

# 广东光华科技股份有限公司

## 2021年度财务决算报告

### 一、2021年度公司财务报表的审计情况

公司2021年财务报表已经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,出具了标准的无保留意见的审计报告。

### 二、2021年度财务决算情况

(本节下列表式数据中的金额单位,除特别注明外均为人民币万元。)

#### (一) 经营情况

项目	2021年度	2020年度	增/减额	增/减率(%)
营业总收入	258,009.58	201,426.46	56,583.12	28.09
营业总成本	254,861.21	200,018.86	54,842.35	27.42
其他收益	2,373.54	2,007.09	366.45	18.26
投资收益	0.00	44.81	-44.81	-100.00
信用减值损失	162.28	-391.06	553.34	141.50
资产减值损失	-37.92	-310.13	272.21	87.77
资产处置收益	4.22	496.14	-491.92	-99.15
营业利润	5,650.48	3,254.44	2,396.05	73.62
利润总额	5,578.96	3,117.27	2,461.69	78.97
净利润	6,219.08	3,530.41	2,688.67	76.16

## 1、营业总收入

项目	2021年度		2020年度		增/减额	增/减率 (%)
	金额	占比(%)	金额	占比		
主营业务收入	257,618.79	99.85	200,974.88	99.78	56,643.91	28.18
其他业务收入	390.78	0.15	451.57	0.22	-60.79	-13.46
合计	258,009.58	100.00	201,426.46	100.00	56,583.12	28.09

2021年度，公司主营业务收入较上年增长28.18%，主要是随着新能源产线的投产，销售规模相应增长。公司通过有效整合及合理分配资源，提高公司的整体运营效率；增强科研创新能力，提高产品品质，完善产品系列；拓展销售渠道，增强品牌影响力，优化客户结构，加大优质客户的开发力度等举措，最大限度地消除了疫情的影响，保持了平稳的发展趋势。

## 2、营业总成本

项目	2021年度	2020年度	增/减额	增/减率(%)
营业成本	217,391.13	169,460.63	47,930.50	28.28
税金及附加	1,207.57	1,128.84	78.73	6.97
销售费用	7,702.06	5,935.04	1,767.01	29.77
管理费用	12,583.98	9,484.33	3,099.65	32.68
研发费用	12,100.96	9,982.00	2,118.96	21.23
财务费用	3,875.52	4,028.02	-152.50	-3.79
合计	<b>254,861.21</b>	<b>200,018.86</b>	<b>54,842.35</b>	<b>27.42</b>

2021年度，公司营业成本较上年增长28.28%，增长与收入增长幅度基本持平。

为保持公司持续增长能力，公司根据行业发展及市场需求情况确立研发项目，研发投入增加；随着销售规模的增长，销售费用和管理费用相应增加，本年度因计提期权费用新增管理费用1,515.58万元，剔除该项影响，本年度管理费用较上期增长16.70%。由于可转债转股及赎回，本期财务费用有所下降。

## 3、营业利润

项目	2021年度	2020年度	增/减率(%)
营业利润	5,650.48	3,254.44	73.62
其中：营业综合毛利	3,148.36	1,407.60	123.67
其他收益	2,373.54	2,007.09	18.26
投资收益	-	44.81	-100.00
信用减值损失	162.28	-391.06	141.50
资产减值损失	-37.92	-310.13	87.77
资产处置收益	4.22	496.14	-99.15

2021年度，公司营业利润较上年增加3,254.44万元，主要来源于经营规模增长带来的综合毛利额增长贡献。

## (二) 财务状况

## 1、资产结构

项目	2021.12.31		2020.12.31		增/减率(%)
	金额	占比(%)	金额	占比(%)	
货币资金	23,637.15	7.80	25,795.46	9.41	-8.37
应收票据	16,302.75	5.38	16,664.89	6.08	-2.17
应收账款	76,611.93	25.27	59,346.28	21.65	29.09
应收款项融资	2,731.02	0.90	1,898.24	0.69	43.87
预付款项	4,685.94	1.55	6,260.75	2.28	-25.15
其他应收款	818.96	0.27	13,825.03	5.04	-94.08
存货	48,994.53	16.16	34,193.61	12.48	43.29

项 目	2021.12.31		2020.12.31		增/减率 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
其他流动资产	10,290.22	3.39	9,245.91	3.37	11.29
<b>流动资产合计</b>	<b>184,072.49</b>	<b>60.71</b>	<b>167,230.18</b>	<b>61.02</b>	<b>10.07</b>
其他权益工具投资	71.06	0.02	100	0.04	-28.94
固定资产	90,937.93	29.99	91,508.81	33.39	-0.62
在建工程	11,254.59	3.71	7,785.60	2.84	44.56
使用权资产	1,408.49	0.46	-	-	100.00
无形资产	2,402.48	0.79	2,405.54	0.88	-0.13
长期待摊费用	1,517.82	0.50	1,421.94	0.52	6.74
递延所得税资产	3,254.86	1.07	2,394.01	0.87	35.96
其他非流动资产	8,261.64	2.72	1,232.19	0.45	570.48
<b>非流动资产合计</b>	<b>119,108.87</b>	<b>39.29</b>	<b>106,848.09</b>	<b>38.98</b>	<b>11.47</b>
<b>资产总计</b>	<b>303,181.36</b>	<b>100.00</b>	<b>274,078.27</b>	<b>100.00</b>	<b>10.62</b>

