133.48	145.15%

其他应付款	4,800.01	1,107.79	333.29%
一年内到期的非流动负债	244.81	0.00	100.00%
其他流动负债	177.95	88.87	100.23%
非流动负债合计	502.12	215.22	133.31%
租赁负债	111.48	0.00	100%
递延收益	133.45	189.17	-29.46%
递延所得税负债	257.19	26.04	887.48%

(1) 应付票据

应付票据期末余额为 16,574.67 万元，较年初增加 7,220.76 万元，增长 77.20%，主要是本期积极备货，应付票据增长所致。

(2) 应付账款

应付账款期末余额为 65,342.25 万元，较年初增长 16,555.65 万元，增长 33.93%，主要是本期积极备货，应付账款增长所致。

(3) 合同负债

合同负债期末余额为 1,368.85 万元，较年初增长 681.90 万元，增长 99.27%，主要是预收货款增加所致。

(4) 应付职工薪酬

应付职工薪酬期末余额为 7,831.82 万元，较年初增加 606.80 万元，增长 8.40%。

(5) 其他应付款

其他应付款期末余额为 4,800.01 万元，较年初增长 3,692.22 万元，增长 333.29%，主要是本期股份支付导致确认限售股回购义务所致。

(6) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债期末余额为 244.81 万元，增长 100%，主要是本期执行新

租赁准则所致。

(7) 租赁负债

租赁负债期末余额为 111.48 万元，增长 100%，主要是本期本期执行新租赁准则所致。

(8) 递延所得税负债

递延所得税负债期末余额为 257.19 万元，较年初增长 231.14 万元，主要是本期股权投资公允价值变动形成的所得税暂时性差异所致。

3、合并股东权益

公司无少数股东权益，合并所有者权益变动情况如下表所示：

单位：万元

项目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		增减幅度
	金额	比例	金额	比例	
归属于母公司所有者权益合计	202,532.29	100.00%	186,809.42	100.00%	8.42%
股本	27,309.10	13.48%	26,740.80	14.31%	2.13%
减：库存股	4,097.44	-2.02%	0.00	0.00%	100%
资本公积	81,036.10	40.01%	75,965.84	40.66%	6.67%
其他综合收益	1,457.40	0.72%	0.00	0.00%	100%
专项储备	339.39	0.17%	336.61	0.18%	0.83%
盈余公积	11,436.48	5.65%	9,684.88	5.18%	18.09%
未分配利润	85,051.27	41.99%	74,081.29	39.66%	14.81%

2021 年末归属于母公司所有者权益合计总额为 202,532.29 万元，股东权益比上期末增加 15,722.87 万元，主要系公司当年实现归属于母公司的净利润 18,069.74 万元增加。以及公司实施股权激励、权益投资的公允价值变动等也导致股本、库存股、资本公积、其他综合收益变动。所有者权益变动的具体项目为：股本比上期末增加 568.30 万元，增长 2.13%。库存股比上期末增加 4,097.44 万元，增长 100%。资本公积比上期末增加

5,070.26 万元，增长 6.67%。其他综合收益比上期末增加 1,457.40 万元，增长 100%。专项储备比上期末增加 2.78 万元，增长 0.83%。盈余公积比上期末增加 1,751.60 万元，增长 18.09%。未分配利润比上期末增加 10,969.98 万元，增长 14.81%。

二、经营业绩

1、营业情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
营业收入	239,810.16	190,626.27	25.80%
营业成本	190,705.55	150,638.75	26.60%
营业税金及附加	1,416.80	1,281.54	10.55%

2021 年度公司实现营业收入 239,810.16 万元，同比增长 25.80%；实现营业利润 20,244.61 万元，同比增长 56.81%；归属于母公司股东的净利润 18,069.74 万元，同比增长 64.00%。

公司主营业务收入为宽带网络终端设备。受益于行业加快“双千兆”建设，公司产品订单充足。公司通过提前采购布局，克服全球芯片短缺，积极备货和组织生产。2021 年度主要产品的销售数量、收入较上期大幅增加。

2、期间费用

单位：万元

项目	2021 年数		2020 年数		增减幅度
	金额	占收入比	金额	占收入比	
销售费用	9,761.55	4.07%	12,045.67	6.32%	-18.96%
管理费用	6,766.01	2.82%	6,145.31	3.22%	10.10%
研发费用	13,293.15	5.54%	11,683.93	6.13%	13.77%
财务费用	-429.33	-0.18%	-1,182.84	-0.62%	-63.70%
合计	29,391.37	12.26%	28,692.07	15.05%	2.44%

(1) 销售费用

2020 年、2021 年销售费用分别为 12,045.67 万元和 9,761.55 万元，2021 年销售费用较上期略有下降。尽管 2021 年实施了股权激励，但随着收入规模扩大，销售费用占比有所下降。另外根据新收入准则，将仓储运输费计入营业成本。

(2) 管理费用

2020 年、2021 年管理费用分别为 6,145.31 万元和 6,766.01 万元。与上年度相比，

管理费用新增股权激励费用 321.47 万元。随着收入规模扩大，管理费用占比在逐渐下降。

（3）研发费用

2020 年、2021 年研发费用分别为 11,683.93 万元和 13,293.15 万元，公司持续加大研发投入，2021 年研发费用占营业收入比为 5.54%。

