

广东光华科技股份有限公司

2021年度财务决算报告

一、2021年度公司财务报表的审计情况

公司2021年财务报表已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了标准的无保留意见的审计报告。

二、2021年度财务决算情况

(本节下列表式数据中的金额单位,除特别注明外均为人民币万元。)

(一) 经营情况

项目	2021年度	2020年度	增/减额	增/减率(%)
营业总收入	258,009.58	201,426.46	56,583.12	28.09
营业总成本	254,861.21	200,018.86	54,842.35	27.42
其他收益	2,373.54	2,007.09	366.45	18.26
投资收益	0.00	44.81	-44.81	-100.00
信用减值损失	162.28	-391.06	553.34	141.50
资产减值损失	-37.92	-310.13	272.21	87.77
资产处置收益	4.22	496.14	-491.92	-99.15
营业利润	5,650.48	3,254.44	2,396.05	73.62
利润总额	5,578.96	3,117.27	2,461.69	78.97
净利润	6,219.08	3,530.41	2,688.67	76.16

1、营业总收入

项目	2021年度		2020年度		增/减额	增/减率 (%)
	金额	占比(%)	金额	占比		
主营业务收入	257,618.79	99.85	200,974.88	99.78	56,643.91	28.18
其他业务收入	390.78	0.15	451.57	0.22	-60.79	-13.46
合计	258,009.58	100.00	201,426.46	100.00	56,583.12	28.09

2021年度，公司主营业务收入较上年增长28.18%，主要是随着新能源产线的投产，销售规模相应增长。公司通过有效整合及合理分配资源，提高公司的整体运营效率；增强科研创新能力，提高产品品质，完善产品系列；拓展销售渠道，增强品牌影响力，优化客户结构，加大优质客户的开发力度等举措，最大限度地消除了疫情的影响，保持了平稳的发展趋势。

2、营业总成本

项目	2021年度	2020年度	增/减额	增/减率(%)
营业成本	217,391.13	169,460.63	47,930.50	28.28
税金及附加	1,207.57	1,128.84	78.73	6.97
销售费用	7,702.06	5,935.04	1,767.01	29.77
管理费用	12,583.98	9,484.33	3,099.65	32.68
研发费用	12,100.96	9,982.00	2,118.96	21.23
财务费用	3,875.52	4,028.02	-152.50	-3.79
合计	254,861.21	200,018.86	54,842.35	27.42

2021年度，公司营业成本较上年增长28.28%，增长与收入增长幅度基本持平。

为保持公司持续增长能力，公司根据行业发展及市场需求情况确立研发项目，研发投入增加；随着销售规模的增长，销售费用和管理费用相应增加，本年度因计提期权费用新增管理费用1,515.58万元，剔除该项影响，本年度管理费用较上期增长16.70%。由于可转债转股及赎回，本期财务费用有所下降。

3、营业利润

项目	2021年度	2020年度	增/减率(%)
营业利润	5,650.48	3,254.44	73.62
其中：营业综合毛利	3,148.36	1,407.60	123.67
其他收益	2,373.54	2,007.09	18.26
投资收益	-	44.81	-100.00
信用减值损失	162.28	-391.06	141.50
资产减值损失	-37.92	-310.13	87.77
资产处置收益	4.22	496.14	-99.15

2021年度，公司营业利润较上年增加3,254.44万元，主要来源于经营规模增长带来的综合毛利额增长贡献。

(二) 财务状况

1、资产结构

项目	2021.12.31		2020.12.31		增/减率(%)
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	
货币资金	23,637.15	7.80	25,795.46	9.41	-8.37
应收票据	16,302.75	5.38	16,664.89	6.08	-2.17
应收账款	76,611.93	25.27	59,346.28	21.65	29.09
应收款项融资	2,731.02	0.90	1,898.24	0.69	43.87
预付款项	4,685.94	1.55	6,260.75	2.28	-25.15
其他应收款	818.96	0.27	13,825.03	5.04	-94.08
存货	48,994.53	16.16	34,193.61	12.48	43.29

项 目	2021.12.31		2020.12.31		增/减率 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
其他流动资产	10,290.22	3.39	9,245.91	3.37	11.29
流动资产合计	184,072.49	60.71	167,230.18	61.02	10.07
其他权益工具投资	71.06	0.02	100	0.04	-28.94
固定资产	90,937.93	29.99	91,508.81	33.39	-0.62
在建工程	11,254.59	3.71	7,785.60	2.84	44.56
使用权资产	1,408.49	0.46	-	-	100.00
无形资产	2,402.48	0.79	2,405.54	0.88	-0.13
长期待摊费用	1,517.82	0.50	1,421.94	0.52	6.74
递延所得税资产	3,254.86	1.07	2,394.01	0.87	35.96
其他非流动资产	8,261.64	2.72	1,232.19	0.45	570.48
非流动资产合计	119,108.87	39.29	106,848.09	38.98	11.47
资产总计	303,181.36	100.00	274,078.27	100.00	10.62

