

北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司

2021 年度财务决算报告

根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙人）出具的标准无保留意见的审计报告，结合北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司（以下简称“公司”）实际运营中的具体情况，现将截止于2021年12月31日的财务状况、2021年度的经营成果和现金流量相关情况报告如下：

一、 主要会计数据

（一）损益状况

单位：人民币元

项 目	2021 年度	2020 年度	增减变动幅度
一、营业总收入	840,427,231.34	875,401,841.32	-4.00%
其中：营业收入	840,427,231.34	875,401,841.32	-4.00%
二、营业总成本	662,844,828.27	724,436,969.69	-8.50%
其中：营业成本	493,411,765.50	565,593,305.26	-12.76%
税金及附加	5,392,465.09	6,086,850.47	-11.41%
销售费用	17,282,358.12	12,092,688.71	42.92%
管理费用	65,918,865.41	64,317,178.68	2.49%
研发费用	78,583,783.15	70,385,951.37	11.65%
财务费用	2,255,591.00	5,960,995.20	-62.16%
其中：利息费用	1,944,622.27	2,418,364.08	-19.59%
利息收入	1,291,542.25	1,989,444.65	-35.08%
加：其他收益	2,994,162.70	3,584,259.77	-16.46%
投资收益（损失以“-”号填列）	48,459,429.54	40,553,638.16	19.49%
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,899,577.13	8,370,423.86	6.32%
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,377,983.86	4,847,452.36	-128.43%
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,948,089.10	-357,809.61	-444.45%
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,538,608.05	515,311.89	-592.64%
资产处置收益（损失以“-”号填列）	68,851.71		100.00%
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	223,240,166.01	200,107,724.20	11.56%
加：营业外收入	1,527,263.71	2,654,302.35	-42.46%
减：营业外支出	1,489,335.15	3,999,356.93	-62.76%
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	223,278,094.57	198,762,669.62	12.33%
减：所得税费用	23,534,564.42	25,118,130.20	-6.30%
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	199,743,530.15	173,644,539.42	15.03%
归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	190,535,442.93	168,229,472.64	13.26%

上述损益项目变动具体原因如下：

- 1) 2021 年实现营业收入 84,042.72 万元，较上年同期减少 4.00%；实现营业利润 22,324.02 万元，较上年同期增加 11.56%；实现归属于母公司股东的净利润 19,053.54 万元，较上年同期增加 13.26%。主要系毛利率较高的新材料及合成材料工艺解决方案板块本期收入占比较高所致。
- 2) 营业成本 49,341.18 万元，较上年同期减少 12.76%，主要系毛利率较高的新材料及合成材料工艺解决方案板块本期占比较高所致。
- 3) 税金及附加 539.25 万元，较上年同期减少 11.41%，主要系本期缴纳增值税减少导致税金及附加减少。
- 4) 销售费用 1,728.24 万元，较上年同期增加 42.92%，主要系新业务拓展，业务宣传费上升所致。
- 5) 管理费用 6,591.89 万元，较上年同期增加 2.49%，无重大变化。
- 6) 研发费用 7,858.38 万元，较上年同期增加 11.65%，主要系本期加大研发投入所致。
- 7) 财务费用 225.56 万元，较上年同期减少 62.16%，主要系汇率波动导致汇兑损益减少所致。
- 8) 其他收益 299.42 万元，较上年同期减少 16.46%，主要系本期收到的增值税退税较上年同期减少所致。
- 9) 投资收益 4,845.94 万元，较上年同期增加 19.49%，主要系本期确认银行理财产品收益增加所致。
- 10) 公允价值变动收益-137.8 万元，较上年同期减少 128.43%，主要系报告期末未赎回的理财产品期限较短所致。
- 11) 信用减值损失-194.81 万元，较上年同期减少 444.45%，主要系本期核销应收账款所致。
- 12) 资产减值损失-253.86 万元，较上年同期减少 592.64%，主要系本期已执行尚未结算金额增加计提相应的减值准备所致。
- 13) 营业外收入 152.73 万元，较上年同期减少 42.46%，主要系本期不需支付款项减少所致。
- 14) 营业外支出 148.93 元，较上年同期减少 62.76%，主要系本期 Polymetrix 实验工厂搬迁产生的搬迁费减少所致。

(二) 资产负债状况

单位：人民币元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	增减变动幅度
货币资金	536,084,398.99	500,549,755.58	7.10%
交易性金融资产	1,069,783,481.77	1,008,931,983.93	6.03%
应收账款	8,432,432.15	8,061,878.75	4.60%

