

江苏日久光电股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年，公司财务部门严格按照《企业会计准则》、《企业会计制度》、《会计法》的规定进行了财务核算，公司所编制的年度会计报告报表经容诚会计师事务所审计出具了标准无保留意见的审计报告（容诚审字[2022]230Z0999 号）。

为使各位股东能全面、详细地了解公司 2021 年度的经营成果和财务状况，现将 2021 年度财务决算的有关情况汇报如下。

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动
营业收入	488,343,586.57	517,327,193.63	-5.60%
利润总额	95,869,482.15	114,765,358.73	-16.46%
净利润	82,362,360.15	99,085,052.60	-16.88%
经营活动产生的现金流量净额	161,308,303.09	112,246,546.17	43.71%

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	同比变动
总资产	1,342,555,455.99	1,437,503,764.96	-6.61%
归属于母公司所有者权益合计	1,118,648,836.84	1,127,388,339.47	-0.78%
股本（股）	281,066,667.00	281,066,667.00	0.00%

二、公司主营业务及经营状况

1、公司主营业务为研发、生产和销售触控显示材料，并定制化开展相关功能性薄膜的研发和加工服务，逐渐发展成导电膜产品、光学膜产品、光学胶产品、配套原材料产品的多元化业务结构。

2、2021 年度主营业务收入、主营业务成本构成情况

单位：（人民币）元

产品类别	2021 年度		2020 年度	
	收入	成本	收入	成本
导电膜	441,718,324.18	258,670,610.18	500,094,521.74	305,247,166.61
OCA 光学胶	35,060,485.04	43,409,850.14	780,949.01	1,550,621.64
光学膜	261,610.62	15,189.11	7,946,749.65	3,088,927.37
其他配套产品	1,648,555.34	1,770,883.69	-	-
合计	478,688,975.18	303,866,533.12	508,822,220.40	309,886,715.62

报告期内主营收入 2021 年比 2020 年下降 5.92%，主要原因：半导体芯片、面板等的短缺带来的持续性影响，使得公司该类应用的导电膜产品销售量受影响。

1) 导电膜系列产品实现主营业务收入较上年同期下降 11.67%，其中高方阻 ITO 导电膜实现主营业务收入较上年同期下降 23.44%，低方阻 ITO 导电膜实现主营业务收入较上年同期上升 113.79%，铜膜产品实现主营业务收入较上年同期上升 3,013.91%。

2) 光学胶系列产品实现主营业务收入较上年同期上升 4,389.47%

三、公司主要财务数据分析

1、报告期内主要资产及负债项目变化情况如下：

单位：（人民币）元

资产项目	2021 年 12 月 31 日金额	2020 年 12 月 31 日金额	变动幅度（%）
货币资金	266,762,302.36	506,940,061.92	-47.38%
应收票据	53,848,083.94	88,190,629.04	-38.94%
应收账款	158,752,766.38	176,919,322.18	-10.27%
应收款项融资	33,859,846.76	33,700,080.53	0.47%
预付账款	782,772.41	1,287,501.44	-39.20%
存货	137,306,032.75	114,051,759.17	20.39%
其他流动资产	25,797,406.78	4,629,243.04	457.27%
固定资产	416,667,570.89	438,486,475.47	-4.98%
在建工程	154,872,630.46	29,618,230.07	422.90%
无形资产	37,310,777.33	38,114,318.39	-2.11%
其他非流动资产	49,572,246.47	139,300.00	35,486.68%
资产总额	1,342,555,455.99	1,437,503,764.96	-6.61%
短期借款	66,789,736.21	115,933,825.39	-42.39%
应付账款	50,278,140.15	58,179,951.46	-13.58%
合同负债	1,011,748.65	138,124.74	632.49%
应交税款	5,195,361.31	3,158,870.60	64.47%
一年内到期的非流动负债	21,252,383.53	15,094,380.00	40.80%

其他流动负债	21,270,336.98	36,001,239.20	-40.92%
负债总额	223,906,619.15	310,115,425.49	-27.80%

期末货币资金较期初减少 47.38%，主要由于公司本期募投项目投入资金增加所致；期末应收票据较期初减少 38.94%，主要由于本期公司以银行承兑汇票和商业承兑汇票结算的货款减少所致；期末预付款项较期初减少 39.20%，主要由于期末预付的材料款减少所致；期末其他流动资产较期初增加 457.27%，主要由于本期预付设备款的进项税增加所致；期末在建工程较期初增加 422.9%，主要由于 2021 年子公司浙江日久“年产 500 万平米 ITO 导电膜建设项目”及“研发中心项目”募投项目本期投入增加所致；期末其他非流动资产较期初增加 35,486.68%，主要由于本期募投项目预付设备款增加所致；期末短期借款较期初减少 42.39%，主要本期偿还债务增加所致；合同负债期末余额较期初余额增加 632.49%，主要由于本期预收客户货款增加所致；期末应交税费较期初增加 64.47%，主要由于本期应交增值税额增加导致；期末一年内到期的非流动负债较期初增加 40.8%，主要由于一年内到期的长期借款增加以及本期实行新租赁准则一年内到期租赁负债重分类至该科目所致；期末其他流动负债较期初减少 40.92%，主要由于未终止确认的银行承兑汇票金额减少所致。

2、股东权益变动情况

股本

单位：（人民币）元

项 目	2020 年 12 月 31 日	本次增减变动（+、-）					2021 年 12 月 31 日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	281,066,667.00	-	-	-	-	-	281,066,667.00

