

2021年度财务决算报告

根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具的标准无保留意见的《审计报告》，根据审计结果编制 2021 年度财务决算报告如下：

一、财务报告的范围和执行的会计制度

1、报告范围：母公司及 13 个全资子公司及控股公司均纳入合并报表范围

（1）母公司：格林美股份有限公司

（2）全资子公司及控股公司：荆门市格林美新材料有限公司、江西格林循环产业股份有限公司、格林美（武汉）城市矿山产业集团有限公司、湖北省城市矿产资源循环利用工程技术研究中心、格林美（深圳）前海国际供应链管理有限责任公司、淮安繁洋企业管理有限公司、格林美（深圳）环保科技有限公司、格林美香港国际物流有限公司、格林美高新技术北美子公司、武汉动力电池再生技术有限公司、格林美（浙江）动力电池回收有限公司、武汉三永格林美汽车零部件再制造有限公司、PT. QMB NEW ENERGY MATERIALS。

2、财务报告编制：以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，以公历年度作为会计年度，以权责发生制为记账基础，以人民币为记账本位币。

二、经审计后各项财务数据（所有财务数据均为合并报表数据，以万元为金额单位）

1、财务状况

序号	项目	2021-12-31	2020-12-31	增减幅度
一、	资产			
1	资产合计	3,438,781.76	2,972,008.43	15.71%
2	流动资产	1,700,752.42	1,513,129.14	12.40%
其中：1)	存货	626,489.75	581,268.44	7.78%
2)	应收账款	412,495.20	254,619.39	62.00%
3)	货币资金	368,284.70	442,312.93	-16.74%
4)	应收票据	51,477.52	32,448.07	58.65%
5)	应收款项融资	5,000.66	23,177.90	-78.42%

6)	预付账款	147,723.19	115,322.39	28.10%
7)	其他应收款	25,263.95	15,121.02	67.08%
3	非流动资产	1,738,029.34	1,458,879.30	19.13%
其中: 1)	长期应收款		-	
2)	无形资产及开发支出	193,630.20	189,507.42	2.18%
3)	固定资产	1,022,822.60	887,117.18	15.30%
4)	在建工程	296,817.72	167,261.02	77.46%
5)	使用权资产	18,191.44	25,996.79	-30.02%
二、	负债			
1	负债合计	1,857,501.98	1,563,144.11	18.83%
2	流动负债	1,389,928.60	1,358,464.49	2.32%
其中: 1)	短期借款	559,510.59	664,338.05	-15.78%
2)	应付票据及应付账款	427,285.68	384,784.74	11.05%
3)	预收款项	-	-	0.00%
4)	应付职工薪酬	14,749.12	5,478.09	169.24%
5)	应交税费	16,216.43	8,925.68	81.68%
6)	应付利息	-	601.19	-100.00%
7)	其他应付款	170,801.56	92,193.06	85.27%
8)	一年内到期的非流动负债	138,990.28	158,803.67	-12.48%
三、	所有者权益			
1	所有者权益合计	1,581,279.78	1,408,596.88	12.26%
其中:1)	股本	478,352.23	478,352.23	0.00%
2)	资本公积	544,475.63	537,087.96	1.38%
3)	盈余公积	8,290.82	7,291.60	13.70%
4)	未分配利润	389,031.90	304,878.10	27.60%
5)	少数股东权益	158,431.70	77,629.82	104.09%

2021 年货币资金较期初减少 7.40 亿，主要是因为公司加快流动资金的使用效率与优化了负债结构。应收账款较期初增加 15.79 亿元，增长 62.00%，主要因为本期电池材料业务销售规模大幅增长，导致对应的电池材料板块应收账款增加。

