

光智科技股份有限公司 2021年年度财务决算报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

光智科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021年财务报表已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了中兴华审字（2022）第012571号保留意见的审计报告，现根据审计结果编制了公司2021年年度财务决算，现报告如下：

一、报告期主要会计数据和财务指标

金额单位：元

项目	2021年	2020年	变动比例
营业收入	724,029,118.92	415,409,136.38	74.29%
归属于上市公司股东的净利润	10,661,731.83	23,810,315.38	-55.22%
资产总额	2,515,349,448.86	2,142,739,588.36	17.39%
负债总额	2,111,648,740.97	1,764,988,554.81	19.64%

二、报告期主要财务数据分析

（一）与资产相关主要指标分析

金额单位：元

项目	2021年	2020年	变动比例
货币资金	170,096,202.92	831,094,382.56	-79.53%
应收款项融资	72,184,004.28	16,231,268.79	344.72%
预付款项	26,005,948.95	9,560,615.28	172.01%
其他应收款	1,190,155.42	245,639,876.85	-99.51%
存货	377,346,765.53	111,181,976.10	239.40%
其他流动资产	109,991,690.41	1,066,752.40	10210.89%
固定资产	848,369,939.45	309,447,817.44	174.16%
在建工程	511,892,941.54	147,577,871.19	246.86%

项 目	2021 年	2020 年	变动比例
递延所得税资产	6,001,272.03	1,700,311.46	252.95%
其他非流动资产	110,185,071.68	241,874,516.82	-54.45%

1. 报告期末，货币资金年末较年初降低 79.53%，主要原因是红外光学与激光器件产业化项目投资运营使用资金影响货币资金减少。

2. 报告期末，应收款项融资年末较年初增长 344.72%，主要原因系本期收入增加导致商业汇票增多，公司视资金管理的需要将部分商业汇票在到期前贴现或背书转让发生额增加。

3. 报告期末，预付账款年末较年初增长 172.01%，主要原因系本期业绩规模增加，采购量增大导致期末尚未结算的采购货款增多。

4. 报告期末，其他应收款年末较年初降低 99.51%，主要原因系收回公司实际控制人控制的关联企业的资金占用款项。

5. 报告期末，存货年末较年初增长 239.40%，主要原因系本期红外光学与激光器件产业化项目投产导致期末存货库存增加。

6. 报告期末，其他流动资产年末较年初增长 10210.89%，主要原因系本期红外光学与激光器件产业化项目投产采购增加，导致待抵扣进项税增加。

7. 报告期末，固定资产年末较年初增长 174.16%，主要原因系本期红外光学与激光器件产业化项目陆续转固影响固定资产增加。

8. 报告期末，在建工程年末较年初增长 246.86%，主要原因系本期红外光学与激光器件产业化项目建设投入尚未达到预计可使用状态的项目增加。

9. 报告期末，递延所得税资产年末较年初增长 252.95%，主要原因系计提减值准备增加。

10. 报告期末，其他非流动资产年末较年初降低 54.45%，主要原因系本期红外光学与激光器件产业化项目建设导致预付工程及设备款减少。

（二）与负债及所有者权益相关指标分析

金额单位：元

项目	2021 年	2020 年	变动比例
应付账款	170,460,820.23	48,060,113.68	254.68%
合同负债	12,302,400.57	8,998,545.97	36.72%
应付职工薪酬	13,898,676.04	4,260,653.20	226.21%
应交税费	3,468,439.47	12,869,152.85	-73.05%

项目	2021 年	2020 年	变动比例
其他流动负债	51,152,392.25	63,206,443.01	-19.07%
长期借款	876,936,703.11	633,765,310.98	38.37%
其他综合收益	206,473.53	-171,898.88	220.11%

1. 报告期末，应付账款年末较年初增长 254.68%，主要原因系本期红外光学与激光器件材料及工程项目建设导致采购尚未支付结算增加。

2. 报告期末，合同负债年末较年初增长 36.72%，主要原因系已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收到客户预付款金额增加。

3. 报告期末，应付职工薪酬年末较年初增长 226.21%，主要原因系总体人员增加影响薪酬增加。

4. 报告期末，应交税费年末较年初降低 73.05%，主要系企业所得税减少。

5. 报告期末，长期借款年末较年初增加 38.37%，主要原因系安徽光智科技有限公司银团贷款用信放款增加。

6. 报告期末，其他综合收益年末较年初增长 220.11%，主要原因系金融资产重分类计入其他综合收益的金额增加。

光智科技股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 30 日