

科大智能科技股份有限公司

2021年度财务决算报告

科大智能科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021年12月31日的资产负债表、2021年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注已经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具标准无保留意见的审计报告，现将2021年度公司财务决算情况报告如下：

一、2021年度经营业绩情况

报告期内，公司营业收入较上年度有一定幅度增长但较预期水平存在一定差距；受芯片供应紧张、大宗材料涨价以及人力成本上升等因素影响，公司综合毛利率水平略有下降，同时公司加大了对新能源领域内的研发和市场投入。另外，鉴于部分客户信用状况不佳，部分应收账款可收回性存在重大不确定性，根据谨慎性原则，对部分应收账款单项全额计提了坏账；基于当前疫情反复、影响持续，市场竞争激烈，部分业务开拓不达预期等不利因素影响，对部分存货项目计提了存货跌价。报告期内公司未能实现扭亏为盈的目标。

报告期内，公司实现营业总收入288,904.67万元，较上年同期增加5.50%；营业利润为-7,539.89万元，较上年同期增加67.77%；归属于上市公司股东的净利润为-9,980.65元，较上年同期增加64.36%。

二、主要财务指标

单位：万元

项 目	2021 年	2020 年	本年比上年增减(%)
营业收入	288,904.67	273,845.29	5.50%
归属于上市公司股东的净利润	-9,980.65	-28,007.24	64.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-43,873.73	-37,692.56	-16.40%
基本每股收益（元/股）	-0.13	-0.39	66.67%
稀释每股收益（元/股）	-0.13	-0.39	66.67%
加权平均净资产收益率（%）	-5.81%	-16.45%	10.64%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-25.55%	-21.70%	-3.85%
经营活动产生的现金流量净额	-2,028.18	-5,722.86	64.56%
每股经营活动产生的现金流量净	-0.03	-0.08	67.13%

额（元/股）			
项 目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减(%)
期末总股本（万股）	78,024.22	72,376.21	7.80%
资产总额	647,038.52	557,569.74	16.05%
负债总额	425,657.20	390,173.00	9.09%
归属于上市公司普通股股东的所有者权益	208,795.35	156,225.61	33.65%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.68	2.16	23.97%
资产负债率（%）	65.79%	69.98%	-4.19%

三、公司主要财务数据分析

（一）资产项目分析

单位：万元

项 目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减(%)
流动资产：			
货币资金	80,389.22	60,445.05	33.00%
交易性金融资产	66,316.93	-	
应收票据	16,205.33	22,826.26	-29.01%
应收账款	153,834.64	136,894.17	12.37%
应收款项融资	13,908.87	25,330.58	-45.09%
预付款项	15,654.05	7,160.19	118.63%
其他应收款	11,544.06	5,836.88	97.78%
存货	147,755.25	120,759.53	22.35%
合同资产	7,488.49	6,204.55	20.69%
其他流动资产	8,573.77	12,087.74	-29.07%
流动资产合计	521,670.61	397,544.94	31.22%
非流动资产：			
长期股权投资	29,516.22	14,543.06	102.96%
其他权益工具投资	1,683.27	3,151.30	-46.58%
投资性房地产	24,148.40	28,256.85	-14.54%
固定资产	35,202.78	32,530.81	8.21%
在建工程	360.37	31,597.83	-98.86%
使用权资产	2,158.93	-	
无形资产	12,004.90	28,467.30	-57.83%
商誉	10,852.87	13,740.77	-21.02%
长期待摊费用	1,069.45	1,478.53	-27.67%
递延所得税资产	6,396.18	5,964.34	7.24%
其他非流动资产	1,974.53	294.02	571.56%
非流动资产合计	125,367.90	160,024.79	-21.66%
资产总计	647,038.52	557,569.74	16.05%

增减变动幅度较大的资产项目分析：

- (1) 货币资金主要系本期募集资金部分补充流动资金所致。
- (2) 交易性金融资产主要系本期公司购买银行理财产品所致。
- (3) 应收款项融资主要系本期公司新收到信用保证程度高的银行开具的银行承兑汇票金额较上期收到于本期到期兑付的金额有所减少所致。
- (4) 预付款项2021年末较2020年末增加118.63%，主要系本期新签合同增加，提前购买原材料所致。
- (5) 其他应收款2021年末较2020年末增加97.78%，主要系本期转让子公司股权尚有部分股权款未收到所致。
- (6) 长期股权投资2021年末较2020年末增加102.96%主要系本期处置子公司部分股权后剩余股权采用公允价值计量所致。
- (7) 其他权益工具主要系参股公司减资退回部分投资款所致。
- (8) 在建工程2021年末较2020年末减少98.96%，主要系处置子公司股权后对应的在建工程相应减少所致。
- (9) 无形资产2021年末较2020年末减少57.83%，主要系处置子公司股权后对应的土地使用权相应减少所致。
- (10) 其他非流动资产主要系一年期以上质保金增加所致。