2021年末，公司资产总额较上年增长10.62%，增加额约2.91亿，主要原因：本年年底大宗商品原材料价格上涨，原料及产品备货量增加，导致存货增加约1.5亿；本期投资建设规模不断扩大，在建工程和其他非流动资产比上年增加约1.05亿。

公司本年度总资产中流动资产的占比超过60%，资产流动性及变现能力较强，有利于公司的稳步发展。

2、负债结构

项 目	2021.12.31		2020.12.31		增/减率 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
短期借款	45,205.74	31.19	51,455.80	35.49	-12.15

项 目	2021.12.31		2020.12.31		增/减率 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
应付票据	41,152.21	28.40	25,871.42	17.85	59.06
应付账款	16,778.77	11.58	10,397.18	7.17	61.38
预收款项	0.00	-	0.00	-	-
合同负债	548.98	0.38	414.55	0.29	32.43
应付职工薪酬	4,266.64	2.94	2,871.50	1.98	48.59
应交税费	727.35	0.50	633.79	0.44	14.76
应付利息	-	-	0.00	-	-
其他应付款	5,922.60	4.09	5,094.12	3.51	16.26
一年内到期的非流动负债	6,592.49	4.55	4,960.00	3.42	32.91
其他流动负债	16,392.53	11.31	13,822.43	9.53	18.59
流动负债合计	137,587.31	94.94	115,520.78	79.68	19.10
长期借款	776.00	0.54	5,608.96	3.87	-86.17
应付债券	0.00	-	20,759.21	14.32	-100.00
递延收益	3,180.00	2.19	3,035.62	2.09	4.76
租赁负债	722.87	0.50	-	-	100.00
长期应付款	2,661.22	1.84	-	-	100.00
递延所得税负债	0.00	-	47.24	0.03	-100.00
非流动负债合计	7,340.10	5.06	29,451.04	20.32	-75.08
负债合计	144,927.40	100.00	144,971.82	100.00	-0.03

2021年末，公司负债总额与上年持平，可转债转股及赎回影响，本年末非流动负债规模下降，流动负债占比进一步提高，公司将通过保障资金回笼、加速存货

周转等措施提高资金流动性，保障公司的短期偿债能力。

3、归属于母公司所有者权益

项 目	2021.12.31		2020.12.31		增/减率 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
股本	39,336.07	24.92	37,426.04	29.08	5.10
其他权益工具	0.00	-	6,229.57	4.84	-100.00
资本公积	58,619.17	37.13	31,347.96	24.35	87.00
盈余公积	6,988.91	4.43	6,118.43	4.75	14.23
专项储备	69.79	0.04	69.79	0.05	-
未分配利润	52,879.21	33.49	47,520.07	36.92	11.28
其他综合收益	-16.39	-0.01	6.86	0.01	-338.78
股东权益合计	157,876.77	100.00	128,718.73	100.00	22.65

4、现金流量情况

项 目	2021年度	2020年度	增/减额	增/减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	4,424.63	12,489.65	-8,065.01	-64.57
投资活动产生的现金流量净额	3,779.38	-267.54	4,046.92	1,512.62
筹资活动产生的现金流量净额	-13,460.46	810.39	-14,270.85	-1,760.98
现金及现金等价物净增加额	-5,325.21	12,938.30	-18,263.51	-141.16
期末现金及现金等价物余额	16,497.07	21,822.27	-5,325.21	-24.40

(1) 经营活动现金流分析：2021年度公司经营活动产生的现金流量净额较上年度减少64.57%，主要2020年一季度受疫情影响，开工率不足，本期恢复正式生产经营，采购支出相应增加。为应对本期大宗商品原材料价格上涨，原料及产品备货量增加，采购支出增长幅度超过销售回笼的增长。

(2) 投资活动现金流分析：2021年度公司投资活动产生的现金流量净额较上

年度增加 4,046.92 万元，主要受本年度收回的项目转让款较上年度增加影响。

(3) 筹资活动现金流分析：2021 年公司筹资活动产生的现金流量净额较上年度减少 14,270.85 万元，主要受本期支付远东租赁到期融资款影响。

(三) 主要财务指标

1、基本财务指标

主要财务指标	2021年度 /2021.12.31	2020年度 /2020.12.31	增/减
流动比率（倍）	1.34	1.45	-0.11
速动比率（倍）	0.91	1.07	-0.16
资产负债率（母公司）	46.30%	52.60%	-6.30%
应收账款周转率（次/年）	3.76	3.76	-
存货周转率（次/年）	5.14	3.77	1.37
每股经营活动的现金流量（元）	0.11	0.33	-0.22
每股净现金流量（元）	-0.14	0.35	-0.49

2、净资产收益率和每股收益

项目	2021年度		2020年度	
	加权平均净资产收益率	基本每股收益 (元)	加权平均净资产收益率	基本每股收益 (元)
归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.16	2.85%	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.95%	0.11	1.13%	0.04

(本页无正文)

广东光华科技股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 20 日