应收款项融资	136,960,815.00	52,598,545.74	160.39%
预付款项	63,269,557.49	39,732,348.34	59.24%
其他应收款	567,447.17	2,239,512.03	-74.66%
存货	188,298,159.55	173,685,084.87	8.41%
合同资产	66,134,442.40	35,499,354.25	86.30%
其他流动资产	3,693,079.86	7,342,585.40	-49.70%
长期股权投资	113,446,250.66	110,471,673.53	2.69%
其他权益工具投资	222,600,000.00	222,600,000.00	0.00%
投资性房地产	130,592,314.51	127,796,450.35	2.19%
固定资产	168,807,884.76	185,683,559.27	-9.09%
在建工程	202,155,377.81	174,274,851.68	16.00%
无形资产	81,209,020.58	93,055,313.61	-12.73%
商誉	209,853,061.19	222,574,891.75	-5.72%
长期待摊费用	386,918.72	357,900.53	8.11%
递延所得税资产	10,703,411.53	14,750,433.86	-27.44%
其他非流动资产	28,711,242.34	28,101,242.34	2.17%
应付票据	101,978,600.56	76,264,876.50	33.72%
应付账款	162,823,490.80	228,818,105.94	-28.84%
预收款项	1,652,432.41	1,479,650.90	11.68%
合同负债	426,433,383.61	286,556,056.03	48.81%
应付职工薪酬	19,780,818.99	14,372,996.45	37.62%
应交税费	22,004,985.93	22,199,241.74	-0.88%
其他应付款	2,173,650.87	8,049,490.38	-73.00%
一年内到期的非流动负债	10,103,333.33	128,430,567.28	-92.13%
其他流动负债	58,049,437.61	17,345,791.47	234.66%
长期借款	184,528,030.21	80,000,000.00	130.66%
长期应付职工薪酬	54,470,215.74	70,084,644.08	-22.28%
预计负债	293,059.20	1,417,954.96	-79.33%
递延收益	4,862,143.37	3,826,833.09	27.05%
递延所得税负债	7,098,970.20	8,506,999.27	-16.55%

上述资产负债存在较大变动的项目及原因分析如下：

- 1) 货币资金较 2020 年末增加 7.10%，无重大变化。
- 2) 交易性金融资产较 2020 年年末增加 6.03%，无重大变化。
- 3) 应收账款较 2020 年末增加 4.60%，无重大变化。
- 4) 应收款项融资较 2020 年末增加 160.39%，主要系报告期内收到的项目款增加所致。
- 5) 预付款项较 2020 年末增加 59.24%，主要系在执行订单上升导致预付采购款上升所致。
- 6) 其他应收款较 2020 年末减少 74.66%，主要系报告期内缴纳股权激励个人所得税所致。
- 7) 存货较 2020 年末增加 8.41%，主要系报告期执行中的订单较多导致的存货采购增加所致。
- 8) 合同资产较 2020 年末增加 86.30%，主要系在执行订单增加，导致已完工未结算金额增加所致。

- 9) 其他流动资产较 2020 年末减少 49.70%，主要系报告期内待抵扣进项税增多所致。
- 10) 长期股权投资较 2020 年末增加 2.69%，无重大变化。
- 11) 投资性房地产较 2020 年末增加 2.19%，无重大变化。
- 12) 固定资产较 2020 年末减少 9.09%，无重大变化。
- 13) 在建工程较 2020 年末增加 16.00%，主要系本期增加大数据工厂投资所致。
- 14) 无形资产较 2020 年末减少 12.73%，主要系无形资产摊销所致。
- 15) 商誉较 2020 年末减少 5.72%，主要系汇率波动所致。
- 16) 长期待摊费用较 2020 年末增加 8.11%，主要系报告期内增加装修费用所致。
- 17) 递延所得税资产较 2020 年末减少 27.44%，主要系长期应付职工薪酬减少及股份支付到期行权所致。
- 18) 其他非流动资产较 2020 年末增加 2.17%，无重大变化。
- 19) 应付票据较 2020 年末增加 33.72%，主要系报告期在执行项目增加，采购支出增加所致。
- 20) 应付账款较 2020 年末减少 28.84%，主要系报告期支付了大量的采购款所致。
- 21) 预收账款较 2020 年末增加 11.68%，主要系预收房屋租金增加所致。
- 22) 合同负债较 2020 年末增加 48.81%，主要系报告期在执行合同增加，预收款项增加所致。
- 23) 应付职工薪酬较 2020 年末增加 37.62%，主要系期末应付奖金增加所致。
- 24) 应交税费较 2020 年末减少 0.88%，无重大变化。
- 25) 其他应付款较 2020 年末减少 73.00%，主要系报告期内限制性股票行权，回购义务解除冲回计提负债所致。
- 26) 一年内到期的非流动负债较 2020 年末减少 92.13%，主要系长期借款到期后展期所致。
- 27) 其他流动负债较 2020 年末增加 234.66%，主要系报告期在执行合同增加，预收款项增加所致。
- 28) 长期借款较 2020 年末增加 130.66%，主要系长期借款到期后展期所致。
- 29) 长期应付职工薪酬较 2020 年末减少 22.28%，主要系员工设定收益计划预计负债减少所致。
- 30) 预计负债较 2020 年末减少 79.33%，主要系项目结束冲回以前年度计提质量保证金所致。
- 31) 递延收益较 2020 年末增加 27.05%，主要系本期收到与资产相关的政府补助款所致。
- 32) 递延所得税负债较 2020 年末减少 16.55%，主要系员工设定收益计划预计负债减少所致。

