

山东联创产业发展集团股份有限公司

2021年度财务决算报告

山东联创产业发展集团股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务决算报告审计工作已经完成，由大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2021年12月31日的合并及母公司资产负债表以及2021年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注进行了审计，出具了大华审字[2022]0010383号的审计报告。公司根据此次审计结果编制了2021年度财务决算报告如下：

一、基本情况

1、股本变动情况：

本公司本年首次回购注销限制性股票1,039,920股，并于2021年9月24日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成限制性股票的回购注销手续。亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年9月13日出具了验资报告（亚会验字<2021>第01330001号）。公司变更后的股本为人民币1,156,546,046.00元。

本公司本年第二次回购注销限制性股票的限制性股票数量为6,626,458股，并已于2021年11月18日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述限制性股票的回购注销手续。亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年10月25日出具了验资报告（亚会验字<2021>第01330002号）。公司变更后的股本为人民币1,149,919,588.00元。

本公司本年第三次回购注销的限制性股票数量为925,589股，并于2021年12月22日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成上述限制性股票的回购注销手续。亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年12月1日出具了验资报告（亚会验字<2021>第01330003号）。公司变更后的股本为人民币1,148,993,999.00元。

2、2021年度经营情况概述：

2021年度实现营业收入18.35亿元，其中化工新材料板块实现营业收入17.41亿元（占比94.87%），其中含氟新材料板块实现营业收入10.09亿元（占比54.97%）；聚氨酯新材料板块实现营业收入7.32亿元（占比39.90%）；互联网营销、传播服务收入0.94亿元（占比5.13%），互联网营销、传播服务业务已于2021年10月全部剥离。

2021年度实现净利润为33,562.63万元，其中持续经营净利润（主要为化工业务）为36,126.67万元，终止经营净利润（主要为本期纳入合并报表的已剥离的互联网营销、传播

山东联创产业发展集团股份有限公司财务决算报告

2021年1月1日至2021年12月31日

服务业务)为-2,564.04万元,2021年度起终止经营的互联网营销、传播服务业务不再纳入合并报表。

2021年度实现归属上市公司的净利润为28,772.92万元,实现归属上市公司的综合收益总额为26,772.29万元,基本每股收益0.25元/股。

2021年度归属上市公司的非经常性损益金额为878.37万元,其中非流动资产处置收益2,491.30万元,权益结算的股份支付费用4,774.96万元,业绩承诺补偿1,176.00万元,计入当期损益的政府补助550.67万元。

二、财务状况、经营成果及现金流量变动情况分析

(一)资产负债表主要项目变动分析

单位:万元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2021年末较2020年末变动值	2021年末较2020年末变动率	注释
货币资金	21,503.89	31,041.04	-9,537.16	-30.72%	1
应收票据	7,319.23	3,491.59	3,827.64	109.62%	2
应收款项融资	16,282.28	4,742.84	11,539.44	243.30%	2
应收账款	17,679.10	12,930.18	4,748.92	36.73%	3
其他应收款	673.75	24,765.37	-24,091.63	-97.28%	4
存货	16,105.66	10,124.86	5,980.80	59.07%	5
持有待售资产	0.00	25,273.65	-25,273.65	-100.00%	6
其他权益工具投资	1,237.65	3,237.65	-2,000.00	-61.77%	7
固定资产	54,087.09	39,581.36	14,505.73	36.65%	8
在建工程	697.45	10,477.61	-9,780.16	-93.34%	9
使用权资产	851.06	0.00	851.06	-	10
开发支出	302.28	0.00	302.28	-	11
递延所得税资产	5,622.25	3,079.37	2,542.89	82.58%	12
短期借款	11,318.05	33,844.94	-22,526.89	-66.56%	13
合同负债	2,245.63	668.58	1,577.05	235.88%	14
应付职工薪酬	1,152.66	812.77	339.90	41.82%	15
应交税费	7,783.52	798.58	6,984.94	874.67%	16
其他应付款	3,048.82	4,496.84	-1,448.02	-32.20%	17
持有待售负债	0.00	16,192.89	-16,192.89	-100.00%	6
一年内到期的非流动负债	508.40	0.00	508.40	-	18
其他流动负债	986.23	178.31	807.93	453.11%	19
长期借款	1,401.17	7,242.88	-5,841.70	-80.65%	20

山东联创产业发展集团股份有限公司财务决算报告

2021年1月1日至2021年12月31日

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	2021年末较2020年末变动值	2021年末较2020年末变动率	注释
租赁负债	528.08	0.00	528.08	-	21
长期应付款	23,064.72	38,656.98	-15,592.26	-40.33%	22

