

鸿合科技股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司 2021 年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允的反映了公司 2021 年 12 月 31 日的合并财务状况以及 2021 年度的合并经营成果和现金流量情况，公司合并财务报表已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了天职业字[2022]22639 号标准无保留意见的审计报告，现将 2021 年度财务决算情况报告如下：

一、报告期内主要财务指标

单位：万元

项目	2021 年度	2020 年度	增长额	增幅
营业收入	581,141.49	399,364.48	181,777.01	45.52%
利润总额	22,970.95	12,604.00	10,366.95	82.25%
净利润	18,698.42	9,524.90	9,173.52	96.31%
归属于母公司股东的净利润	16,896.05	8,166.33	8,729.72	106.90%
扣非后归属母公司股东的净利润	13,189.67	1,981.51	11,208.16	565.64%
项目	2021 年末	2020 年末	增长额	增幅
资产总额	471,143.04	413,858.64	57,284.40	13.84%
归属于母公司所有者权益	313,976.22	301,594.39	12,381.83	4.11%

二、财务状况、经营成果及现金流量情况分析

（一）资产负债结构分析

单位：万元

项 目	2021 年末	比重	2020 年末	比重	增幅
货币资金	125,342.55	26.60%	133,763.22	32.32%	-6.30%
交易性金融资产	45,093.01	9.57%	59,652.93	14.41%	-24.41%
衍生金融资产	281.10	0.06%		0.00%	100.00%
应收账款	76,226.43	16.18%	60,691.59	14.66%	25.60%
应收款项融资	1,293.38	0.27%	1,156.04	0.28%	11.88%
预付款项	7,050.98	1.50%	6,312.63	1.53%	11.70%
其他应收款	1,889.07	0.40%	1,485.90	0.36%	27.13%
存货	84,830.28	18.01%	74,081.14	17.90%	14.51%
合同资产	619.95	0.13%	442.85	0.11%	39.99%
其他流动资产	5,937.05	1.26%	3,791.01	0.92%	56.61%
长期股权投资	9,209.95	1.95%			100.00%
其他权益工具投资	506.78	0.11%	585.27	0.14%	-13.41%
其他非流动金融资产	2,504.42	0.53%			100.00%

固定资产	62,752.79	13.32%	13,566.39	3.28%	362.56%
在建工程	14,542.89	3.09%	38,823.10	9.38%	-62.54%
使用权资产	8,990.35	1.91%			100.00%
无形资产	6,519.05	1.38%	7,572.24	1.83%	-13.91%
开发支出	322.84	0.07%			100.00%
商誉	1,940.93	0.41%	1,940.93	0.47%	0.00%
长期待摊费用	3,831.30	0.81%	3,808.03	0.92%	0.61%
递延所得税资产	6,742.93	1.43%	5,020.94	1.21%	34.30%
其他非流动资产	4,715.04	1.00%	1,164.44	0.28%	304.92%
资产总计	471,143.04	100.00%	413,858.64	100.00%	13.84%
短期借款	0.00	0.00%	2,002.08	1.82%	-100.00%
应付票据	12,022.40	7.77%	5,955.52	5.41%	101.87%
应付账款	92,048.40	59.49%	70,589.89	64.07%	30.40%
合同负债	6,969.25	4.50%	3,050.42	2.77%	128.47%
应付职工薪酬	7,981.37	5.16%	7,179.00	6.52%	11.18%
应交税费	5,141.40	3.32%	3,198.48	2.90%	60.75%
其他应付款	8,758.79	5.66%	7,609.78	6.91%	15.10%
其中：应付股利	0.00	0.00%	407.81	0.37%	-100.00%
1年内到期的非流动负债	3,301.10	2.13%			100.00%
其他流动负债	1,811.25	1.17%	1,877.75	1.70%	-3.54%
长期借款	715.06	0.46%	796.22	0.72%	-10.19%
租赁负债	5,826.06	3.77%			100.00%
预计负债	6,494.03	4.20%	5,687.65	5.16%	14.18%
递延收益	3,610.77	2.33%	1,973.82	1.79%	82.93%
递延所得税负债	53.03	0.03%	29.84	0.03%	77.71%
其他非流动负债	0.00	0.00%	232.5	0.21%	-100.00%
负债合计	154,732.91	100.00%	110,182.95	100.00%	40.43%
实收资本（或股本）	23,498.57	7.43%	23,645.45	7.79%	-0.62%
资本公积	191,885.54	60.64%	198,662.32	65.42%	-3.41%
减：库存股	1,779.68	0.56%	4,414.57	1.45%	-59.69%
其他综合收益	-1,106.86	-0.35%	-881.4	-0.29%	25.58%
盈余公积	10,032.04	3.17%	8,412.43	2.77%	19.25%
未分配利润	91,446.61	28.90%	76,170.17	25.08%	20.06%
归属于母公司所有者权益合计	313,976.22	99.23%	301,594.39	99.31%	4.11%
*少数股东权益	2,433.91	0.77%	2,081.30	0.69%	16.94%
所有者权益合计	316,410.13	100.00%	303,675.69	100.00%	4.19%

