

山东潍坊润丰化工股份有限公司

2021 年度财务决算报告

2021 年度，山东潍坊润丰化工股份有限公司（以下简称“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》的规定进行财务核算，公司 2021 年度财务报告经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了《上会师报字（2022）第 2146 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、主要财务数据

单位：人民币、万元

项 目	2021 年度/ 2021 年12月31日	2020 年度/ 2020 年12月31日	变动
营业收入	979,710.76	728,983.15	34.39%
营业利润	101,270.32	56,642.27	78.79%
净利润	84,604.75	46,540.17	81.79%
归属于母公司普通股股东的净利润	79,971.90	43,763.45	82.74%
经营活动产生的现金流量净额	79,107.16	51,187.49	54.54%
基本每股收益（元/股）	3.39	2.11	60.66%
加权平均净资产收益率	21.22%	16.70%	27.07%
期末总股本（万股）	27,618.00	20,713.00	33.34%
资产总额	1,031,165.55	729,386.79	41.37%
负债总额	526,855.18	436,635.80	20.66%
归属于母公司普通股股东的所有者权益	490,872.43	280,188.82	75.19%

注：以上财务数据均为合并报表数据。

二、公司财务状况

（一）主要资产构成情况

单位：人民币、万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动
货币资金	372,474.41	241,444.89	54.27%
交易性金融资产	20,000.00	0.00	100.00%
衍生金融资产	4,892.23	13,327.83	-63.29%
应收账款	232,835.89	214,356.83	8.62%
预付款项	7,731.34	7,610.39	1.59%
存货	177,511.31	100,902.67	75.92%
其他流动资产	26,443.13	16,561.94	59.66%
流动资产合计	846,594.49	594,822.92	42.33%
固定资产	121,863.58	92,436.13	31.84%
在建工程	28,185.55	20,082.01	40.35%
无形资产	11,800.37	12,048.71	-2.06%
使用权资产	1,887.67	0.00	100.00%
商誉	2,694.94	2,694.94	0.00%
递延所得税资产	4,689.31	3,153.52	48.70%
其他非流动资产	13,071.31	3,772.03	246.53%
非流动资产合计	184,571.06	134,563.87	37.16%
资产总计	1,031,165.55	729,386.79	41.37%

报告期末公司资产总额 1,031,165.55 万元，较上年末增加 301,778.76 万元，增长 41.37%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 货币资金报告期末余额 372,474.41 万元，较上年末增长 54.27%，主要系报告期内增加募集资金所致。

(2) 交易性金融资产报告期末余额 20,000.00 万元，较上年末增长 100%，主要系报告期内公司以部分闲置募集资金购买的中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人民币结构性存款产品所致。

(3) 衍生金融资产报告期末余额 4,892.23 万元，较上年末降低 63.29%，主要系报告期内公司持有尚未交割的远期外汇资产负债表日远期外汇汇率与约定交割汇率差额减少所致。

