

深圳市艾比森光电股份有限公司

2021年度财务决算报告

公司 2021 年度财务报表已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见审计报告。会计师的审计意见认为，公司财务报表在所有重大方面已经按照企业会计准则的规定编制，公允反映公司 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 2021 年度财务决算情况汇报如下：

一、2021 年度公司主要会计数据和财务指标

2021 年公司全面推行精益管理，提升公司整体经营效率，实现年度运营周期 68 天。

公司落地“专注显示，内外双攻，实现快速增长”的经营方针，实现营业收入同比增长 41.78%、归属于上市公司股东的净利润同比增长 142.08%。

在公司促签单、追逾期、收回款的政策指引下，2021 年度实现经营活动产生的现金净流量 22,634.39 万元。

（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 232,814.79 万元，同比增长 41.78%；归属于上市公司股东的净利润 2,994.19 万元，同比增长 142.08%。

截止 2021 年 12 月 31 日公司总资产达 270,314.07 万元，负债总计 148,789.19 万元，净资产 121,524.88 万元。

2021 年度公司经营活动产生的现金净流量 22,634.39 万元；投资活动产生的现金净流量-15,659.46 万元；筹资活动产生的现金净流量-100.31 万元；汇率变动对现金影响-620.45 万元，现金及现金等价物净增加额 6,218.17 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 | 2020 年 12 月 31 日 /2020 年 |
|-------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| 营业收入（万元） | 232,814.79 | 164,211.47 |
| 营业收入增长率 | 41.78% | -24.69% |
| 经营活动产生的现金流量净额（万元） | 22,634.39 | -2,822.98 |
| 归属于上市公司股东的净利润（万元） | 2,994.19 | -7,114.94 |

| | | |
|----------------------------|-----------|-----------|
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（万元） | -1,469.52 | -9,432.19 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0955 | -0.2266 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0952 | -0.2266 |
| 加权平均净资产收益率 | 2.48% | -5.75% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 | -1.22% | -7.62% |
| 资产负债率 | 55.04% | 43.90% |
| 速动比率（倍） | 0.92 | 1.14 |
| 流动比率（倍） | 1.32 | 1.61 |
| 净利润经营性净现金含量 | 7.56 | 0.40 |
| 应收账款周转天数(天) | 69 | 112 |
| 存货周转天数（天） | 104 | 117 |
| 运营周期（天） | 68 | 96 |
| 每股净资产（元） | 3.81 | 3.73 |
| 每股净现金流量（元） | 0.19 | -0.59 |
| 每股经营活动的现金流量（元） | 0.71 | -0.09 |

注：上述计算结果可能存在尾差，下同

二、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 | 2021/12/31 | 2020/12/31 |
|-----------|------------|------------|
| 货币资金 | 52,248.88 | 41,270.13 |
| 应收账款 | 47,092.70 | 42,668.87 |
| 存货 | 58,113.15 | 43,653.49 |
| 流动资产合计 | 189,810.63 | 147,299.72 |
| 固定资产 | 32,667.94 | 35,839.21 |
| 无形资产 | 4,131.63 | 4,111.93 |
| 商誉 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 80,503.44 | 64,797.31 |
| 资产总计 | 270,314.07 | 212,097.03 |
| 合同负债 | 24,230.58 | 14,800.09 |
| 流动负债合计 | 143,306.11 | 91,265.92 |
| 负债合计 | 148,789.19 | 93,118.26 |
| 股东权益合计 | 121,524.88 | 118,978.77 |
| 负债和股东权益总计 | 270,314.07 | 212,097.03 |

报告期内，公司资产总额比上年增加 27.45%，主要原因是签单增加货币资金、应收账款和存货均在增加所致。

公司流动资产占总资产比重较高，报告期末流动资产占比 70.22%，流动资产较上年同期增加 28.86%，主要原因是签单增加货币资金、应收账款和存货均在增加所致；

公司流动负债占总负债比重 96.31%，较上年同期下降 1.70%，主要原因是本期的非流动负债增加所致。

（二）经营情况分析

2021 年度和 2020 年度，公司主营业务收入占营业收入的比例分别为 99.79% 和 99.69%，主营业务突出。

报告期内，公司营业收入分地区构成情况如下表所示：

单位：万元

| 项目 | 2021 年 | | 2020 年 | |
|-----------|------------|---------|------------|---------|
| | 金额（万元） | 主营占比 | 金额（万元） | 主营占比 |
| 境内 | 132,684.04 | 56.99% | 77,937.76 | 47.46% |
| 境外（含港澳台）： | 100,130.75 | 43.01% | 86,273.71 | 52.54% |
| 亚洲（中国以外） | 28,712.02 | 12.33% | 27,339.39 | 16.65% |
| 北美洲 | 24,190.76 | 10.39% | 15,961.78 | 9.72% |
| 欧洲 | 32,583.39 | 14.00% | 25,520.45 | 15.54% |
| 南美洲 | 7,607.48 | 3.27% | 10,860.04 | 6.61% |
| 非洲 | 4,035.99 | 1.73% | 4,635.82 | 2.82% |
| 大洋洲 | 3,001.11 | 1.29% | 1,956.23 | 1.20% |
| 营业收入合计 | 232,814.79 | 100.00% | 164,211.47 | 100.00% |

2021 年，公司通过深耕国内市场，形成了较完整的渠道管理体系，境内实现销售收入 132,684.04 万元，同比增长 70.24%。随着海外重点领域战略性投入及渠道的拓展，海外市场业务逐步恢复，实现销售收入 100,130.75 万元。

（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 | 2020 年 | 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 | 264,464.84 | 196,063.87 | 34.89% |
| 经营活动现金流出小计 | 241,830.44 | 198,886.85 | 21.59% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,634.39 | -2,822.98 | 901.79% |
| 投资活动产生的现金流量： | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 106,527.04 | 190,946.54 | -44.21% |
| 投资活动现金流出小计 | 122,222.51 | 205,711.86 | -40.59% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,695.46 | -14,765.32 | -6.30% |
| 筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 12,046.50 | 5,470.04 | 120.23% |
| 筹资活动现金流出小计 | 12,146.81 | 6,410.31 | 89.49% |

| | | | |
|---------------|----------|------------|---------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -100.31 | -940.27 | 89.33% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 6,218.17 | -18,882.92 | 132.93% |

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22,634.39万元和-2,822.98万元。经营活动产生的现金流净额增加的主要原因是报告期内订单增加,收入、回款增加所致。

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-15,695.46万元和-14,765.32万元。

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-100.31万元和-940.27万元。筹资活动产生的现金流净额增加的主要原因是主要系报告期内订单增加,采购额、银行承兑汇票增加导致支付银承保证金同比增加所致。

深圳市艾比森光电股份有限公司

董事会

2022年3月31日