1、总资产

2021年公司总资产471,143.04万元较上年末413,858.64万元，增长13.84%，具体情况如下：

(1) 货币资金

2021 年末货币资金余额 125,342.55 万元，较上期 133,763.22 万元减少了 8,420.67 万，下降 6.30%。主要系本期新增支出“重庆仓廩慧远私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）基金认购款、巴斯光年投资款以及南京祥仲创业投资合伙企业(有限合伙)基金认购款”。

(2) 交易性金融资产

2021 年末余额 45,093.01 万元，较上期末 59,652.93 万元减少了 14,559.92 万元，下降 24.41%，主要系期末理财到期赎回较多所致。

(3) 衍生金融资产

2021 年末余额 281.10 万元，主要系公司购买套期保值业务（业务类型：远期结售汇）期末银行评估估值影响所致。

(4) 应收账款及应收款项融资

2021 年末应收账款 76,226.43 万元较上年末 60,691.59 万元增加 15,534.84 万元，增长 25.60%，主要系应收账款未到期所致。

2021 年末应收款项融资 1,293.38 万元较上年末 1,156.04 万元增加 137.34 万元，主要系当期背书的票据期末未到期所致。

(5) 预付账款

2021 年末余额 7,050.98 万元，较 2020 年末 6,312.63 万元，增加了 738.35 万元，增幅 11.70%，主要系公司年底备货预付款项略有增加所致。

(6) 存货

2021 年末存货余额为 84,830.28 万元，较 2020 年末 74,081.14 万元，增加 10,749.14 万元，增幅 14.51%。主要系疫情及春节假期运输时间较长，提前备货所致。

(7) 其他流动资产

2021 年末余额 5,937.05 万元较 2020 年末 3,791.01 万元，增加 2,146.04 万元，增幅 56.61%，主要系留底及待抵扣增值税税金增加所致。

(8) 长期股权投资

2021 年末长期股权投资余额 9,209.95 万元，主要系报告期内新增对西安巴斯光年软件科技有限公司、重庆仓廩慧远私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）的投资以及确认的损益调整所致。

(9) 其他权益工具投资

2021 年末余额为 506.78 万元，对比期初余额减少 78.49 万元，主要系对外投资项目本报告期计提公允价值变动损失所致。

(10) 其他非流动金融资产

2021 年末余额为 2,504.42 万元，主要系报告期内新增南京祥仲创业投资合伙企业（有限合伙）投资以及确认的公允价值变动所致。

(11) 固定资产

2021 年末余额为 62,752.79 万元，较期初 13,566.39 万元，增加 49,186.40 万元，主要系深圳交互显示产品生产基地项目转固期末增加净值 48,169.33 万元。

(12) 在建工程

在建工程为公司在深圳建造的交互显示产品生产基地项目，2021 年部分完工转入固定资产，故 2021 年末在建工程 14,542.89 万较 2020 年末在建工程 38,823.10 万减少了 24,280.21 万，主要系本报告期内在建工程增加 24,794.41 万元，转固定资产减少 49,074.62 万元所致。

