

力合科技（湖南）股份有限公司

2021 年度财务决算报告与 2022 年度预算报告

公司财务报表经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了无保留意见的审计报告（大信审字[2022]第 4-00335 号），会计师认为公司 2021 年度的财务报表在所有重大方面按企业会计准则的规定编制，公允反映了 2021 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

第一部分 2021 年财务决算报告

一、2021 年度的财务状况综述

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
营业收入	90,781.50	77,435.32	17.24%
营业成本	50,907.77	39,496.76	28.89%
营业利润	29,003.62	30,435.56	-4.70%
利润总额	28,977.52	30,243.77	-4.19%
归属于上市公司股东的净利润	25,461.55	26,127.28	-2.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后净利润	21,677.01	22,679.36	-4.42%
经营活动产生的现金流量净额	10,252.24	22,725.66	-54.89%
资产总额	233,190.01	232,231.00	0.41%
负债总额	31,869.34	44,094.45	-27.72%

公司 2021 年度实现营业收入 90,781.50 万元，上年度 77,435.32 万元，同比增长 17.24%，其中：主营业务收入 89,918.87 万元，上年度 76,713.51 万元，同比增长 17.21%；其他业务收入 862.63 万元，上年度 721.81 万元，同比增长 19.51%。

二、资产、负债及所有者权益情况

1、2021 年末资产变动情况

单位：万元

项 目	2021 年末	2020 年末	增减幅度
货币资金	58,492.11	54,308.45	7.70%
交易性金融资产	82,800.00	99,000.00	-16.36%

项 目	2021 年末	2020 年末	增减幅度
应收票据	145.48		100.00%
应收账款	37,424.65	28,303.07	32.23%
应收款项融资	78.00	1,317.98	-94.08%
预付款项	2,982.13	1,504.75	98.18%
其他应收款	7,019.77	3,839.16	82.85%
存货	13,346.05	17,321.67	-22.95%
合同资产	2,850.71	3,193.66	-10.74%
其他流动资产	1,220.45	678.10	79.98%
流动资产合计	206,359.34	209,466.84	-1.48%
投资性房地产		331.60	-100.00%
固定资产	20,247.73	18,108.65	11.81%
在建工程	785.64	329.95	138.11%
使用权资产	1,216.86		100.00%
无形资产	1,237.51	1,230.90	0.54%
长期待摊费用	1,545.99	1,308.46	18.15%
递延所得税资产	1,474.30	1,248.06	18.13%
其他非流动资产	322.65	206.53	56.22%
非流动资产合计	26,830.67	22,764.16	17.86%
资产总计	233,190.01	232,231.00	0.41%

2021 年末资产总额 233,190.01 万元，上年末 232,231.00 万元，同比增长 0.41%。其中：流动资产 206,359.34 万元，较上年末下降 1.48%；非流动资产 26,830.67 万元，较上年末增长 17.86%。

(1) 货币资金期末余额 58,492.11 万元，较上年末增加 4,183.67 万元，同比增长 7.70%，主要系购买的银行结构性存款到期赎回所致。

(2) 交易性金融资产期末余额 82,800.00 万元，较上年末减少 16,200.00 万元，同比下降 16.36%，主要系购买的银行结构性存款减少所致。

(3) 应收账款期末余额 37,424.65 万元，较上年末增加 9,121.57 万元，同比增长 32.23%，主要系本期收入增加，以及受回款减少影响所致。

(4) 预付款项期末余额 2,982.13 万元, 较上年末增加 1,477.38 万元, 同比增长 98.18%, 主要系采购材料的预付款增加所致。

(5) 其他应收款期末余额 7,019.77 万元, 较上年末增加 3,180.61 万元, 同比增长 82.85%, 主要系支付的投资意向金所致。

(6) 存货期末余额 13,346.05 万元, 较上年末减少 3,975.61 万元, 同比下降 22.95%, 主要系执行中的项目已完工交付使合同履行成本减少所致。

(7) 合同资产期末余额 2,850.71 万元, 较上年末减少 342.96 万元, 同比下降 10.74%, 主要系取得无条件向客户收款的权利增加所致。

(8) 固定资产期末余额 20,247.73 万元, 较上年末增加 2,139.08 万元, 同比增长 11.81%, 主要系运营服务体系建设项目及新增研发仪器设备所致。

(9) 使用权资产期末余额 1,216.86 万元, 主要系本期首次执行新租赁准则所致。

2、2021 年末负债变动情况

单位：万元

项 目	2021 年末	2020 年末	增减幅度
应付票据	1,375.88	699.52	96.69%
应付账款	10,780.71	9,020.62	19.51%
合同负债	7,517.79	20,823.55	-63.90%
应付职工薪酬	3,870.64	4,557.76	-15.08%
应交税费	3,195.24	3,232.95	-1.17%
其他应付款	225.98	233.20	-3.10%
一年内到期的非流动负债	351.54	33.32	955.04%
其他流动负债	135.67	120.05	13.01%
流动负债合计	27,453.44	38,720.97	-29.10%
租赁负债	90.27		100.00%
预计负债	794.83	698.55	13.78%
递延收益	2,420.96	3,184.85	-23.99%
其他非流动负债	1,109.85	1,490.08	-25.52%
非流动负债合计	4,415.90	5,373.48	-17.82%
负债合计	31,869.34	44,094.45	-27.72%

2021 年期末负债总额 31,869.34 万元，上年末 44,094.45 万元，同比下降 27.72%。其中：流动负债 27,453.44 万元，较上年末下降 29.10%；非流动负债 4,415.90 万元，较上年末下降 17.82%。

