

万马科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

万马科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表及相关材料业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。现将公司 2021 年度财务决算报告披露如下：

一、主要财务数据和财务指标

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	498,224,117.28	482,026,133.69	3.36%
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,059,668.29	-10,606,991.59	138.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,733,746.57	-13,120,935.56	113.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,802,842.64	-15,349,732.12	111.75%
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.08	137.50%
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.08	137.50%
加权平均净资产收益率	1.08%	-2.79%	3.87%
项目	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	936,895,600.12	760,111,014.23	23.26%
归属于上市公司股东的净资产（元）	378,624,554.54	374,564,886.25	1.08%

二、基本财务状况、经营成果及现金流量分析

1. 资产负债情况分析

项目	期末余额	期初余额	本期期末较上期期末变动比例	变动原因
货币资金	136,319,308.27	104,446,752.95	30.52%	主要系子公司优咔自有资金理财到期所致。
交易性金融资产	8,017,975.34	59,683,493.66	-86.57%	主要系公司去年自有资金购买理财所致。
应收账款	395,797,898.67	268,455,527.41	47.44%	主要系子公司优咔应收款项增加所致。
应收款项融资	20,774,608.97	6,844,580.38	203.52%	主要系子公司优咔信用级别较高银行票据增加所致。

预付款项	15,348,437.99	69,119,007.60	-77.79%	主要系公司去年医疗项目预付款较多所致。
其他应收款	12,610,256.82	18,117,091.26	-30.40%	主要系公司保证金及外部单位业务往来款减少所致。
存货	145,786,647.74	79,864,511.20	82.54%	主要系子公司安华在建项目设备材料备货及子公司优咔业务正常开展存货增加所致。
合同资产	3,251,718.87	8,972,997.41	-63.76%	主要系子公司安华合同质保金减少所致。
其他流动资产	217,958.50	3,632,544.82	-94.00%	主要系子公司安华智能期末未认证进项税减少所致
其他非流动金融资产	11,000,000.00	1,100,000.00	900.00%	主要系公司投资苏州光之钜光电科技有限公司所致。
在建工程	295,575.22	0.00	-	主要系子公司涅申购入需要安装的固定资产所致。
使用权资产	2,622,390.09	0.00	-	主要系子公司优咔、涅申租赁房屋所致。
无形资产	64,122,022.87	43,622,407.55	46.99%	主要系子公司优咔购买软著、专利所致。
长期待摊费用	1,997,931.29	935,064.32	113.67%	主要系公司医疗产品保修费所致。
递延所得税资产	11,164,740.54	7,111,575.63	56.99%	主要系公司及子公司减值准备所致。
其他非流动资产	31,187,025.62	4,344,532.85	617.85%	主要系子公司优咔一年以上的合同资产增加所致。
应付票据	55,321,708.67	10,073,578.10	449.18%	主要系子公司优咔正常业务承兑支付所致。
应付账款	212,271,677.53	132,993,124.65	59.61%	主要系子公司优咔正常业务开展，应付款增加所致。
合同负债	67,955,837.88	39,844,896.16	70.55%	主要系子公司优咔待履行义务增加所致。
应付职工薪酬	11,233,945.90	6,858,331.99	63.80%	主要系子公司优咔正常业务开展，员工增加所致。
一年内到期的非流动负债	1,899,265.33	756,302.52	151.13%	主要系子公司优咔按照新租赁准则产生一年内到期的未支付房租租金重分类所致。
其他流动负债	21,544,526.82	9,758,903.19	120.77%	主要系子公司安华期末已贴现但尚未到期的商业承兑汇票所致。
租赁负债	1,522,249.64	0.00	-	主要系子公司优咔按照新租赁准则产生未支付房屋租金所致。
其他非流动负债	7,990,979.36	3,151,720.23	153.54%	主要系公司一年以上的合同负债增加所致。

2. 经营成果情况分析

项目	本期发生额	上期发生额	本期较上期变动比例	变动原因说明
税金及附加	2,244,091.81	1,059,710.59	111.76%	主要系子公司优咔正常业务开展,产生税金所致。
研发费用	34,389,195.99	25,633,454.43	34.16%	主要系报告期子公司上海优咔开展业务,产生研发费用所致。
财务费用	5,221,816.81	2,726,853.06	91.50%	主要系今年月均贷款余额同比去年增加较多,且去年疫情影响,银行总体贷款利率下行,同时享受部分疫情贷优惠政策所致。
其他收益	2,626,538.88	1,960,526.30	33.97%	主要系子公司优咔收到税收扶持、项目补贴所致。
公允价值变动收益	17,975.34	290,921.88	-93.82%	主要系公司去年非保本浮动理财收益所致。
信用减值损失	-5,902,293.28	-11,149,662.03	47.06%	主要系公司长账龄应收款回款所致。
资产处置收益	10,996.55	22,077.33	-50.19%	主要系公司处置固定资产所致。
营业外收入	29,795.00	121,055.51	-75.39%	主要系公司收到政府补贴影响所致。
营业外支出	482,762.46	177,846.03	171.45%	主要系公司支付罚金较多所致。
所得税费用	1,508,375.22	-1,808,846.31	183.39%	主要系子公司优咔盈利所致。

3. 现金流量情况分析

项目	本期发生额	上期发生额	本期较上期变动比例	变动原因说明
收到的税费返还	1,400,333.97	987,268.60	41.84%	主要系子公司优咔收到税收返还扶持所致。
收回投资收到的现金	100,000.00	0.00	-	主要系公司收回投资款所致。
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	111,000.00	-100.00%	主要系公司去年处置固定资产所致。
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,582,654.16	2,744,050.55	139.89%	主要系公司购买设备所致。
投资支付的现金	10,000,000.00	0.00	-	主要系公司投资苏州光之炬光电科技有限公司所致。
收到其他与筹资活动有关的现金	2,028,525.86	3,656,952.08	-44.53%	主要系公司期末票据保证金减少所致。
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,334,965.77	3,411,220.51	56.39%	主要系今年月均贷款余额同比去年增加较多,且去年疫情影响,银行总体贷款利率下行,同时享受部分疫情贷优惠政策所致。

支付其他与筹资活动有关的 现金	29,226,963.57	3,196,468.10	814.35%	主要系子公司优咔期末票据保证金增加所致。
--------------------	---------------	--------------	---------	----------------------

万马科技股份有限公司董事会

二〇二二年四月二十二日