2021年末，公司资产总额较上年增长10.62%，增加额约2.91亿，主要原因：本年年底大宗商品原材料价格上涨，原料及产品备货量增加，导致存货增加约1.5亿；本期投资建设规模不断扩大，在建工程和其他非流动资产比上年增加约1.05亿。

公司本年度总资产中流动资产的占比超过60%，资产流动性及变现能力较强，有利于公司的稳步发展。

## 2、负债结构

项 目	2021.12.31		2020.12.31		增/减率 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
短期借款	45,205.74	31.19	51,455.80	35.49	-12.15

项 目	2021.12.31		2020.12.31		增/减率 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
应付票据	41,152.21	28.40	25,871.42	17.85	59.06
应付账款	16,778.77	11.58	10,397.18	7.17	61.38
预收款项	0.00	-	0.00	-	-
合同负债	548.98	0.38	414.55	0.29	32.43
应付职工薪酬	4,266.64	2.94	2,871.50	1.98	48.59
应交税费	727.35	0.50	633.79	0.44	14.76
应付利息	-	-	0.00	-	-
其他应付款	5,922.60	4.09	5,094.12	3.51	16.26
一年内到期的非流动负债	6,592.49	4.55	4,960.00	3.42	32.91
其他流动负债	16,392.53	11.31	13,822.43	9.53	18.59
<b>流动负债合计</b>	<b>137,587.31</b>	<b>94.94</b>	<b>115,520.78</b>	<b>79.68</b>	<b>19.10</b>
长期借款	776.00	0.54	5,608.96	3.87	-86.17
应付债券	0.00	-	20,759.21	14.32	-100.00
递延收益	3,180.00	2.19	3,035.62	2.09	4.76
租赁负债	722.87	0.50	-	-	100.00
长期应付款	2,661.22	1.84	-	-	100.00
递延所得税负债	0.00	-	47.24	0.03	-100.00
<b>非流动负债合计</b>	<b>7,340.10</b>	<b>5.06</b>	<b>29,451.04</b>	<b>20.32</b>	<b>-75.08</b>
<b>负债合计</b>	<b>144,927.40</b>	<b>100.00</b>	<b>144,971.82</b>	<b>100.00</b>	<b>-0.03</b>

2021年末，公司负债总额与上年持平，可转债转股及赎回影响，本年末非流动负债规模下降，流动负债占比进一步提高，公司将通过保障资金回笼、加速存货

周转等措施提高资金流动性，保障公司的短期偿债能力。

### 3、归属于母公司所有者权益

项 目	2021.12.31		2020.12.31		增/减率 (%)
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	
股本	39,336.07	24.92	37,426.04	29.08	5.10
其他权益工具	0.00	-	6,229.57	4.84	-100.00
资本公积	58,619.17	37.13	31,347.96	24.35	87.00
盈余公积	6,988.91	4.43	6,118.43	4.75	14.23
专项储备	69.79	0.04	69.79	0.05	-
未分配利润	52,879.21	33.49	47,520.07	36.92	11.28
其他综合收益	-16.39	-0.01	6.86	0.01	-338.78
<b>股东权益合计</b>	<b>157,876.77</b>	<b>100.00</b>	<b>128,718.73</b>	<b>100.00</b>	<b>22.65</b>

### 4、现金流量情况

项 目	2021年度	2020年度	增/减额	增/减率 (%)
经营活动产生的现金流量净额	4,424.63	12,489.65	-8,065.01	-64.57
投资活动产生的现金流量净额	3,779.38	-267.54	4,046.92	1,512.62
筹资活动产生的现金流量净额	-13,460.46	810.39	-14,270.85	-1,760.98
现金及现金等价物净增加额	-5,325.21	12,938.30	-18,263.51	-141.16
期末现金及现金等价物余额	16,497.07	21,822.27	-5,325.21	-24.40

(1) 经营活动现金流分析：2021年度公司经营活动产生的现金流量净额较上年度减少64.57%，主要2020年一季度受疫情影响，开工率不足，本期恢复正式生产经营，采购支出相应增加。为应对本期大宗商品原材料价格上涨，原料及产品备货量增加，采购支出增长幅度超过销售回笼的增长。

(2) 投资活动现金流分析：2021年度公司投资活动产生的现金流量净额较上

年度增加 4,046.92 万元，主要受本年度收回的项目转让款较上年度增加影响。

(3) 筹资活动现金流分析：2021 年公司筹资活动产生的现金流量净额较上年度减少 14,270.85 万元，主要受本期支付远东租赁到期融资款影响。

### (三) 主要财务指标

#### 1、基本财务指标

主要财务指标	2021年度 /2021.12.31	2020年度 /2020.12.31	增/减
流动比率（倍）	1.34	1.45	-0.11
速动比率（倍）	0.91	1.07	-0.16
资产负债率（母公司）	46.30%	52.60%	-6.30%
应收账款周转率（次/年）	3.76	3.76	-
存货周转率（次/年）	5.14	3.77	1.37
每股经营活动的现金流量（元）	0.11	0.33	-0.22
每股净现金流量（元）	-0.14	0.35	-0.49

#### 2、净资产收益率和每股收益

项目	2021年度		2020年度	
	加权平均净 资产收益率	基本每股收益 (元)	加权平均净 资产收益率	基本每股收益 (元)
归属于公司普通股股东的净利润	4.51%	0.16	2.85%	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.95%	0.11	1.13%	0.04

(本页无正文)

广东光华科技股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 20 日