

2021 年度财务决算报告

2021 年, 公司的经营规模取得了较大的发展, 经营成绩取得了较大的提升。公司 2021 年度财务报表已经天健会计师事务所(特殊普通合伙) 审计, 并出具了标准无保留意见的审计报告, 现将公司 2021 年度财务决算情况报告如下:

一、主要会计数据和财务指标

项目	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入(元)	521,969,563.39	339,338,815.92	53.82%	305,515,551.08
归属于上市公司股东的净利润(元)	96,198,213.45	63,691,395.36	51.04%	59,100,457.42
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	92,184,076.46	62,990,634.42	46.35%	51,986,494.71
经营活动产生的现金流量净额(元)	57,299,908.13	24,472,615.13	134.14%	36,006,570.29
基本每股收益(元/股)	0.98	0.85	15.29%	0.79
稀释每股收益(元/股)	0.98	0.85	15.29%	0.79
加权平均净资产收益率	14.78%	19.91%	-5.13%	22.87%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额(元)	776,791,061.45	398,130,724.12	95.11%	380,883,146.21
归属于上市公司股东的净资产(元)	718,420,981.46	351,718,709.23	104.26%	288,008,987.42

二、财务状况分析

(一) 主要资产情况

资 产	期末数	上年年末数	变动比率
货币资金	38,915,967.70	31,181,517.88	24.80%
交易性金融资产	264,000,000.00		
应收票据	199,860,777.03	165,652,384.11	20.65%
应收账款	33,030,388.44	29,253,464.83	12.91%
预付款项	366,624.81	1,405,495.75	-73.91%
其他应收款	159,036.14		
存货	30,901,709.59	30,753,659.98	0.48%
其他流动资产	30,230,686.73	295,629.20	10125.88%
流动资产合计	597,465,190.44	258,542,151.75	131.09%
其他权益工具投资	25,526,100.00	25,526,100.00	0.00%
固定资产	51,783,766.81	51,875,792.18	-0.18%
在建工程	71,113,240.17	30,757,842.50	131.20%
无形资产	30,703,434.01	31,393,084.09	-2.20%
递延所得税资产	199,330.02	35,753.60	457.51%
非流动资产合计	179,325,871.01	139,588,572.37	28.47%
资产总计	776,791,061.45	398,130,724.12	95.11%

变动幅度较大项目的变动原因说明：1、本期交易性金融资产增加了 2.64 亿元，主要是 2021 年 1 月公司挂牌上市后，使用闲置募集资金及自有资金理财所致。2、本期预付账款较上期减少 73.91%，主要系公司预付的设备款发票到账较多所致。3、本期其他流动资产较上期增加 10125.88%，主要系 2021 年年末保本加利息的国债逆回购理财产品列入该科目。4、本期其他应收款增加了 159036.14 元，主要系本期有员工备用金余额所致。5、本期在建工程较上期增加 131.20%，主要是 2021 年募投项目投入较大尚未完工所致。6、本期递延所得税资产较上期增加了 457.51%，主要系本期计提应收账款坏账准备增加所致。

（二）主要负债状况

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比率
应付账款	38,456,812.44	32,896,165.73	16.90%

合同负债	4,166,436.89	6,032,013.71	-30.93%
应付职工薪酬	3,987,739.79	2,381,262.33	67.46%
应交税费	10,587,909.85	3,688,986.85	187.01%
其他应付款	29,544.22	29,424.49	0.41%
其他流动负债	541,636.80	784,161.78	-30.93%
流动负债合计	57,770,079.99	45,812,014.89	26.10%
递延收益	600,000.00	600,000.00	0.00%
非流动负债合计	600,000.00	600,000.00	0.00%
负债合计	58,370,079.99	46,412,014.89	25.77%

变动比率较大项目的变动原因说明：1、本期合同负债较上期减少了 30.93%，主要系本期预收货款比上期减少所致。2、本期应付职工薪酬较上期增加了 67.46%，主要系本期营收增长较大，薪酬奖金增加所致。3、本期应交税费较上期增加了 187.01%，主要系本期 2-3 季度的所得税向税局办理了缓交手续，延期至 2022 年初缴纳所致。4、本期其他流动负债较上期减少了 30.93%，主要系本期预收货款比上期减少，相应应交增值税减少所致。

（三）所有者权益情况

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比率
实收资本(或股本)	100,000,000.00	75,000,000.00	33.33%
资本公积	395,249,970.79	139,816,106.22	182.69%
专项储备	128,836.78	58,642.57	119.70%
盈余公积	23,327,746.31	13,707,924.96	70.18%
未分配利润	199,714,427.58	123,136,035.48	62.19%
所有者权益合计	718,420,981.46	351,718,709.23	104.26%
负债和所有者权益总计	776,791,061.45	398,130,724.12	95.11%

变动比率较大的项目变动原因为：1、本期股本较上期增加了 33.33%，主要系本期公司挂牌上市增加股本所致。2、本期资本公积较上期增加了 182.69%，主要系本期公司挂牌上市募集资金所致。3、本期专项储备较上期增加了 119.70%，主要系本期企业安全生产经费计提增加所致。4、本期盈余公积较上期增加了