注1：货币资金大幅减少的主要原因是本年度归还部分银行融资以及支付山东华安新材料有限公司股权受让款所致。

注2：应收票据与应收款项融资大幅增加的主要原因是本年度收到的银行承兑汇票大幅增加所致。

注3：应收账款大幅增加的主要原因是本年度含氟新材料业务收入快速增长，产生的应收货款增加所致。

注4：其他应收款大幅减少的主要原因是本年度剥离互联网营销、传播服务业务导致合并范围发生变化所致。

注5：存货大幅增加的主要原因是本年度含氟新材料业务快速增长，增加产品库存储备所致。

注6：持有待售资产及持有待售负债大幅减少的主要原因是本年度剥离互联网营销、传播服务业务导致合并范围发生变化所致。

注7：其他权益工具投资大幅减少的主要原因是本年度北京蚁视科技有限公司公允价值发生变动所致。

注8：固定资产大幅增加的主要原因是本年度购置机器设备以及部分在建项目完工转固所致。

注9：在建工程大幅减少的主要原因是本年度PVDF项目一期以及12000吨/年新型氟碳化学品产业链项目完工转固所致。

注10：使用权资产大幅增加的主要原因是本年度按照新租赁准则的规定对租赁业务进行会计核算所致。

注11：开发支出大幅增加的主要原因是本年度进行新项目研制发生支出所致。

注12：递延所得税资产大幅增加的主要原因是本年度计提信用减值准备以及股份支付费

山东联创产业发展集团股份有限公司财务决算报告

2021年1月1日至2021年12月31日

用增加所致。

注13：短期借款大幅减少的主要原因是本年度归还部分银行融资所致。

注14：合同负债大幅增加的主要原因是本年度预收客户货款大幅增加所致。

注15：应付职工薪酬大幅增加的主要原因是本年度业绩增长，员工薪资绩效增加所致。

注16：应交税费大幅增加的主要原因是本年度利润大幅增长，年末计提的税费大幅增加所致。

注17：其他应付款大幅下降的主要原因是本年度回购限制性股票支付员工股权激励款所致。

注18：一年内到期的非流动负债大幅增加的主要原因是本年度按照新租赁准则的规定对租赁业务进行会计核算所致。

注19：其他流动负债大幅增加的主要原因是本年度不符合终止确认的应收票据转回所致。

注20：长期借款大幅减少的主要原因是本年度归还抵押及质押借款所致。

注21：租赁负债大幅增加的主要原因是本年度按照新租赁准则的规定对租赁业务进行会计核算所致。

注22：长期应付款大幅减少的主要原因是本年度支付山东华安新材料有限公司及淄博昊瑞投资有限公司部分股权受让款所致。

（二）利润表项目变动分析

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2021年度较 2020年度 变动值	2021年度较 2020年度 变动率	注释
营业收入	183,509.85	173,838.80	9,671.05	5.56%	1
营业成本	110,941.68	161,709.53	-50,767.85	-31.39%	2
税金及附加	1,199.48	729.12	470.36	64.51%	3
销售费用	3,228.95	7,263.79	-4,034.84	-55.55%	4
研发费用	6,730.85	4,112.96	2,617.89	63.65%	5
财务费用	1,063.67	2,394.51	-1,330.84	-55.58%	6
其他收益	639.26	1,434.97	-795.71	-55.45%	7

山东联创产业发展集团股份有限公司财务决算报告

2021年1月1日至2021年12月31日

项目	2021年度	2020年度	2021年度较 2020年度 变动值	2021年度较 2020年度 变动率	注释
投资收益	3,545.79	12,544.83	-8,999.04	-71.74%	8
公允价值变动收益	222.22	30.18	192.05	636.38%	9
信用减值损失	-12,124.83	-30,128.46	18,003.63	-59.76%	10
资产减值损失	-893.38	0.00	-893.38	-	11
资产处置收益	-152.59	-23.60	-128.99	-546.57%	12
营业外收入	1,193.13	21,942.68	-20,749.55	-94.56%	13
营业外支出	1,172.11	377.30	794.81	210.65%	14
所得税费用	3,030.34	-886.17	3,916.51	-	15

注1：营业收入增长幅度较小，但本年度收入结构发生明显变化，含氟新材料收入与聚氨酯新材料收入之和占营业收入的比例接近95%。

注2：营业成本大幅下降的主要原因是剥离互联网营销、传播服务业务导致合并范围发生变化所致。

注3：税金及附加大幅增加的主要原因是本年度利润较高，计提的税费增加所致。

注4：销售费用大幅下降的主要原因是剥离互联网营销、传播服务业务导致合并范围发生变化所致。

注5：研发费用大幅增加的主要原因是本年度公司加大研发活动投入，相应研发材料大幅增加所致。

注6：财务费用大幅减少的主要原因是本年度偿还了部分银行融资，利息支出减少所致。

注7：其他收益大幅减少的主要原因是本年度收到的政府补助减少以及加计扣除的进项税减少所致。

注8：投资收益大幅减少的主要原因是本年度处置长期股权投资产生的投资收益减少所致。

注9：公允价值变动收益大幅增加的主要原因是购买的基金产品本年度公允价值波动所致。

注10：信用减值损失大幅减少的主要原因是剥离互联网营销、传播服务业务导致合并范围发生变化所致。

注11：资产减值损失大幅增加的主要原因是本年度计提固定资产减值损失所致。

山东联创产业发展集团股份有限公司财务决算报告

2021年1月1日至2021年12月31日

注12：资产处置收益大幅减少的主要原因是本年度处置固定资产产生损失所致。

注13：营业外收入大幅减少的主要原因是本年度收到的业绩承诺补偿大幅减少所致。

注14：营业外支出大幅增加的主要原因是本年度发生固定资产报废损失所致。

注15：所得税费用大幅增加的主要原因是本年度利润总额大幅增长，计提当期所得税费用增加所致。

（三）现金流量表项目变动分析

单位：万元

项目	2021年度	2020年度	2021年度较 2020年度 变动值	2021年度较 2020年度 变动率	注释
经营活动产生的 现金流量净额	36,693.79	7,104.30	29,589.49	416.50%	1
筹资活动产生的 现金流量净额	-26,754.84	1,792.85	-28,547.69	-	2
汇率变动对现金 及现金等价物的 影响	-163.97	-460.08	296.11	64.36%	3

注1：经营活动产生的现金流量净额大幅增加的主要原因是剥离互联网营销、传播服务业务导致本年经营活动现金流出大幅减少所致；

注2：筹资活动产生的现金流量净额大幅减少的主要原因是本年度归还部分银行融资所致；

注3：本年度美元汇率下降幅度减少，对现金及现金等价物的影响有所降低。

山东联创产业发展集团股份有限公司董事会

2021年4月20日