(二) 负债项目分析

单位：万元

项 目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减(%)
流动负债：			
短期借款	49,726.00	92,804.61	-46.42%
应付票据	86,674.21	69,090.19	25.45%
应付账款	120,577.61	101,058.86	19.31%
预收款项	-	-	
合同负债	92,863.35	63,186.22	46.97%
应付职工薪酬	8,041.07	6,649.75	20.92%
应交税费	4,796.63	2,761.46	73.70%
其他应付款	10,288.82	10,807.33	-4.80%
一年内到期的非流动负债	1,949.27	-	
其他流动负债	3,317.01	7,028.33	-52.81%
流动负债合计	378,233.98	353,386.77	7.03%
非流动负债：			

长期借款	18,500.00	-	
租赁负债	1,218.01		-
预计负债	2,921.72	1,749.25	67.03%
递延收益	24,699.89	34,917.50	-29.26%
递延所得税负债	83.60	119.47	-30.03%
非流动负债合计	47,423.22	36,786.23	28.92%
负债合计	425,657.20	390,173.00	9.09%

增减变动幅度较大的负债项目分析：

(1) 短期借款2021年末较2020年末减少46.42%，主要系本期公司归还银行短期贷款所致。

(2) 合同负债2021年末较2020年末增加46.97%，主要系新签合同增加收到部分预收款所致。

(3) 应交税费2021年末较2020年末增加73.70%，主要系因相关税务优惠政策，部分税款可以延期缴纳所致。

(4) 一年内到期的非流动负债主要系本期新增长期借款以及采用新租赁准则核算所致。

(5) 其他流动负债2021年末较2020年末减少52.81%，主要系本期已背书未到期应收票据较上期减少所致。

(6) 长期借款主要系本期公司新增长期贷款所致。

(7) 预计负债2021年末较2020年末增加67.03%，主要系本期收入增加，对合同项目确认收入计提质量保证金较上期增加所致。

(8) 递延所得税负债2021年末较2020年末减少30.03%，主要系本期公司应纳税暂时性差异较去年减少所致。

(三) 权益项目情况

单位：万元

项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减(%)
股本	78,024.22	72,376.21	7.80%
资本公积	328,991.52	271,994.73	20.96%
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-146.06	-51.63	-182.88%
盈余公积	3,324.44	3,324.44	-
未分配利润	-201,398.78	-191,418.13	5.21%
归属于母公司所有者权益合计	208,795.35	156,225.61	33.65%

增减变动幅度较大的权益项目分析：

(1) 其他综合收益2021年末较2020年末减少182.88%，主要系本期境外公司外币报表折算差异所致。

(2) 归属于母公司所有者权益2021年末较2020年末增加33.65%，主要系本期公司募集资金到位且金额较大，故归属于母公司所有者权益增加较大。

(四) 主要费用情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减(%)
销售费用	30,667.02	22,846.82	34.23%
管理费用	25,548.63	32,881.89	-22.30%
财务费用	3,021.19	3,754.59	-19.53%
研发费用	22,171.11	19,340.66	14.63%
所得税费用	1,373.09	1,759.65	-21.97%

增减变动幅度较大的费用项目分析：

(1) 销售费用2021年较2020年增加34.23%，主要系公司加大了对电力系统及新能源领域市场投入所致。

(五) 现金流量情况

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减(%)
经营活动现金流入小计	364,165.98	310,486.16	17.29%
经营活动现金流出小计	366,194.16	316,209.03	15.81%
经营活动产生的现金流量净额	-2,028.18	-5,722.86	64.56%
投资活动现金流入小计	54,085.53	70,593.93	-23.39%
投资活动现金流出小计	78,855.91	13,432.15	487.07%
投资活动产生的现金流量净额	-24,770.38	57,161.78	-143.33%
筹资活动现金流入小计	133,470.54	98,985.63	34.84%
筹资活动现金流出小计	97,204.80	171,598.69	-43.35%
筹资活动产生的现金流量净额	36,265.74	-72,613.06	149.94%
现金及现金等价物净增加额	9,372.75	-21,332.77	143.94%

经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因：报告期内，公司采取多种方式加大应收账款回收，销售回款增长幅度大于采购款付款增长幅度，故经营活动

产生的现金流量净额较上年同期增加64.56%。

投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因：报告期内，公司购买理财产品较上期增加较多，现金流出增加，故投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少143.33%。

筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因：报告期内，公司定向增发股份募集资金到位，现金流入金额较大，故筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加149.94%。

科大智能科技股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十一日