（4）财务费用

2020 年、2021 年财务费用分别为-1,182.84 万元和-429.33 万元，本期无银行借款利息支出，本期银行存款平均余额下降导致利息收入降低所致。

3、信用减值损失

2021 年度，信用减值损失-515.29 万元（损失以负号填列）。主要原因是随着收入规模扩大以及账龄迁移，按照坏账准备政策计提的坏账准备增加所致。

4、资产减值损失

2021 年度，资产减值损失-1,351.70 万元（损失以负号填列）。其中，计提存货跌价准备 1,209.44 万元，计提资产减值准备 142.26 万元。

（1）部分零星原材料已无使用价值或对应的产成品市场价格下降，部分产品市场价格下降，导致对应的自制半成品、库存商品可变现净值低于存货成本，本期公司提取 1,209.44 万元存货跌价准备。

（2）通信产品升级换代加快，部分机型趋于淘汰。淘汰机型相对应的模具的预期经济利益降低。经过清理，本期计提模具减值做准备公司对该部分模具计提减值准备 142.26 万元。

5、投资收益

2021 年度，实现投资收益 1,416.72 万元。为提高资金使用效率，公司利用闲置资金购买理财产品实现投资收益 1,416.72 万元。

6、其他收益

2021 年度，实现其他收益 2,442.60 万元。包括取得政府返还个人所得税手续费 23.77 万元，取得的嵌入式软件增值税即征即退 1,397.20 万元，以及政府拨付的其他补助 1,021.63 万元。

7、盈利水平

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	增长幅度
营业利润	20,244.61	12,910.65	56.81%
利润总额	19,878.34	12,678.77	56.78%
净利润	18,069.74	11,017.90	64.00%

受益于行业加快“双千兆”建设，公司产品订单充足。公司通过提前采购布局，克服全球芯片短缺，积极备货和组织生产。2021 年度主要产品的销售数量、收入较上期大幅增加。报告期内，营业利润、利润总额、净利润分别比上期增加 56.81%、56.78%、64.00%。

三、合并经营现金流量

(一) 经营活动产生的现金流量分析

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度
销售商品、提供劳务收到的现金	243,219.60	205,364.55
收到的税费返还	0.00	1,280.01
收到其他与经营活动有关的现金	16,785.52	7,819.27
经营活动现金流入小计	260,005.11	214,463.83
购买商品、接受劳务支付的现金	210,990.99	140,454.00
支付给职工以及为职工支付的现金	29,194.49	25,301.76
支付的各项税费	13,119.57	12,309.60
支付其他与经营活动有关的现金	21,987.56	15,558.31
经营活动现金流出小计	275,292.60	193,623.68
经营活动产生的现金流量净额	-15,287.49	20,840.14

2020 年、2021 年公司经营活动产生的现金流量净额分别为 20,840.14 万元和 -15,287.49 万元。

经营活动现金流出小计较去年同期增加 42.18%，主要原因是收入增加相应的采购规模增加，以及为克服全球芯片短缺，公司提前采购布局，2021 年度采购物资支付

210,990.99 万元，较 2020 年度增加 70,536.98 万元。

经营活动产生的现金流量净额为-15,287.49 万元，较去年同期减少 36,127.63 万元，主要原因是为克服全球芯片短缺，公司提前采购布局，2021 年度采购物资支付 210,990.99 万元，较 2020 年度增加 70,536.98 万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量为-15,287.49 万元，与本年度净利润 18,069.74 万元差异 33,357.23 万元。其原因为：1、行业加快“双千兆”建设，产品订单充足，获取的订单增加导致公司的应收账款增加。2、为克服全球芯片短缺，公司提前采购布局，2021 年度采购物资支付 210,990.99 万元，较 2020 年度增加 70,536.98 万元。

（二）投资活动产生的现金流量分析

2020 年、2021 年公司投资活动产生的现金流量净额分别为-3,951.17 万元和 30,122.67 万元，投资活动产生的现金流出主要为闲置募集资金理财及购建固定资产、修建新厂区，以及公司对外权益投资所支付的现金。

投资活动产生的现金流量净额较去年增加 34,073.84 万元；主要原因是因提前采购布局，以及新厂区建设投入逐渐增加，为补充资金，公司将到期的理财产品赎回用于补充资金需求。

（三）筹资活动产生的现金流量分析

2020 年、2021 年公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-5,348.16 万元和 -1,570.82 万元。主要原因是分配股利支付的现金，以及实施股权激励收到员工投资款。

筹资活动产生的现金流量净额 1,570.82 万元，较去年同期增加 3,777.34 万元，主要原因是 2021 年度实施股权激励收到员工投资款 4,097.44 万元。

四、主要财务指标

项目	指标	2021 年度	2020 年度	增减幅度
盈利能力	毛利率(%)	20.48	20.98	-2.38%
	营业利润率(%)	8.44	6.77	24.67%
偿债能力	流动比率	2.74	3.40	-19.41%
	速动比率	1.57	2.44	-35.66%

运营能力	应收账款周转率（次）	6.09	4.35	40.06%
	存货周转率（次）	2.15	2.30	-6.63%
发展能力指标	营业总收入增长率(%)	25.80	-10.83	338.24%
	净利润增长率(%)	64.00	2.66	2306.02%
每股财务数据	每股净资产(元)	7.42	6.99	6.10%
	基本每股收益（元）	0.68	0.41	65.85%

2021 年公司主要财务指标与上年同期对比情况，反映出公司盈利能力提高，公司负债主要为经营过程中产生的负债。客户信誉良好，与供应商建立了良好的合作关系，偿债压力较低，财务风险较小。

四川天邑康和通信股份有限公司

2022 年 4 月 11 日