(13) 使用权资产

2021 年末余额 8,990.35 万元，主要系 2021 年起首次执行新租赁准则所致。

(14) 商誉

商誉主要系收购信和时代产生，经评估机构减值测试后无需计提减值准备，本报告期末对比期初无变化。

(15) 其他非流动资产

2021 年末余额 4,715.04 万元较上年期末 1,164.44 万元，增加 3,550.60 万元，增长 304.92%，主要系本报告期末预付在建工程款项增加所致。

2、总负债

2021 年末公司总负债 154,732.91 万元较上年末的 110,182.95 万元增加了 44,549.96 万元，增长 40.43% 具体情况如下：

(1) 短期借款

2021 年末余额为 0，较 2020 年末减少 2,002.08 万元，主要系偿还银行借款所致。

(2) 应付票据

2021 年末余额 12,022.4 万元，较 2020 年末余额 5,955.52 万元增加 6,066.88 万元，增长 101.87%，主要原因系公司结算方式改变所致。

(3) 应付账款

2021 年末余额 92,048.4 万元，较 2020 年末余额 70,589.89 万元增加 21,458.51 万元，增长 30.40%，主要系应付账款账期未到所致。

(4) 递延收益

2021 年末余额 3,610.77 万，较 2020 年末余额 1,973.82 万元，增加 1,636.96 万元，主要系新增政府补助所致。

3、所有者权益

(1) 股本

2021年末余额23,498.5690万股,2020年末余额23,645.4451万股,减少146.8761万股,主要系本公司2019年授予限制性股票激励第二期激励计划未达解售条件注销库存股影响所致。

(2) 资本公积

2021年末余额191,885.54万元,2020年末余额198,662.32万元,减少6,776.78万元,主要系本期股权激励回购减少资本公积2,488.01万元,冲回股权激励涉及的股份支付摊销696.30万元,少数股东不同比例增资及撤资冲销资本公积3,592.46万元。

(3) 库存股

2021年末余额1,779.68万元,较2020年末余额4,414.57万元减少2,634.88万元,主要系本公司2019年度股权激励计划中,本年因业绩不能满足解禁条件,注销对应的库存股金额为2,634.88万元。

(4) 其他综合收益

2021年末余额-1,106.86万元,较2020年末余额-881.40万元增加损失225.46万元,主要系汇率波动产生的外币财务报表折算损失增加242.30万元、其他权益工具投资公允价值变动损失本期增加66.03万元、套期保值业务涉及的现金流量套期收益影响82.88万所致。

(二) 经营情况分析

单位:万元

项 目	2021年度	2020年度	增幅
营业收入	581,141.49	399,364.48	45.52%
营业成本	459,835.47	305,594.27	50.47%
营业税金及附加	2,781.56	849.97	227.25%
销售费用	47,860.84	38,363.26	24.76%
管理费用	18,460.68	20,911.03	-11.72%
研发费用	24,805.32	19,097.65	29.89%
财务费用	3,922.30	2,799.70	40.10%
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,199.54	324.68	-469.45%
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-4,537.42	-7,012.38	-35.29%
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-48.44	7.01	-791.01%
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	97.42	-811.52	-112.00%
投资收益(损失以“-”号填列)	1,681.83	4,049.78	-58.47%
其他收益	3,685.53	4,131.97	-10.80%
营业外收入	257.67	322.65	-20.14%
营业外支出	441.42	156.79	181.54%
利润总额	22,970.95	12,604.00	82.25%
所得税费用	4,272.53	3,079.10	38.76%
净利润	18,698.42	9,524.90	96.31%
归属于母公司所有者的净利润	16,896.05	8,166.33	106.90%

*少数股东损益	1,802.37	1,358.58	32.67%
其他综合收益	-292.52	-1,236.98	-76.35%
综合收益总额	18,405.89	8,287.92	122.08%
归属于母公司所有者的综合收益总额	16,670.60	7,111.85	134.41%
*归属于少数股东的综合收益总额	1,735.29	1,176.08	47.55%