2、经营成果

序号	项目	2021		2020		增减幅度
		金额	占营业收入%	金额	占营业收入%	

1	营业收入	1,930,101.83	100.00%	1,246,627.63	100.00%	54.83%
2	营业成本	1,597,661.96	82.78%	1,038,904.16	83.34%	53.78%
3	销售费用	7,024.37	0.36%	5,384.46	0.43%	30.46%
4	管理费用	66,278.81	3.43%	54,981.90	4.41%	20.55%
5	研发费用	80,502.38	4.17%	48,863.03	3.92%	64.75%
6	财务费用	66,930.66	3.47%	51,644.45	4.14%	29.60%
7	信用减值损失	-7,798.02	-0.40%	-908.54	-0.07%	-758.30%
8	资产减值损失	-7,418.96	-0.38%	-423.49	-0.03%	-1651.86%
9	其他收益	11,126.98	0.58%	15,091.97	1.21%	-26.27%
10	营业外收入	741.66	0.04%	328.12	0.03%	126.03%
11	营业外支出	586.60	0.03%	980.54	0.08%	-40.18%
12	资产处置收益	-2,173.73	-0.11%	-2,668.16	-0.21%	18.53%
13	利润总额	115,263.32	5.97%	53,490.35	4.29%	115.48%
14	所得税费用	19,218.48	1.00%	10,769.57	0.86%	78.45%
15	净利润	96,044.85	4.98%	42,720.78	3.43%	124.82%
16	归属于母公司所有者的净利润	92,328.29	4.78%	41,250.45	3.31%	123.82%
17	基本每股收益	0.19		0.09		111.11%

2021年,公司电池材料业务产能逐步释放,实现营业收入1,930,101.83万元,同比增长54.83%,其中出口收入478,990.99万元,同比增长84.44%;归属于上市公司股东的净利润92,328.29万元,同比增长123.82%,盈利能力进一步提升。

3、现金流状况

项目	本期 2021	上期 2020	增减变动
经营活动产生的现金流量净额	74,172.38	85,405.61	-13.15%
投资活动产生的现金流量净额	-297,270.25	-148,325.30	-100.42%
筹资活动产生的现金流量净额	153,053.28	169,273.57	-9.58%
现金及现金等价物净增加额	-72,856.76	104,017.99	-170.04%

2021年公司电池材料业务销售规模大幅增长,应收账款对流动资金的占用进一步增加,公司通过精选战略客户,缩短客户应收款账期的方式,有效提高流动资金的使用效率,在期末应收账款较期初增加15.79亿元情况下,经营性现金流仅较上年减少1.12亿元,一方面保持了业务的增长,另一方面也确保了现金流的基本稳定,提升了经营质量。

4、所有者权益变动情况

项目	2021 年末	2020 年末	增减变动	增减幅度
所有者权益合计	1,581,279.78	1,408,596.88	172,682.90	12.26%
其中：1)股本	478,352.23	478,352.23	-	0.00%
2)资本公积	544,475.63	537,087.96	7,387.67	1.38%
3)盈余公积	8,290.82	7,291.60	999.22	13.70%
4)未分配利润	389,031.90	304,878.10	84,153.80	27.60%
5)少数股东权益	158,431.70	77,629.82	80,801.88	104.09%

2021 年，公司所有者权益 158.13 亿元，比期初增加 17.27 亿元，增长比例为 12.26%，除未分配利润增加外，主要因为本期子公司引入战略投资者，少数股东权益增加。

5、主要财务指标

序号	指标类别	主要指标	2021	2020
1	偿债能力	资产负债率	54.02%	52.59%
2		流动比率	122.36%	111.39%
3		速动比率	77.29%	68.60%
4		利息保障倍数	2.55	1.71
5	发展能力	总资产增长率	15.75%	10.73%
6		销售增长率	54.83%	-13.15%
7		净利润增长率	124.82%	-43.00%
8	盈利能力	销售净利润率	4.98%	3.43%
9		加权平均净资产收益率	6.72%	3.38%
10		加权平均净资产收益率(扣除非经常性损益)	5.26%	2.88%
11		加权平均每股收益	0.19	0.09
12		加权平均每股收益(扣除非经常性损益)	0.15	0.08
13	经营效率	应收账款周转率(次)	5.7864	4.8731
14		存货周转率(次)	2.6457	1.7998
15	现金能力	每股经营活动产生的现金净流量	0.1551	0.1785
16		每股净现金流量	-0.1523	0.2175
17	其他	归属上市公司股东每股净资产(摊薄)	2.97	2.78

本报告期公司调整了负债结构，增加长期负债的比重，进一步提高了公司的流动比率和速动比率，公司偿债能力得以增强。2021 年公司产能进一步释放，

同时加快流动资产周转，公司的营业收入和净利润都有较大提升，盈利能力和经营效率都明显增强。

格林美股份有限公司董事会

2022 年 4 月 26 日