(4) 存货报告期末余额 177,511.31 万元，较上年末增长 75.92%，主要系报告期末库存商品和发出商品增加所致。

(5) 其他流动资产报告期末余额 26,443.13 万元,较上年末增长 59.66%,主要系报告期末增值税进项税及预缴税款增加所致。

(6) 固定资产报告期末余额 121,863.58 万元,较上年末增长 31.84%,主要系报告期内在建项目完工转入所致。

(7) 在建工程报告期末余额 28,185.55 万元,较上年末增长 40.35%,主要系报告期内新建和续建项目投入增加所致。

(8) 使用权资产报告期末余额 1,887.67 万元,较上年末增长 100.00%,主要系报告期内新租赁仓库所致。

(9) 其他非流动资产报告期末余额 13,071.31 万元,较上年末增长 246.53%,主要系报告期内预付工程设备款和预付购房款增加所致。

(二) 主要负债构成情况

单位:人民币、万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动
短期借款	55,034.84	65,035.26	-15.38%
应付票据	336,942.76	285,103.32	18.18%
应付账款	87,927.60	53,581.18	64.10%
合同负债	4,509.66	2,761.14	63.33%
应付职工薪酬	15,470.10	13,148.82	17.65%
应交税费	8,315.45	2,581.88	222.07%
其他应付款	2,965.79	3,493.93	-15.12%
流动负债合计	517,132.27	426,637.37	21.21%
长期借款	2,555.55	4,894.70	-47.79%
租赁负债	1,331.22	0.00	100.00%
递延收益	1,395.07	1,327.02	5.13%
递延所得税负债	4,357.06	3,776.71	15.37%
非流动负债合计	9,722.91	9,998.43	-2.76%
负债总计	526,855.18	436,635.80	20.66%

报告期末公司负债总额 526,855.18 万元,较上年末增加 90,219.38 万元,增长

20.66%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 应付账款报告期末余额 87,927.60 万元，较上年末增长 64.10%，主要系报告期内原材料采购增加所致。

(2) 合同负债报告期末余额 4,509.66 万元，较上年末增长 63.33%，主要系报告期内预收客户货款增加所致。

(3) 应交税费报告期末余额 8,315.45 万元，较上年末增长 222.07%，主要系报告期内企业所得税增加所致。

(4) 长期借款报告期末余额 2,555.55 万元，较上年末降低 47.79%，主要系报告期内抵押借款减少所致。

(5) 租赁负债报告期末余额 1,331.22 万元，较上年末增长 100.00%，主要系报告期内新租赁仓库应付租金增加所致。

(三) 股东权益情况

单位：人民币、万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	变动
股本	27,618.00	20,713.00	33.34%
资本公积	222,684.89	85,829.04	159.45%
其他综合收益	-639.08	-2,706.39	76.39%
专项储备	1,478.35	1,693.60	-12.71%
盈余公积	15,867.47	11,415.98	38.99%
未分配利润	223,862.80	163,243.59	37.13%
归属于母公司股东权益合计	490,872.43	280,188.82	75.19%

报告期末公司归属于母公司股东权益总额 490,872.43 万元，较上年末增加 210,683.61 万元，增长 75.19%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 股本报告期末余额 27,618.00 万元，较上年末增长 33.34%，主要系报告期内发行新股所致。

(2) 资本公积报告期末余额 222,684.89 万元，较上年末增长 159.45%，主要系报告期内资本溢价增加所致。

(3) 其他综合收益报告期末余额-639.08 万元，较上年末增长 76.39%，主要系报告期内外币财务报表折算差额增加所致。

(4) 盈余公积报告期末余额 15,867.47 万元，较上年末增长 38.99%，主要系报告期内提取法定盈余公积所致。

(5) 未分配利润报告期末余额 223,862.80 万元，较上年末增长 37.13%，主要系报告期内净利润增加所致。

(四) 经营情况

单位：人民币、万元

项目	2021年度	2020年度	变动
营业收入	979,710.76	728,983.15	34.39%
营业成本	793,815.82	604,021.54	31.42%
税金及附加	1,296.71	1,246.27	4.05%
销售费用	21,951.45	17,675.40	24.19%
管理费用	29,369.89	21,462.72	36.84%
研发费用	31,243.85	22,722.59	37.50%
财务费用	9,566.52	23,092.42	-58.57%
其他收益	1,463.40	1,808.60	-19.09%
投资收益	22,442.88	8,612.76	160.58%
公允价值变动收益	-8,435.60	11,783.21	-171.59%
信用减值损失	-4,870.08	-3,760.14	-29.52%
资产减值损失	-1,435.32	-562.44	-155.19%
营业利润	101,270.32	56,642.27	78.79%
营业外收入	840.48	979.60	-14.20%
营业外支出	3,171.91	2,793.26	13.56%
利润总额	98,938.89	54,828.61	80.45%
所得税费用	14,334.14	8,288.44	72.94%
净利润	84,604.75	46,540.17	81.79%
归属于母公司股东的净利润	79,971.90	43,763.45	82.74%

