

# 上海顺灏新材料科技股份有限公司

## 2021年度财务决算报告

公司 2021 年度财务报表已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了信会师报字[2022]第 ZA11808 号标准无保留意见的审计报告。我们对公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果、现金流量以及公司实际情况进行了认真的研究分析，现将公司 2021 年度财务决算情况报告如下：

### 一、2021 年度公司主要财务指标

单位：元

项目名称	2021 年	2020 年	本年比上年增 减
营业收入（元）	1,550,233,440.26	1,598,674,368.85	-3.03%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-28,288,619.52	7,830,783.21	-461.25%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-34,033,864.37	25,502,154.59	-233.45%
经营活动产生的现金流量净额（元）	269,439,249.48	141,679,754.02	90.17%
基本每股收益（元/股）	-0.0267	0.0074	-460.81%
稀释每股收益（元/股）	-0.0267	0.0074	-460.81%
加权平均净资产收益率	-1.46%	0.04%	-1.50%
项目名称	2021 年末	2021 年末	本年末比上年 末增减
总资产（元）	2,872,056,822.91	3,021,169,640.04	-4.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,921,906,722.49	1,948,429,527.63	-1.36%

2021 年度公司实现营业收入 155,023.34 万元，同比减少 3.03%；实现归属于母公司净利润 -2,828.86 万元，同比减少 461.25%。

### 二、2021 年度财务状况、经营成果和现金流量情况分析

#### （一）资产情况分析

1、公司主要资产构成情况如下：

单位：元

项目名称	2021 年	2020 年	增减变动幅 度
------	--------	--------	------------

货币资金	346,863,856.47	548,558,825.71	-36.77%
交易性金融资产	33,961,095.44	36,323,811.26	-6.50%
应收账款	373,834,798.35	417,110,690.03	-10.38%
应收款项融资	144,354,235.03	147,135,058.60	-1.89%
预付款项	14,167,669.49	8,385,052.03	68.96%
存货	423,121,091.61	515,523,595.71	-17.92%
其他流动资产	17,254,134.83	24,622,001.07	-29.92%
长期股权投资	290,933,015.25	278,244,834.24	4.56%
固定资产	593,353,645.57	614,740,961.13	-3.48%
在建工程	83,004,375.91	62,720,736.01	32.34%
无形资产	131,266,879.53	135,992,966.79	-3.48%
商誉	48,986,961.22	48,986,961.22	0.00%
递延所得税资产	85,063,430.16	86,693,162.25	-1.88%
其他非流动资产	155,901,887.42	10,471,282.56	1388.85%

2、上述资产增减变动幅度较大的主要原因如下：

- (1) 货币资金较上年同期减少 36.77%，主要系本期使用货币资金对外投资，归还短期借款。
- (2) 交易性金融资产较上年同期减少 6.5%，主要系本期出售股票及公允价值变动；
- (3) 应收账款较上年同期减少 10.38%，主要系本期货款回笼加快；
- (4) 预付款项较上年同期增加 68.96%，主要系本期预付材料款增加；
- (5) 存货较上年同期减少 17.92%，主要系本期控制库存采购，存货周转加快；
- (6) 其他流动资产较上年同期减少 29.92%，主要系本期待认证的增值税进项税减少；
- (7) 在建工程较上年同期增加 32.34%，主要系报告期云南工业大麻新厂房及设备投资增加；
- (8) 其他非流动资产较上年同期增加 1388.85%，主要系增加长期资产的预付款（青海锦泰钾肥有限公司）增加。

## （二）负债情况以及偿债能力分析

1、公司主要负债构成情况如下：

单位：元

项目名称	2021年	2020年	增减变动幅度
短期借款	85,834,474.84	234,931,223.63	-63.46%
应付票据	231,010,877.86	221,002,667.36	4.53%
应付账款	200,522,110.23	210,371,881.84	-4.68%

一年内到期的非流动负债	64,688,033.63	5,155,888.85	1154.64%
长期借款	80,000,000.00	125,000,000.00	-36.00%
应付职工薪酬	19,937,490.74	31,105,815.16	-35.90%
预计负债	0	13,294,228.09	-100.00%

2、上述负债增减变动幅度较大的主要原因如下：

- (1) 短期借款减少 63.46%，系本期到期归还短期借款。
- (2) 一年内到期的非流动负债较上年同期增加 1154.64%，主要系 1 年内到期长期借款；
- (3) 长期借款较上年同期减少 36%，主要系长期借款根据准则重分类至一年内到期的非流动负债；
- (4) 预计负债较上年同期减少 100%，主要系本期按法院终审判决书，支付处理了小股民诉讼计提的预计负债；
- (5) 应付职工薪酬减少 -35.90%，主要系公司优化员工结构。

### (三) 经营状况分析

1、公司主要经营情况列示如下：

单位：元

项目名称	2021 年	2020 年	增减变动幅度
营业收入	1,550,233,440.26	1,598,674,368.85	-3.03%
营业成本	1,248,010,290.71	1,235,577,659.95	1.01%
销售费用	62,039,439.55	65,558,999.08	-5.37%
管理费用	164,035,750.99	157,654,470.18	4.05%
研发费用	59,199,464.74	66,384,304.86	-10.82%
财务费用	11,148,658.43	15,151,221.29	-26.42%
净利润	-25,797,032.50	14,748,381.46	-274.91%
公允价值变动收益	-2,145,660.50	-48,824,734.57	-95.61%
资产减值损失	-11,396,213.46	-15,082,534.75	-24.44%

2、上述经营情况主要变动原因如下：

- (1) 营业收入较上年同期减少 3.03%，主要系新冠疫情影响，海外业务有所下降；
- (2) 营业成本较上年同期增加 1.01%，主要系本期原材料价格上升影响。
- (3) 销售费用较上年同期减少 5.37%，主要系本期业务招待费、工资及社保费等减少；
- (4) 管理费用较上年同期增加 4.05%，主要系本期列入管理费用的折旧增加；

- (5) 财务费用较上年同期减少 26.42%，主要系本期贷款减少，利息费用随之减少；
- (6) 研发费用较上年同期减少 10.82%，主要系本期直接材料及动力、工资及社保费减少；
- (7) 公允价值变动收益较上年同期减少 95.61%，主要系交易性金融资产的公允价值变动减少；
- (8) 资产减值损失较上年同期减少 24.44%，主要系固定资产减值减少所致。

#### (四) 现金流量分析

1、公司主要现金流量情况列示如下：

单位：元

项目名称	2021 年	2020 年	增减变动幅度
经营活动产生的现金流量净额	269,439,249.48	141,679,754.02	90.17%
投资活动产生的现金流量净额	-248,777,895.07	-164,010,738.85	51.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-241,049,060.08	-95,255,344.23	-153.06%

2、上述现金流量主要变动原因如下：

- (1) 经营活动产生的现金流量流入净额增加 90.17%，本期销售商品提供劳务收到金额下降约 3.85%，而购买商品、劳务支付的现金下降 15.02%；
- (2) 投资活动产生的现金流量净额减少 51.68%，主要系本期对外投资增加，其中增资青海锦泰钾肥有限公司耗资 1.5 亿；
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额减少 153.06%，主要系本期归还借款所致。

上海顺灏新材料科技股份有限公司董事会

2022 年 4 月 30 日