70.18%，主要系本期本年利润增长较大，盈余公积计提增加所致。5、本期未分配利润较上期增加了 62.19%，主要系本期利润额增长较大所致。

（四）经营成果分析

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比率
一、营业收入	521,969,563.39	339,338,815.92	53.82%
减：营业成本	390,533,427.97	253,607,691.95	53.99%
税金及附加	1,764,597.51	1,105,046.40	59.69%
销售费用	2,410,784.98	1,377,838.24	74.97%
管理费用	9,531,205.28	5,574,659.73	70.97%
研发费用	17,780,167.46	12,062,756.44	47.40%
财务费用	-887,295.90	-31,309.51	-2733.95%
其中：利息费用	33,833.32	347,550.61	-90.27%
利息收入	928,964.13	382,165.52	143.08%
加：其他收益	5,669,439.18	5,554,252.14	2.07%
投资收益（损失以“-”号填列）	4,997,833.43	1,189,092.38	320.31%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-638,143.14	516,634.97	-223.52%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-46,902.31	-92,798.54	49.46%
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	110,818,903.25	72,809,313.62	52.20%
减：营业外支出	1,724,136.21	732,547.50	135.36%
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	109,094,767.04	72,076,766.12	51.36%

减：所得税费用	12,896,553.59	8,385,370.76	53.80%
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	96,198,213.45	63,691,395.36	51.04%
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	96,198,213.45	63,691,395.36	51.04%

变动比率较大的项目变动原因为：1、本期营业收入较上期增加了 53.82%，主要系本期市场情况良好产销两旺所致。2、本期营业成本较上期增加了 53.99%，主要系本期营业收入增长，营业成本同步增长所致。3、本期税金及附加较上期增加了 59.69%，主要系本期营业收入增长，税金及附加同步增长所致。4、本期销售费用较上期增加了 74.97%，主要系营业收入同比增长 53.82%，营销人员薪酬、差旅费费用增长较大所致。5、本期管理费用较上期增加了 70.97%，主要系职工薪酬、业务开支、审计及咨询费增长较大所致。6、本期研发费用较上期增加了 47.40%，主要系引进高技术研发人才人员工资增加及研发附加值较高新产品投入材料的价值较高所致。7、本期财务费用较上期减少了 2733.95%，主要系本期闲置资金存款利息较多冲减财务费用所致。8、本期利息费用较上期减少了 90.27%，主要系本期 3 月份归还了全部的银行借款后无银行借款所致。9、本期利息收入较上期增加了 143.08%，主要系闲置资金存款利息较多所致。10、本期投资收益较上期增加了 320.31%，主要系本期公司上市，闲置募集资金及自有资金购买理财产品所致。11、本期信用减值损失较上期增加 223.52%（因信用减值损失损失以-号填列），主要原因系 2021 年期末应收账款较 2020 年上升，同时本期存在对客户应收账款单独计提坏账的情况。12、本期资产减值损失较上期增加了 49.46%，主要系本期期末公司库存商品余额增加导致存货跌价准备资产减值损失增加。13、本期营业外支出较上期增加了 135.36%，主要系本期向慈善总会及教育基金会捐赠款项所致。14、本期所得税费用较上期增加了 53.80%，主要系本期利润总额增加所致。

（五）现金流量分析

项 目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	变动比率
经营活动现金流入小计	508,744,157.75	334,656,140.07	52.02%

经营活动现金流出小计	451,444,249.62	310,183,524.94	45.54%
经营活动产生的现金流量净额	57,299,908.13	24,472,615.13	134.14%
投资活动现金流入小计	368,578,483.43	1,189,092.38	30896.62%
投资活动现金流出小计	685,709,677.35	11,783,557.56	5719.21%
投资活动产生的现金流量净额	-317,131,193.92	-10,594,465.18	-2893.37%
筹资活动现金流入小计	305,950,000.00	10,500,000.00	2813.81%
筹资活动现金流出小计	38,384,459.32	52,301,846.16	-26.61%
筹资活动产生的现金流量净额	267,565,540.68	-41,801,846.16	740.08%
现金及现金等价物净增加额	7,734,449.82	-27,923,696.21	127.70%

变动比率较大的项目变动原因为：1、本期经营活动现金流入较上期增加了 52.02%，主要系营业收入增长幅度较大，销售商品现金收入增加较多所致。2、本期经营活动现金流出较上期增加了 45.54%，主要系本期营业收入增加，相应支付的原辅材料等成本也增加所致。3、本期经营活动产生的现金流量净额较上期增加了 134.14%，主要系本期营业收入增长幅度较大，应收票据到期托收较多所致。4、本期投资活动现金流入小计较上期增加了 30896.62%，主要系本期公司发行股票募集资金理财到期收回所致。5、本期投资活动现金流出小计较上期增加了 5719.21%，主要系本期公司发行股票闲置募集资金投资理财及募投项目投资所致。6、本期投资活动产生的现金流量净额较上期减少了 2893.37%，主要系本期公司发行股票闲置募集资金投资理财所致。7、本期筹资活动产生的现金流入小计较上期增加了 2813.81%，主要系本期公司发行股票募集资金所致。8、本期筹资活动产生的现金流量净额较上期增加了 740.08%，主要系本期公司发行股票置募集资金所致。9、本期现金及现金等价物净增加额较上期增加了 127.7%，主要系本期营业收入增加及公司发行股票募集资金所致。

杭州屹通新材料股份有限公司

2022 年 4 月 15 日