

利亚德光电股份有限公司

2021年财务决算报告

2021年,在公司董事会的领导下,集团内各公司在积极防范经营风险的同时,采取多种积极有效措施,公司经营业绩得以持续稳步发展。现将公司2021年度的财务决算情况报告如下:

一、公司财务报告审计情况

公司2021年财务报告已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并于2022年4月14日出具了标准无保留意见的审计报告,立信会计师事务所认为公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制,在所有重大方面公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

二、报告期内主要财务数据和指标

(一) 报告期内主要财务数据

2021年公司主要经营指标的完成情况:

公司实现营业收入885,242.74万元,比上年度增加33.45%;利润总额73,631.06万元, 归属于母公司的净利润61,089.46万元,与上年同期相比扭亏为盈。

截止2021年12月31日公司总资产达1,584,825.99万元,负债总计804,794.27万元,净资产780,031.72万元。

2021年度公司经营活动产生的现金净流量46,349.78万元;投资活动产生的现金净流量-46,174.94万元;筹资活动产生的现金净流量-36,077.87万元;汇率变动对现金影响-2,542.50万元,现金及现金等价物净增加额-38,445.53万元。

(二) 2021年度公司基本财务指标如下:

财务指标	2021年12月31日 /2021年度	2020年12月31日 /2020年度
流动比率(次)	1.73	2.02
速动比率(次)	0.89	1.09
资产负债率	50.78%	46.79%
应收账款周转率(次)	3.32	2.45

财务指标	2021年12月31日 /2021年度	2020年12月31日 /2020年度
存货周转率（次）	2.00	1.33
息税前利润（万元）	83,320.20	-80,804.83
归属于母公司所有者的净利润（万元）	61,089.46	-97,643.52
归属于母公司所有者的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	55,522.68	-106,269.25
基本每股收益（元/股）	0.2402	-0.3840
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.2183	-0.4179
加权平均净资产收益率	8.19%	-13.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	7.44%	-14.57%
利息保障倍数（倍）	8.60	-7.64
每股净资产（元）	3.07	2.85
每股净现金流量（元）	-0.15	-0.10
每股经营活动的现金流量（元）	0.18	0.44
无形资产占净资产的比例	6.48%	7.26%

三、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

（一）资产负债结构及变动分析

单位：万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	同比变动
货币资金	236,633.57	260,171.76	-9.05%
应收账款	299,782.72	232,962.59	28.68%
存货	361,060.82	257,845.81	40.03%
流动资产合计	1,165,546.19	1,013,402.78	15.01%
固定资产	143,585.10	95,883.73	49.75%
在建工程	814.69	14,894.20	-94.53%
无形资产	50,566.00	52,664.74	-3.99%
商誉	93,259.65	104,308.07	-10.59%
非流动资产合计	419,279.79	350,342.16	19.68%
资产总计	1,584,825.99	1,363,744.95	16.21%
流动负债合计	673,997.47	501,120.20	34.50%
负债合计	804,794.27	638,093.04	26.12%

股东权益合计	780,031.72	725,651.91	7.49%
负债和股东权益总计	1,584,825.99	1,363,744.95	16.21%

报告期内，集团生产经营及资产规模平稳有序增长，2021年度公司资产总额比上年增加16.21%。

公司流动资产占总资产比重较高，报告期末流动资产占比73.54%，较年初占比减少0.77%，流动资产总额比去年同期有所增加，增长比率为15.01%，主要原因为报告期内应收账款及存货增加所致。

报告期末，公司流动负债占负债总额比83.75%，主要包括短期借款、应付账款、合同负债及应付票据等；较上年同期增加34.50%，主要原因为应付账款增加，由于芯片备货&销售订单上涨增加采购量所致。

（二）经营情况分析

单位：万元

年度	2021 年度	2020 年度	同比变动
营业收入	885,242.74	663,366.69	33.45%
营业成本	618,119.18	457,715.13	35.04%
销售费用	73,436.86	65,390.20	12.31%
管理费用	49,861.62	41,999.14	18.72%
研发费用	33,586.36	31,745.36	5.80%
财务费用	11,574.28	14,595.69	-20.70%
信用减值损失	9,739.98	9,575.70	1.72%
资产减值损失	19,301.23	138,631.55	-86.08%
营业利润	74,318.71	-91,998.69	180.78%
净利润	61,078.17	-96,853.31	163.06%
归属于母公司所有者的净利润	61,089.46	-97,643.52	162.56%

