

雅本化学股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司2021年12月31日合并及母公司的资产负债表、2021年度合并及母公司的利润表、2021年度合并及母公司的现金流量表、2021年度合并及母公司的所有者权益变动表及相关报表附注已经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审计，出具了大华审字[2022]0011479号标准无保留意见的审计报告。

一、 报告期内总体经营情况

2021年度公司实现营业收入207,174.01万元，较去年同期增加3.41%，营业利润22,115.13万元，较上年同期增加7.78%；利润总额21,864.56万元，较上年同期增加17.41%；实现归属于母公司净利润为18,184.93万元，比去年同期增加12.94%。

二、 2021年度主要经营指标

	2021 年	2020 年	本年比上年增减
营业收入（元）	207,174.01	200,333.06	3.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	18,184.93	16,101.44	12.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	14,640.18	14,422.43	1.51%
经营活动产生的现金流量净额（元）	42,270.40	33,813.95	25.01%
基本每股收益（元/股）	0.1905	0.1682	13.26%
稀释每股收益（元/股）	0.1905	0.1682	13.26%
加权平均净资产收益率	8.62	8.00	0.62%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减
资产总额（元）	380,602.51	396,334.05	-3.97%

归属于上市公司股东的净资产（元）	217,439.00	205,093.33	6.02%
------------------	------------	------------	-------

三、 财务状况

1、 资产状况

	2021 年末		2020 年末		比重增减
	金额（万元）	占总资产比例	金额（万元）	占总资产比例	
货币资金	61,100.19	16.05%	62,575.77	15.79%	0.26%
交易性金融资产	1,170.42	0.31%	4,052.87	1.02%	-0.71%
应收票据	3,278.61	0.86%	1,888.91	0.48%	0.38%
应收账款	43,861.97	11.52%	55,203.04	13.93%	-2.41%
应收款项融资	2,225.81	0.58%	1,529.97	0.39%	0.19%
预付款项	4,369.10	1.15%	6,866.67	1.73%	-0.58%
其他应收款	2,474.76	0.65%	4,574.40	1.15%	-0.50%
存货	37,578.65	9.87%	37,821.24	9.54%	0.33%
长期股权投资	2,203.23	0.58%	2,047.91	0.52%	0.06%
长期待摊费用	45.74	0.01%	448.02	0.11%	-0.10%
其他非流动金融资产	36,262.77	9.53%	32,575.17	8.22%	1.31%
固定资产	99,887.13	26.24%	101,280.19	25.55%	0.69%
在建工程	10,294.22	2.70%	9,381.16	2.37%	0.33%
工程物资	2,901.54	0.76%	3,311.66	0.84%	-0.08%
递延所得税资产	5,286.37	1.39%	4,895.16	1.24%	0.15%
商誉	36,710.96	9.65%	37,426.43	9.44%	0.21%

主要资产构成变动分析：

1. 货币资金期末余额为 61,100.19 万元，较上年末下降 2.36%。主要原因：主要是筹资活动产生的现金净流出所致；
2. 交易性金融资产期末余额为 1,170.42 万元，较上年末下降 71.12%。主要原因：主要是公司减少理财所致；
3. 应收票据期末余额为 3,278.61 万元，较上年末增加 73.57%。主要原因：主要是未终止确认的未到期已背书或贴现的票据增加所致；
4. 应收账款期末余额为 43,861.97 万元，较上年末下降 20.54%。
5. 应收款项融资期末余额为 2,225.81 万元，较上年末增加 45.48%，主要是应收银行

承兑汇票的增加。

6. 预付款项期末余额为 4,369.10 万元，较上年末下降 36.37%，主要是公司充分利用供应商提供的账期而减少相应的预付款项。
7. 其他应收款期末余额为 2,474.76 万元，较上年末下降 45.90%，主要是应收出口退税的减少所致。
8. 存货期末余额为 37,578.65 万元，较上年末下降 0.64%。
9. 长期股权投资余额为 2,203.23 万元，较上年末增加 7.58%。
10. 长期待摊费用余额为 45.74 万元，较上年末下降 89.79%，主要是长期待摊费用的摊销所致。
11. 其他非流动金融资产余额为 36,262.77 万元，较上年末增加 11.32%，本期增加对上海青典投资合伙企业（有限合伙）投资以及对应的公允价值变动收益所致。
12. 固定资产期末余额为 99,887.13 万元，较上年末下降 1.38%。
13. 在建工程期末余额为 10,294.22 万元，较上年末增加 9.73%。
14. 工程物资期末余额为 2,901.54 万元，较上年末下降 12.38%。
15. 递延所得税资产期末余额为 5,286.37 万元，较上年末增长 7.99%。
16. 商誉期末余额为 36,710.96 万元，较上年末下降 1.91%，主要原因为汇率变动的影响。