报告期内,公司实现营业收入 581,141.49 万元,较上年同期 399,364.48 万元增加 181,777.01 万元,增长 45.52%;毛利率 20.87%,同比上年同期 23.48%,下降 2.61%;归属于母公司所有者的净利润 16,896.05 万元,较上年同期 8,166.33 万元增加 8,729.72 万元,增长 106.90%,具体如下:

(1) 营业收入

单位:万元

项目	2021 年度	2020 年度	增幅
主营业务	580,870.50	399,091.86	45.55%
其他业务	270.99	272.63	-0.60%
合计	581,141.49	399,364.48	45.52%

(2) 销售费用

2021 年公司发生的销售费用 47,860.84 万元,同比 2020 年度 38,363.26 万元增加 9,497.58 万元,增幅 24.76%,主要系职工薪酬、海外子公司销售佣金、质保费用、市场推广费、物料消耗同比增加所致。

单位:万元

费用性质	2021 年度		2020 年度		增幅
	金额	占比	金额	占比	
职工薪酬	24,019.42	50.19%	21,585.06	56.26%	11.28%
售后服务费	5,522.88	11.54%	2,329.53	6.07%	137.08%
广告展览费	3,958.92	8.27%	2,053.18	5.35%	92.82%
海外子公司销售佣金	3,086.87	6.45%	2,090.94	5.45%	47.63%
仓储费及运杂费	3,032.38	6.34%	2,824.93	7.36%	7.34%
物料消耗	1,792.41	3.75%	873.16	2.28%	105.28%
差旅费	1,625.26	3.40%	1,182.32	3.08%	37.46%
房租及使用权资产摊销	1,502.18	3.14%	1,269.74	3.31%	18.31%
业务招待费	1,330.24	2.78%	693.30	1.81%	91.87%
办公及会议费	1,112.95	2.33%	2,634.13	6.87%	-57.75%
交通及汽车费	188.05	0.39%	167.59	0.44%	12.21%
其他	689.28	1.44%	659.39	1.72%	4.53%
合计	47,860.84	100.00%	38,363.26	100.00%	24.76%

(3) 管理费用

2021 年公司发生管理费用 18,460.68 万元，同比 2020 年度 20,911.03 万元减少 2,450.35 万元，下降 11.72%。管理费用主要由职工薪酬、房租费、中介服务费、固定资产及使用权折旧、股份支付等构成。管理费用波动主要系 2021 年度冲销前期已摊销的股份支付费用以及使用权资产折旧影响所致。

单位：万元

费用性质	2021 年度		2020 年度		增幅
	金额	占比	金额	占比	
职工薪酬	10,056.31	54.47%	10,777.86	51.54%	-6.69%
固定资产及使用权资产折旧	3,098.17	16.78%	838.64	4.01%	269.43%
办公费	1,814.78	9.83%	972.43	4.65%	86.62%
中介服务费	1,243.46	6.74%	1,663.88	7.96%	-25.27%
物业房租费	659.40	3.57%	3,019.94	14.44%	-78.17%
业务招待费	519.28	2.81%	364.20	1.74%	42.58%
技术服务费	442.72	2.40%	473.15	2.26%	-6.43%
差旅及交通费	407.57	2.21%	500.72	2.39%	-18.60%
股份支付	-696.30	-3.77%	1,233.18	5.90%	-156.46%
其他	915.29	4.96%	1,067.03	5.10%	-14.22%
合计	18,460.68	100.00%	20,911.03	100.00%	-11.72%

(4) 研发费用

2021 年度公司发生研发费用 24,805.32 万元，同比 2020 年度发生额 19,097.65 万元增加 5,707.67 万元，增幅 29.89%。研发费用主要由职工薪酬、物料消耗、折旧摊销、技术服务费等构成。研发费用波动主要系 2021 年度职工薪酬、技术服务费、折旧摊销以及物料消耗同比增加所致。