报告期归属于母公司股东的净利润 79,971.90 万元，较上年末增加 36,208.45 万元，

增长 82.74%。变动幅度超过 30% 的主要项目说明如下：

(1) 营业收入报告年度金额为 979,710.76 万元，较上年增长 34.39%，主要系随着公司全球营销网络的进一步完善及公司对海外市场开拓力度的进一步加强，报告期内销售收入保持持续稳定增长所致。

(2) 营业成本报告年度金额为 793,815.82 万元，较上年增长 31.42%，主要系报告期内部分主要原药品种采购成本增加所致。

(3) 管理费用报告年度金额为 29,369.89 万元，较上年增长 36.84%，主要系报告期内职工薪酬、折旧摊销等增加所致。

(4) 研发费用报告年度金额为 31,243.85 万元，较上年增长 37.50%，主要系报告期内在研的项目投入及人工成本增加所致。

(5) 财务费用报告年度金额为 9,566.52 万元，较上年降低 58.57%，主要系报告期内汇率波动，使得汇兑损益减少所致。

(6) 投资收益报告年度金额为 22,442.88 万元，较上年增长 160.58%，主要系报告期内交易性金融资产取得的投资收益增加所致。

(7) 公允价值变动收益报告年度金额为-8,435.60 万元，较上年降低 171.59%，主要系报告期内交易性金融资产的公允价值减少所致。

(8) 资产减值损失报告年度金额为-1,435.32 万元，较上年降低 155.19%，主要系报告期内固定资产和在建工程减值损失所致。

(9) 所得税费用报告年度金额为 14,334.14 万元，较上年增长 72.94%，主要系报告期内所得税费用增加所致。

(五) 现金流量情况

单位：人民币、万元

项目	2021年度	2020年度	变动
经营活动现金流入小计	1,025,428.28	718,917.91	42.63%
经营活动现金流出小计	946,321.12	667,730.42	41.72%
经营活动产生的现金流量净额	79,107.16	51,187.49	54.54%

投资活动现金流入小计	23,488.45	9,224.20	154.64%
投资活动现金流出小计	81,461.54	32,221.80	152.81%
投资活动产生的现金流量净额	-57,973.09	-22,997.60	-152.08%
筹资活动现金流入小计	265,384.42	158,890.52	67.02%
筹资活动现金流出小计	153,216.92	168,846.10	-9.26%
筹资活动产生的现金流量净额	112,167.50	-9,955.58	1226.68%
现金及现金等价物净增加额	131,265.93	13,637.38	862.55%
期末现金及现金等价物余额	203,230.23	71,964.29	182.40%

报告期现金及现金等价物净增加额 131,265.93 万元，较上年末增加 117,628.55 万元，增长 862.55%。变动幅度超过 30%的主要项目说明如下：

(1) 经营活动现金流入小计报告年度金额为 1,025,428.28 万元，较上年度增长 42.63%，主要系报告期内销售收入同比增长，回款相应增多所致。

(2) 经营活动现金流出小计报告年度金额为 946,321.12 万元，较上年度增长 41.72%，主要系报告期内主营业务成本同比增长，原材料采购量增大，付款增多所致。

(3) 投资活动现金流入小计报告年度金额为 23,488.45 万元，较上年度增长 154.64%，主要系报告期内远期外汇交割收益增加，流入的现金相应增加所致。

(4) 投资活动现金流出小计报告年度金额为 81,461.54 万元，较上年度增长 152.81%，主要系报告期内公司项目建设等资本性支出增加及购买结构性存款，流出的现金相应增加所致。

(5) 筹资活动现金流入小计报告年度金额为 265,384.42 万元，较上年度增长 67.02%，主要系报告期内首次公开发行股票增资所致。

山东潍坊润丰化工股份有限公司

董事会

2022 年 3 月 31 日