

道明光学股份有限公司

2021 年度财务决算报告

道明光学股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年财务报表业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审〔2022〕3888 号标准无保留意见的审计报告。注册会计师的审计意见是：本公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了道明光学公司 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。

现将公司 2021 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,283,794,313.74	1,266,460,013.42	1.37%	1,391,641,907.26
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,943,444.50	169,199,084.99	-67.53%	198,243,938.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,214,681.38	143,447,710.99	-74.06%	142,135,243.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	549,057,603.78	783,408,807.88	-29.91%	-281,693,300.76
基本每股收益（元/股）	0.09	0.27	-66.67%	0.32
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.27	-66.67%	0.32
加权平均净资产收益率	2.69%	8.45%	-68.05%	10.01%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	3,596,480,438.69	2,997,725,069.94	19.97%	2,867,327,689.43
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,071,340,261.35	2,010,734,530.44	3.01%	1,955,292,622.60

二、主营业务收入、成本及毛利率情况

项 目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
主营业务收入（元）	1,267,306,683.90	1,244,619,209.49	1.82%
主营业务成本（元）	791,020,342.47	760,129,002.20	4.06%
销售毛利率（%）	37.58%	38.93%	-3.46%

报告期内公司实现主营业务收入 126,730.66 万元，较上年同期略涨 1.82%，销售毛利率 37.58%，较上年同期下降 3.46%。公司毛利率相比上年同期下降的主要原因是：受全球宏观经济因素影响，原材料大幅涨价导致。

三、期间费用变动情况

1、销售费用变动情况（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,099,634.28	28,596,920.57
办公费	5,947,051.08	4,143,244.57
业务差旅费	3,914,874.68	4,333,409.88
业务招待费	5,138,646.46	4,128,814.65
服务费	11,931,521.38	18,515,980.57
展会及宣传费	13,569,846.86	14,702,400.36
折旧及摊销	1,314,565.53	2,212,524.53
汽车费用	3,967,736.89	1,191,176.17
邮电费	555,815.88	798,663.90
其他	1,822,369.52	1,148,955.36
合计	76,262,062.56	79,772,090.56

2、管理费用变动情况（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,587,525.32	25,156,647.66
折旧及摊销	17,749,987.60	18,494,174.49
办公费	8,132,996.69	6,623,929.37
中介机构服务费	7,791,323.38	5,932,979.51
通讯差旅费	1,728,234.94	1,920,619.00
业务招待费	7,238,241.66	4,985,245.05

水电能源费	1,727,070.08	2,116,802.02
其他	6,172,296.09	4,950,356.82
合计	87,397,345.84	70,180,753.92

3、研发费用变动情况（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额
材料领用	37,734,498.00	29,829,666.81
职工薪酬	22,349,494.49	15,340,268.96
折旧及摊销	5,898,002.51	4,898,023.99
其他	4,780,773.80	2,325,398.10
合计	70,762,768.80	52,393,357.86

4、财务费用变动情况（单位：元）

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	900,382.25	10,011,186.30
减：利息收入	2,797,552.06	5,247,353.44
手续费	778,671.89	851,050.05
汇兑损益	16,936,841.62	33,677,073.41
其他		-69,749.00
合计	15,818,343.70	39,222,207.32

本期销售费用较上年同期下降 4.40%，主要是本期优化了各条出差路线，减少了业务差旅费；同时因为 2020 年度新增工业地产板块销售，导致上年度销售服务费用和宣传费用、员工薪酬同比增长较大，本期回归正常水平。

本期管理费用较上年同期上涨 24.53%，主要是本期人员社保优惠政策取消的原因导致人员薪酬涨幅较大。

本期研发费用较上期同比上涨 35.06%，主要是本期子公司道明超导石墨烯膜项目研发投入较大所致。

本期财务费用较上年同期大幅减少，主要是上期公司外销产品涉及的美元对人民币汇率出现了较大幅度的贬值所致。

四、经营成果情况

2021 年度公司实现营业收入 128,379.43 万元, 比上年的 126,646.00 万元略涨 1.37%; 实现利润总额 8,083.36 万元, 比上年的 19,881.00 万元下降 59.34%; 归属于母公司所有者的净利润 5,494.34 万元, 比上年的 16,919.91 万元下降 67.53%。

报告期内子公司常州华威业绩未达预期, 管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试, 公司计提大额商誉减值 12,839.71 万元; 对报告期业绩造成较大影响。

五、现金流量情况分析 (单位: 万元)

项 目	2021 年度	2020 年度	增减额
经营活动产生的现金净流量	54,905.76	78,340.88	-29.91%
投资活动产生的现金净流量	-25,395.69	-14,381.53	76.59%
筹资活动产生的现金净流量	-17,706.64	-47,569.63	-62.78%
期末现金及现金等价物余额	34,174.11	23,094.60	47.97%

2021 年度, 公司经营活动产生的现金流量净额为 54,905.76 万元, 比上年减少 23,435.12 万元, 主要系本期道明小微园工程款支付增多以及开具票据大幅增加, 其中存入票据保证金大幅上升所致;

公司投资活动产生的现金流量净额为-25,395.69 万元, 上年投资活动产生的现金流量净额为-14,381.53 万元, 主要系本期支付杭州道明科创工程以及惠州骏通厂房建造工程较大所致。