2、负债状况

	2021 年末		2020 年末		比重增减
	金额（万元）	占总资产比例	金额（万元）	占总资产比例	
短期借款	43,403.59	11.40%	82,590.93	20.84%	-9.44%
应交税费	1,102.13	0.29%	892.33	0.23%	0.06%
一年内到期的非流动负债	17,783.05	4.67%	3,232.54	0.82%	3.85%
其他流动负债	2,570.09	0.68%	1,670.06	0.42%	0.25%
长期借款	23,000.00	6.04%	23,398.00	5.90%	0.14%
应付账款	27,510.76	7.23%	30,276.76	7.64%	-0.41%
递延收益	2,999.35	0.79%	3,255.22	0.82%	-0.03%

公司主要负债和所有者权益构成变动分析：

1. 短期借款期末余额为 43,403.59 万元，较上年末下降 47.45%，主要是公司偿还借款所致。
2. 应交税费期末余额为 1,102.13 万元，较上年末增加 23.51%，主要是应交所得税和增值税的增加所致。
3. 一年内到期的非流动负债期末余额为 17,783.05 万元，较上年末增加 450.13%，主要是一年内到期的长期借款的增加所致。
4. 其他流动负债期末余额为 2,570.09 万元，较上年末增加 53.89%，主要是未终止确认的未到期已背书或贴现票据增加所致。
5. 长期借款期末余额为 23,000.00 万元，较上年末下降 1.70%。
6. 应付账款期末余额为 27,510.76 万元，较上年末下降 9.14%。
7. 递延收益期末余额为 2,999.35 万元，较上年末下降 7.86%。

四、 经营情况

1. 2021 年度公司实现营业收入 207,174.01 万元，较去年同期增加 3.41%，营业利润 22,115.13 万元，较上年同期增加 7.78%；利润总额 21,864.56 万元，较上年同期增加 17.41%；实现归属于母公司净利润为 18,184.93 万元，比去年同期增加 12.94%。
2. 报告期发生销售费用 1,987.57 万元，同比上升 50.48%，主要原因：公司职工薪酬和推广费用有所增加。
3. 报告期发生管理费用 19,156.84 万元，同比增长 27.35%。
4. 报告期发生财务费用 5,214.66 万元，同比下降 22.46%，主要原因：汇兑损益的影响所致。
5. 报告期发生投资收益-339.21 万元，同比减少 218.44%，主要原因：主要以摊余成本计量的金融资产终止确认所致。
6. 报告期发生公允价值变动收益 3,805.16 万元，同比增加 29.56%，主要原因：公司投资上海青典投资合伙企业（有限合伙）对应的公允价值变动收益所致。

7. 报告期发生信用减值损失 299.70 万元，同比损失增加 191.39%，主要原因：主要是公司坏账准备增加所致。
8. 报告期发生资产减值损失 762.22 万元，同比损失减少 32.62%，主要原因：合同资产减值损失减少所致。
9. 报告期发生资产处置收益-16.56 万元，同比损失增加 132.71%，主要原因：固定资产处置损失所致。
10. 报告期发生营业外收入 1.39 万元，同比下降 98.92%，主要原因：本期无大额营业外收入。
11. 报告期发生营业外支出 251.96 万元，同比下降 87.56%，主要原因：2020 年营业外支出主要是停工损失所致。
12. 报告期发生所得税费用 2,313.49 万元，同比增加 69.50%，主要原因：主要是公司递延所得税费用的影响所致。

五、 现金流量情况

单位：万元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	218,271.27	190,431.34	14.62%
经营活动现金流出小计	176,000.87	156,617.39	12.38%
经营活动产生的现金流量净额	42,270.40	33,813.95	25.01%
投资活动现金流入小计	19,020.60	29,802.85	-36.18%
投资活动现金流出小计	24,822.49	44,400.12	-44.09%
投资活动产生的现金流量净额	-5,801.89	-14,597.27	-60.25%
筹资活动现金流入小计	90,095.44	105,494.78	-14.60%
筹资活动现金流出小计	122,513.56	104,001.64	17.80%
筹资活动产生的现金流量净额	-32,418.12	1,493.14	-2271.14%
现金及现金等价物净增加额	3,572.92	19,996.30	-82.13%

1. 报告期内，经营活动现金流入小计较上年同期增加 14.62%，主要是因为销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加 15.75%；
2. 经营活动现金流出小计较上年同期增加 12.38%，主要是为生产销售所购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 16.84%所致。

以上原因导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 25.01%。

3. 报告期内，投资活动现金流入小计较上年同期下降 36.18%，主要是报告期收回投资所收到的现金比去年同期减少 36.46%所致。

4. 报告期内，投资活动现金流出小计较上年同期减少 44.09%，主要是报告期公司投资支付的现金比去年同期减少所致。

以上因素导致投资活动产生的现金流量流出净额较上年同期减少 60.25%。

5. 报告期内，筹资活动现金流入小计较上年同期减少 14.60%，主要是公司取得借款收到的现金减少所致。

6. 报告期内，筹资活动现金流出小计较上年同期增加 17.80%，主要是本报告期偿还债务支付的现金增加所致。

7. 筹资活动产生的现金流量较上年同期变动 2271.14%，主要是本报告期公司偿还债务支付的现金增加所致。

综上所述，本报告期内，现金及现金等价物净增加额为 3,572.92 万元。

特此公告。

雅本化学股份有限公司

董事会

二〇二二年四月二十九日