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
主营业务收入	884,113.24	662,533.99	33.44%
其他业务收入	1,129.50	832.70	35.64%
营业收入	885,242.74	663,366.69	33.45%

2021年度和2020年度，公司主营业务收入占营业收入的比例都是99.87%，主营业务突出。2021年度和2020年度，公司营业收入增长率分别为33.45%和-26.68%，

本年营业收入增加的主要原因为报告期内验收项目增加所致。

报告期内，公司主营业务收入分地区构成情况如下表所示：

项目	2021 年度		2020 年度	
	金额（万元）	主营占比	金额（万元）	主营占比
境内：	647,009.39	73.09%	464,388.65	70.00%
华北地区	189,533.15	21.41%	113,752.71	17.15%
华东地区	188,358.60	21.28%	125,784.76	18.96%
华中地区	57,264.52	6.47%	54,727.88	8.25%
华南地区	76,481.03	8.64%	50,685.97	7.64%
东北地区	12,896.36	1.46%	6,425.69	0.97%
西南地区	66,050.08	7.46%	70,602.97	10.64%
西北地区	56,425.64	6.37%	42,408.65	6.39%
境外（含港澳台）：	238,233.35	26.91%	198,978.04	30.00%
大洋洲	8,060.83	0.91%	1,997.77	0.30%
非洲	760.63	0.09%	1,406.17	0.21%
南美洲	3,626.93	0.41%	3,208.84	0.48%
北美洲	150,613.97	17.01%	133,793.21	20.17%
欧洲	40,328.70	4.56%	28,559.58	4.31%
亚洲（中国以外）	34,842.29	3.94%	30,012.48	4.52%
营业收入合计	885,242.74	100.00%	663,366.69	100.00%

报告期内，公司营业收入来源于境内市场的销售收入为647,009.39万元，占比73.09%。其中，来自于华北、华东地区的销售收入占境内销售收入的比重较高，主要原因为：公司专注中高端产品市场，华北和华东地区作为我国沿海经济发达地区，对LED中高端应用产品的市场需求较高，所以公司多年来致力于华北和华东地区的市场开发，LED产品销售规模保持在较高的水平。

（三）现金流量分析

报告期内，公司的现金流量情况如下表：

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	同比变动
经营活动产生的现金流量：			
经营活动现金流入小计	851,276.46	718,147.91	18.54%
经营活动现金流出小计	804,926.68	607,059.32	32.59%

经营活动产生的现金流量净额	46,349.78	111,088.59	-58.28%
投资活动产生的现金流量：			
投资活动现金流入小计	164,663.58	304,938.99	-46.00%
投资活动现金流出小计	210,838.51	341,862.91	-38.33%
投资活动产生的现金流量净额	-46,174.94	-36,923.92	-25.05%
筹资活动产生的现金流量：			
筹资活动现金流入小计	80,264.44	124,853.97	-35.71%
筹资活动现金流出小计	116,342.32	220,344.82	-47.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-36,077.87	-95,490.86	62.22%
期末现金及现金等价物余额	202,775.95	241,221.48	-15.94%

2021年度和2020年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为46,349.78万元和111,088.59万元，比去年同期减少58.28%。

主要原因为：报告期内尽管销售商品、提供劳务收到的现金增加，但是购买商品接受劳务、为职工支付的现金及其他经营活动流出增加的金额超过经营流入增加的金额，导致经营活动净现金流金额减少。购买商品、接受劳务支付的现金增加的原因是由于支付芯片等原材料保证供应的预付款导致。

2021年度和2020年度，公司投资活动产生的现金流量净额分别为-46,174.94万元和-36,923.92万元，比去年同期减少25.05%。投资活动产生的现金流净额减少主要原因是报告期内购置固定资产支付的金额较上年同期增加所致。

2021年度和2020年度，公司筹资活动产生的现金流量净额分别为-36,077.87万元和-95,490.86万元，比去年同期增加62.22%。筹资活动产生的现金流净额增加的主要原因是上年报告期偿还长、短期借款金额与取得借款金额的差额较本报告期增大导致筹资活动产生的现金流量金额增加。

利亚德光电股份有限公司董事会

2022年4月14日