(1) 应付账款期末余额 10,780.71 万元，较上年末增加 1,760.09 万元，同比增长 19.51%，主要系业务规模增长，相应的采购量增加所致。

(2) 合同负债期末余额 7,517.79 万元，较上年末减少 13,305.77 万元，同比下降 63.90%，主要系客户预付的合同对价在本期确认收入所致。

(3) 应付职工薪酬期末余额 3,870.64 万元，较上年末减少 687.12 万元，同比下降 15.08%，主要系年终奖金减少所致。

(4) 应交税费期末余额 3,195.24 万元，较上年末减少 37.70 万元，同比下降 1.17%，主要系企业所得税减少所致。

3、2021 年末所有者权益变动情况

单位：万元

项 目	2021 年末	2020 年末	增减幅度
股本	23,840.00	16,000.00	49.00%
资本公积	82,171.41	89,059.04	-7.73%
减：库存股	9,321.61		100.00%
盈余公积	9,913.00	7,407.41	33.83%
未分配利润	94,717.86	75,670.09	25.17%
所有者权益合计	201,320.67	188,136.54	7.01%

2021 年期末股东权益总额 201,320.67 万元，较上年末增加 13,184.12 万元，同比增长 7.01%。

(1) 股本期末余额 23,840.00 万元，较上年末增长 49.00%，系本期资本公积转增股本所致。

(2) 资本公积期末余额 82,171.41 万元，较上年末下降 7.73%，主要系本期资本公积转增股本所致。

(3) 库存股期末余额 9,321.61 万元，系本期回购公司股票所致。

(4) 盈余公积期末余额 9,913.00 万元，较上年末增长 33.83%，系从本期实现净利润中提取所致。

(5) 未分配利润期末余额 94,717.86 万元，较上年末增长 25.17%，主要系本期实现的净利润增加所致。

三、2021 年度利润实现以及费用情况

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
营业收入	90,781.50	77,435.32	17.24%
营业成本	50,907.77	39,496.76	28.89%
税金及附加	708.37	743.98	-4.79%
销售费用	6,097.07	5,041.11	20.95%
管理费用	3,834.41	3,572.95	7.32%
研发费用	6,525.38	5,179.66	25.98%
财务费用	-1,068.59	-615.06	-73.74%
其他收益	4,053.10	4,121.31	-1.66%
投资收益	2,638.11	2,896.90	-8.93%
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,484.94	-579.94	156.05%
净利润	25,461.55	26,127.28	-2.55%
未分配利润	94,717.86	75,670.09	25.17%

1、利润实现及分配情况

公司本期实现净利润 25,461.55 万元，较上年度 26,127.28 万元，同比下降 2.55%，其中：实现归属于上市公司股东的净利润 25,461.55 万元，加年初未分配利润 75,680.72 万元，减去支付 2021 年度现金分红 3,920.00 万元，提取盈余公积 2,504.41 万元，至 2021 年末公司未分配利润 94,717.86 万元。

2、期间费用及其他情况

(1) 销售费用本期 6,097.07 万元，较上年度 5,041.11 万元，同比增长 20.95%，主要系本期社保较上期无优惠减免政策，以及本期售后维护费、股权激励等费用增加所致。

(2) 管理费用本期 3,834.41 万元，较上年度 3,572.95 万元，同比增长 7.32%，主要系本期折旧摊销、股权激励等费用增加所致。

(3) 研发费用本期 6,525.38 万元，较上年度 5,179.66 万元，同比增长 25.98%，主要系

持续加大研发投入所致。

(4) 财务费用本期-1,068.59 万元，较上年度-615.06 万元，同比下降 73.74%，主要系定期存单的利息收入增加所致。

(5) 投资收益本期 2,638.11 万元，较上年度 2,896.90 万元，同比下降 8.93%，主要系定期存单额度增加，相应的银行结构性存款额度减少投资收益有所下降。

(6) 其他收益本期 4,053.10 万元，较上年度 4,121.31 万元，同比下降 1.66%，主要系收到软件产品增值税退税收入减少所致。

(7) 信用减值损失（损失以“—”号填列）本期-1,484.94 万元，较上年度-579.94 万元，同比增长 156.05%，主要系应收账款计提的坏账损失增加所致。

四、现金流量情况

单位：万元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	10,252.24	22,725.66	-54.89%
投资活动产生的现金流量净额	8,798.26	-30,053.16	129.28%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,722.74	-4,292.36	-243.00%
现金及现金等价物净增加额	4,327.76	-11,619.86	137.24%

截至 2021 年 12 月 31 日，公司现金及现金等价物净增加额 4,327.76 万元，上年度-11,619.86 万元，同比增长 137.24%。

1、经营活动产生的现金流量净额 10,252.24 万元，较上年度减少 12,473.42 万元，同比下降 54.89%。主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少，支付给职工以及为职工支付的现金、购买商品/接受劳务支付的现金较上年同期增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额 8,798.26 万元，较上年度增加 38,851.42 万元，同比增长 129.28%，主要系本期理财产品赎回的金额较上年同期增加所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额-14,722.74 万元，较上年度减少 10,430.38 万元，同比下降 243.00%，主要系本期回购股票及支付租赁付款额增加所致。

第二部分 2022 年财务预算报告

根据公司的战略发展目标，综合分析宏观经济形势、行业发展趋势、市场需求状况，结

合2021年公司实际经营情况，拟定2022年度预算情况如下：

公司将继续专注于环境监测行业以及仪器仪表应用领域的延伸，在夯实环境在线监测业务的基础上，持续开展高端需求和整体解决方案营销；大力拓展第三方检测、环境监测咨询、环境溯源调查等新业务；以《排污许可管理条例》和企业污染排放自行监测落实为契机，紧跟污染源监测需求动态；紧抓国家工程研究中心等创新平台建设，持续推进技术研发。

力合科技（湖南）股份有限公司董事会

2022年4月21日