公司筹资活动产生的现金流量净额为-17,706.64 万元, 比上年增加 29,862.98 万元, 主要系上期归还了银行融资较多所致。

公司期末现金及现金等价物余额为 34,174.11 万元, 较上期增加 11,079.51 万元, 主要系上期归还融资较多所致。

六、资产管理效率情况

1、主要资产项目变动情况（单位：万元）

资产项目	期末数	期初数	增减金额	增减比例（%）
货币资金	39,147.09	26,104.51	13,042.58	49.96%
应收账款	28,247.40	25,888.04	2,359.36	9.11%
应收款项融资	3,175.15	4,948.04	-1,772.89	-35.83%
存货	127,463.66	88,792.29	38,671.37	43.55%
其他流动资产	14,427.17	9,890.31	4,536.86	45.87%
流动资产合计	232,442.62	170,998.34	61,444.28	35.93%
其他权益工具投资	2,525.84	2,162.50	363.34	16.80%
长期股权投资	2,851.08	2,524.07	327.01	12.96%
固定资产	78,907.20	63,699.68	15,207.52	23.87%
在建工程	17,042.97	19,408.16	-2,365.19	-12.19%
无形资产	19,799.19	21,304.06	-1,504.87	-7.06%
商誉	0.00	12,839.71	-12,839.71	-100.00%
非流动资产合计	127,205.43	128,774.16	-1,568.73	-1.22%
资产总计	359,648.04	299,772.51	59,875.53	19.97%

2021 年期末货币资金较期初增加了 13,042.58 万元，主要系上期归还融资较多所致；

2021 年期末应收账款较期初增加了 2,359.36 万元，主要是报告期内新增客户赊销所致。

2021 年期末存货较期初增加 38,671.37 万元，主要是报告期内小微园一、二期开工建设成本计入存货（开发成本）所致。

2021 年期末其他流动资产较期初增加 4,536.86 万元，主要是新增小微园预缴增值税、土地增值税等税金 4584 万元所致。

2021 年期末固定资产较期初增加 15,207.52 万元，主要是本期杭州雷昂纳租用的房屋从投资性房地产转回所致；

2021 年期末在建工程较期初减少 2,365.19 万元，主要是清溪老厂区拆除重建本期转固 6,134.55 万元，道明光电在建工程本期转固 9,344.18 万，以及惠州新型光电功能薄膜华南运营中心以及杭州研发中心新建投入 9,878.77 万元所致。

2021 年期末无形资产较期初减少 1504.87 万元，主要是报告期内常州华威无形资产计提减值 762.5 万所致。

2021 年期末商誉较期初减少 12,839.71 万元，主要是常州华威经营业绩未达预期全额计提减值准备所致。

2、营运能力指标分析（单位：万元）

项 目	2021 年度	2020 年度	增减
平均应收账款	27,067.72	29,713.83	-8.91%
平均存货	108,127.97	83,319.60	29.77%
平均流动资产	201,720.48	164,070.97	22.95%
平均总资产	329,710.28	293,252.64	12.43%
平均净资产	203,864.67	198,216.14	2.85%
应收账款周转率（次）	4.74	4.26	11.34%
存货周转率（次）	0.74	0.93	-20.48%
流动资产周转率（次）	0.64	0.77	-17.35%
总资产周转率（次）	0.39	0.43	-9.45%

本报告期内流动资产周转率、存货周转率等效率指标比上期有所下降，主要是本期存货增加 3.87 亿元，公司小微园土地及工程施工成本均计入存货（开发成本），本报告期内小微园预售按制度仍未产生营业收入，导致存货周转率及流动资产周转率下降较大；本期加大了应收款的回收力度因此应收账款周转率有所提高。

3、偿债能力指标分析

项 目	2021 年度	2020 年度	增减
流动比率	1.58	1.77	-0.19
速动比率	0.71	0.85	-0.14
资产负债率 (%)	42.40	33.08	9.32

本报告期内流动比率以及速动比率较上期有所下降，资产负债率上升，主要原因是本期小微园项目建设成本 33,172.42 万元作为存货，增加了流动资产。负债总额（包含了无息负债小微园项目回款 53,954.89 万元）增加了 53,213.88 万元，但公司资产负债率总体较低，财务风险可控。

4、盈利能力指标分析

指标名称	2021 年度	2020 年度	增减 (%)
营业利润率 (%)	6.46%	15.89%	-9.43
加权平均净资产收益率 (%)	2.69%	8.45%	-5.75
每股收益 (元)	0.09	0.27	-66.67
扣除非经常性损益后的每股 收益 (元)	0.06	0.23	-73.91%

受外部宏观经济的影响，2021 年度营业收入保持平稳的情况下，公司主要产品毛利率由于材料采购成本大幅上升导致毛利下降；由于 2021 年常州华威业绩仍未达预期，全额计提商誉减值是导致营业利润率下降的主要原因。

七、股东权益增减变动情况（单位：万元）

项 目	期初数	本年增加	本年减少	期末数
-----	-----	------	------	-----



股本	62,459.91	0.00	0.00	62,459.91
资本公积	79,491.91	466.21	0.00	79,958.12
其他综合收益	-2,576.34	100.01	0.00	-2,476.33
盈余公积	6,495.52	19.48	0.00	6,515
未分配利润	55,202.46	5,474.86	0.00	60,677.32
归属于母公司的股东权益合计	201,073.45	6060.58	0.00	207,134.03

报告期内受宏观经济、地缘政治、贸易摩擦的影响，主要大宗原材料价格飞涨，虽然营业收入略有上涨，综合毛利却在下降，主导产品盈利能力比较稳定，由于计提商誉减值，净利润大幅下降。

道明光学股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日