单位：万元

费用性质	2021 年度		2020 年度		增幅
	金额	占比	金额	占比	
职工薪酬	13,422.00	54.11%	11,146.35	58.37%	20.42%
物料消耗	3,904.88	15.74%	2,426.21	12.70%	60.95%
折旧摊销	2,847.87	11.48%	2,103.58	11.01%	35.38%
技术研发及咨询等服务费	2,419.73	9.75%	1,385.78	7.26%	74.61%
资质认证费	749.90	3.02%	625.39	3.27%	19.91%
房租	357.43	1.44%	406.96	2.13%	-12.17%
办公等其他费用	1,103.50	4.45%	1,003.38	5.25%	9.98%
合计	24,805.32	100.00%	19,097.65	100.00%	29.89%

(5) 财务费用

2021年度公司发生财务费用3,922.30万元,同比2020年度发生额2,799.70万元增加1,122.60万元,增幅40.10%,主要系汇率波动产生的汇兑损失所致。

(6) 信用减值损失

2021年公司信用减值损失1,199.54万元,同比2020年度增加损失1,524.22万元,主要系本报告期末应收款增加、上年同期回款较多冲回前期计提的信用减值损失所致。

单位:万元

项目	2021年度	2020年度	增幅
应收账款坏账损失	-1,121.63	540.82	307.39%
其他应收款坏账损失	-77.91	-216.14	-63.95%
<u>合计</u>	-1,199.54	324.68	469.45%

(7) 资产减值损失

2021年公司资产减值损失为支出4,537.42万元,同比2020年度减少2,474.96万元支出,下降35.29%。主要系本报告期存货跌价转销增加所致。

单位:万元

项目	2021年度	2020年度	增幅
存货跌价损失	-4,396.33	-6,915.74	-36.43%
合同资产减值损失	-141.09	-96.64	45.99%
合计	-4,537.42	-7,012.38	-35.29%

(8) 其他收益

其他收益主要来自于政府补助、软件产品增值税即征即退等。2021年其他收益3,685.53万元,较上年同期4,131.97万元减少446.44万元,降幅10.80%,主要系上年同期政府扶持力度较大所致。

(三) 现金流量分析

单位:万元

项目	2021年度	2020年度	增减变动幅度
经营活动现金流入小计	633,736.64	470,535.26	34.68%
经营活动现金流出小计	611,694.24	455,971.82	34.15%
经营活动产生的现金流量净额	22,042.41	14,563.44	51.35%
投资活动现金流入小计	331,536.00	399,465.53	-17.01%
投资活动现金流出小计	350,628.52	379,367.89	-7.58%
投资活动产生的现金流量净额	-19,092.52	20,097.64	-195.00%
筹资活动现金流入小计	2,050.00	4,829.03	-57.55%
筹资活动现金流出小计	15,829.53	4,172.63	279.37%
筹资活动产生的现金流量净额	-13,779.53	656.39	-2199.29%

(1) 经营活动产生的现金净流量

2021 年度经营活动产生的现金流量净额 22,042.41 万元,较上年同期增加 7,478.97 万元,增长 51.35%,主要系 2021 年度应收款回款较多所致。

(2) 投资活动产生的现金流量净额

2021 年度投资活动产生的现金流量净额-19,092.52 万元,较上年同期减少 39,190.16 万元,主要系 2020 年度理财产品到期赎回较多;报告期内新增对西安巴斯光年软件科技有限公司 1,000 万元投资、新增对重庆仓廩慧远私募股权投资基金合伙企业(有限合伙)的投资 8,100 万元,新增对南京祥仲创业投资合伙企业(有限合伙)投资 2,500 万元。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额

2021 年度筹资活动产生的现金流量净额-13,779.53 万元,较上年同期减少 14,435.92 万元,主要系本报告期内归还国开行借款 4,000 万、本报告期内支付限制性股票回购款及鸿合爱学支付少数股东撤资款所致。

鸿合科技股份有限公司

2022 年 4 月 27 日