(三) 2021 年末所有者权益变动情况

单位：人民币元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减变动幅度
股本	318,598,435.00	320,753,348.00	-0.67%
资本公积	847,658,274.51	874,194,910.51	-3.04%
盈余公积	117,324,000.14	102,864,479.41	14.06%
未分配利润	862,835,582.81	734,254,425.66	17.51%
少数股东权益	39,907,457.70	29,567,940.78	34.97%

上述所有者权益构成变动具体原因如下：

- 1) 股本及资本公积分别较2020年年末减少0.67%、3.04%，主要系本期回购股票所致。
- 2) 盈余公积、未分配利润的分别较2020年末增加14.06%、17.51%，主要系本年度净利润增加所致。
- 3) 少数股东权益较2020年末增加34.97%，主要系本期Polymetrix盈利导致少数股东分享的权益增加所致。

(四) 2021年现金流量情况分析

单位：人民币元

项目	2021年度	2020年度	增减变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	155,206,120.21	325,979,608.32	-52.39%
投资活动产生的现金流量净额	-55,006,278.84	-809,287,124.40	93.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-95,287,648.63	7,657,848.34	-1,344.31%
现金及现金等价物净增加额	-7,085,111.78	-472,966,626.98	98.50%

现金流量表主要项目变动原因如下：

- 1) 经营活动产生现金流量净额较上年同期减少 52.39%，主要系本期在执行合同增加，采购金额较上年增加所致。
- 2) 投资活动产生现金流量净额较上年同期增加 93.20%，主要系上期购买的理财产品金额较大所致。
- 3) 筹资活动产生现金流量净额较上年同期减少 1344.31%，主要系本期回购股份及上期取得的短期借款较多所致。
- 4) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增加 98.50%，主要系上期购买的理财产品金额较大所致。

二、 主要财务指标及分析

项目	2021年12月31日	2020年12月31日	增减变动幅度
偿债能力：			
流动比率	2.58	2.33	10.73%

速动比率	2.34	2.11	10.90%
资产负债率	32.58%	31.49%	3.46%
营运能力:			
存货周转率	2.72	3.27	-16.82%
应收账款周转率	63.32	64.05	-1.14%
盈利能力比率:			
销售净利率	23.77%	19.84%	19.81%
销售毛利率	41.29%	35.39%	16.67%
加权平均净资产收益率	9.41%	8.69%	8.29%

主要财务指标变动情况分析如下:

1) 2021 年末流动比率及速动比率较 2020 年末均有所增加, 报告期内收到的项目款增加所致。

2) 2021 资产负债率为 32.58%, 较 2020 年增长 3.46%, 主要系报告期在执行合同增加, 预收款项增加所致。

3) 2021 年存货周转率为 2.72, 较 2020 年下降了 16.82%, 主要系存货与上期基本持平的情况下营业成本大幅下降所致。

4) 2021 年应收账款周转率为 63.32, 较 2020 年下降了 1.14%, 主要系应收账款与上期基本持平的基础上营业收入略有下降所致。

5) 2021 年度销售毛利率为 41.29%, 较 2020 年度上升了 16.67%, 主要系本报告期毛利率较高的新材料及合成材料工艺解决方案板块收入占比较高所致。

6) 2021 年度销售净利率为 23.77%, 较 2020 年度上升了 19.81%, 主要系本期费用基本持平的情况下毛利率升高所致。

7) 2021 年度加权平均净资产收益率为 9.41%, 较 2020 年度上升了 8.29%, 主要系本期净利润较上年增加所致。

北京三联虹普新合纤技术服务股份有限公司

董事会

2022年4月26日