资本公积

单位：（人民币）元

项 目	2020 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2021 年 12 月 31 日
资本溢价（股本溢价）	515,910,045.96	-	-	515,910,045.96
股份支付	9,415,680.00	-	-	9,415,680.00
其他资本公积	-	-	-	-
其中：股东免息资金拆入应产生的利息	1,895,447.59	-	-	1,895,447.59
合计	527,221,173.55	-	-	527,221,173.55

库存股

单位：（人民币）元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
库存股	-	48,941,862.73	-	48,941,862.73
合计	-	48,941,862.73	-	48,941,862.73

(1) 根据公司2021年第三届董事会第八次会议决议以及《江苏日久股份有限公司关于回购公司股份方案的公告》，公司拟使用自有资金以集中竞价交易的方式回购部分社会公众股用于后续员工持股计划或者股权激励，每股回购价格不超过人民币13.5元（含），拟用于回购的资金总额为人民币7,500.00-15,000万元，预计回购股份数量为5,555,555.00-11,111,110.00股，约占公司目前已发行总股本的1.98%-3.95%。

(2) 公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股份4,293,174股，累计支付金额48,941,862.73元，累计回购库存股占已发行股份的总比例为1.53%。

盈余公积

单位：（人民币）元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年12月31日
法定盈余公积	37,036,611.72	9,455,348.43	-	46,491,960.15
合计	37,036,611.72	9,455,348.43	-	46,491,960.15

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

未分配利润

单位：（人民币）元

项目	2021年度	2020年度
调整前上期末未分配利润	282,063,887.20	193,770,966.86
调整后期初未分配利润	282,063,887.20	193,770,966.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	82,362,360.15	99,085,052.60
减：提取法定盈余公积	9,455,348.43	10,792,132.26
减：应付普通股股利	42,160,000.05	-
期末未分配利润	312,810,898.87	282,063,887.20

根据公司2021年第三届董事会第三次会议审议通过《关于2020年度利润分配预案的议案》，公司以现有总股本281,066,667股为基数，每10股派发现金红利1.5元（含税），合计派发现金红利42,160,000.05元（含税），不送红股，剩余未分配利润结转以后年度。本年度不进行资本公积金转增股本。

3、主要费用变动情况

单位：（人民币）元

主要费用	2021 年度	2020 年度	本年比上年增减%
销售费用	16,331,471.84	15,112,421.34	8.07%
管理费用	29,960,618.01	28,105,606.25	6.60%
研发费用	24,824,698.01	28,258,113.04	-12.15%
财务费用	-825,186.71	9,906,637.62	-108.33%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-12,286,378.24	-3,829,731.75	-220.82%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,422,916.91	816,591.34	74.25%

本期财务费用较上期下降 108.33%，主要由于本期使用闲置募投资金存款利息收入增加以及本期借款减少利息支出下降导致；资产减值损失较上期增长 220.82%，主要由于浙江子公司存货跌价大幅增加导致；信用减值损失较上期减少 74.25%，主要由于本期应收账款、应收票据坏账减少导致。

四、报告期公司现金流量表的构成情况

单位：（人民币）元

项目	2021 年度	2020 年度	同比变动%
一. 经营活动产生的现金流量净额	161,308,303.09	112,246,546.17	43.71%
经营活动现金流入小计	467,335,539.52	463,585,783.73	0.81%
经营活动现金流出小计	306,027,236.43	351,339,237.56	-12.90%
二. 投资活动产生的现金流量净额	46,185,304.97	-330,078,723.49	113.99%
投资活动现金流入小计	358,564,151.22	114,605,681.08	212.87%
投资活动现金流出小计	312,378,846.25	444,684,404.57	-29.75%
三. 筹资活动产生的现金流量净额	-166,935,187.77	331,540,247.94	-150.35%
筹资活动现金流入小计	124,609,173.75	633,950,925.75	-80.34%
筹资活动现金流出小计	291,544,361.52	302,410,677.81	-3.59%
四. 现金及现金等价物净增加额	40,508,115.44	113,549,731.34	-64.33%

经营活动产生的现金流量净额同比增长 43.71%，主要原因是报告期内用现金支付的材料款减少所致。

投资活动产生的现金流量净额同比增加 113.99%，主要原因是银行定期存款到期收回增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额同比减少 150.35%，主要原因是报告期内收到的投资款减少所致。

现金及现金等价物净增加额同比减少 64.33%，主要原因是子公司对年产 500 万平米 ITO 导电膜建设项目和研发中心项目投入所致。

五、主要财务指标分析

财务指标	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动比率（倍）	3.91	3.88
速动比率（倍）	2.97	3.38
资产负债率（%）	16.68	21.57
每股净资产	3.98	4.01
应收账款周转率	2.76	2.64
存货周转率	2.35	2.95
每股经营活动产生的净现金流量	0.574	0.399
平均净资产收益率（%）	7.20	13.52

1、盈利能力分析

净资产收益率较上年同期下降 6.32%，主要是公司 2020 年 10 月首次向社会公开发行人民币普通股股票 7,026.6667 万股，期初所有者权益增加导致净资产收益率下降。

2、偿债能力分析

公司资产负债率是 16.68%。

公司短期偿债能力还是比较理想，流动比率和速动比率均处在理论理想值，公司现金充沛，短期偿债能力较强。

3、运营能力分析

公司应收账款周转率略有上升，主要是大客户回款较好，应收账款余额期末较期初下降 10.27%，账龄基本在 1 年以内。

江苏日久光电股份有限公司
2022 年 4 月 12 日