

天水众兴菌业科技股份有限公司

2021年度财务决算报告

天水众兴菌业科技股份有限公司（以下简称“公司”）2021年度财务报表已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。公司2021年度财务报表按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。现将2021年度合并财务报表反映的主要财务数据报告如下（如无特别说明，金额单位均为人民币万元）：

一、主要财务数据和指标

2021年度，公司的主营业务为食用菌的研发、生产和销售，主要产品为金针菇和双孢菇品。本报告期，公司经营业绩变动一方面受行业整体利润率下降影响，如受大宗货物贸易影响，金针菇生产原材料采购价格整体上涨，产品成本增长明显；后疫情时代，食用菌下游市场消费疲软，尤其是金针菇产品的销售价格持续低迷，传统销售旺季市场表现较差；疫情反复、技术事故以及暴雨灾害等多因素导致部分产成品及在产品报废。另一方面，公司双孢菇品种五河基地二期投产、江苏基地二期陆续满产，产量已跃居为世界龙头，业绩逐渐释放，且双孢菇品种全年价格波动较小，其已成为报告期内公司利润的主要贡献者。本年度公司实现营业总收入155,614.67万元，同比增加4.92%；实现归属于上市公司股东的净利润5,496.80万元，同比减少70.91%；公司食用菌销量达到31.05万吨，较上年增6.40%。

主要财务数据和指标如下：

单位：人民币万元

项目	2021-12-31	2020-12-31	增减幅度
资产总额	655,129.72	558,194.42	17.37%
归属于上市公司股东的所有者权益	324,860.01	272,910.55	19.04%
股本（股）	40,742.18	36,771.71	10.80%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	7.97	7.42	7.41%
营业总收入	155,614.67	148,317.85	4.92%
归属于上市公司股东的净利润	5,496.80	18,895.93	-70.91%

项目	2021-12-31	2020-12-31	增减幅度
经营活动现金净流量	-41,368.12	38,931.88	-206.26%
每股经营活动产生的现金净流量（元/股）	-1.02	1.06	-196.23%
基本每股收益（元/股）	0.14	0.56	-75.00%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.56	-75.00%
加权平均净资产收益率	1.90%	7.07%	-5.17%
扣除非经营损益后的加权平均净资产收益率	1.07%	5.51%	-4.44%

注：上述数据以合并数据填列

二、2021年度公司财务状况及经营成果分析

（一）财务状况分析

1、资产结构

单位：人民币万元

项目	2021-12-31	2020-12-31	增减幅度
流动资产：			
货币资金	159,519.80	121,491.21	31.30%
交易性金融资产	26,342.87	68,861.09	-61.74%
应收账款	1,787.87	2,244.27	-20.34%
预付款项	2,441.99	2,588.40	-5.66%
其他应收款	372.55	266.82	39.63%
存货	117,388.87	26,079.56	350.12%
流动资产合计	307,853.95	221,531.34	38.97%
非流动资产：			
债权投资	8,164.79	9,173.04	-10.99%
长期应收款	450.90		
长期股权投资	1,089.79	1,507.68	-27.72%
固定资产	253,729.11	220,742.19	14.94%
在建工程	46,784.74	67,456.05	-30.64%
使用权资产	29.41		
无形资产	35,059.33	33,906.56	3.40%
长期待摊费用	33.60		
其他非流动资产	1,934.09	3,877.55	-50.12%
非流动资产合计	347,275.77	336,663.08	3.15%
资产总计	655,129.72	558,194.42	17.37%

2021年末，公司资产总额655,129.72万元，较上年末增长17.37%。其中：流动资产307,853.95万元，相比去年同期增长38.97%，非流动资产347,275.77万元，相比去年同期增长3.15%。其中变化较大的子科目及主要原因是：

(1) 货币资金：期末余额较上期末增加38,028.59万元，增幅31.30%，主要原因为本年部分理财产品到期赎回和向银行申请的银行借款增加所致。

(2) 交易性金融资产：期末余额较上期末减少42,518.22万元，减幅61.74%，主要原因为本年赎回部分到期理财产品所致。

(3) 其他应收款：期末余额较上期末增加105.73万元，增幅39.63%，主要原因为外部单位往来款较上年增加所致。

(4) 存货：期末余额较上期末增加91,309.31万元，增幅350.12%，主要原因为孙公司天水昱晟置业取得项目开发土地使用权所致。

(5) 在建工程：期末余额较上期末减少20,671.31万元，减幅30.64%，主要原因为子公司江苏众友二期项目和五河众兴二期项目转固所致。

(6) 其他非流动资产：期末余额较期初减少1,943.46万元，减幅50.12%，主要原因为部分非流动资产转入在建工程所致。

2、负债结构

单位：人民币万元

项目	2021-12-31	2020-12-31	增减幅度
流动负债：			
短期借款	15,000.00	21,800.00	-31.19%
应付账款	15,557.11	13,253.51	17.38%
合同负债	662.47	255.37	159.42%
应付职工薪酬	5,000.41	6,216.95	-19.57%
应交税费	65.66	74.35	-11.69%
其他应付款	18,410.02	6,350.75	189.89%
一年内到期的非流动负债	27,257.18	37,418.01	-27.15%
流动负债合计	81,952.84	85,368.93	-4.00%
非流动负债：			
长期借款	194,596.91	102,741.88	89.40%
应付债券	38,448.32	82,713.75	-53.52%
租赁负债	29.01		

项目	2021-12-31	2020-12-31	增减幅度
长期应付款	2,270.90		
递延收益	12,719.05	14,141.39	-10.06%
非流动负债合计	248,064.19	199,597.02	24.28%
负债合计	330,017.03	284,965.95	15.81%

2021年末，公司负债总额330,017.03万元，较上年增加15.81%。其中：流动负债81,952.84万元，相比去年同期减少4%，非流动负债248,064.19万元，相比去年同期增加24.28%。其中变化较大的子科目及主要原因是：

(1) 短期借款：期末余额较上期末余额减少6,800.00万元，减幅31.19%，主要原因系部分短期流动资金借款到期偿还所致。

(2) 合同负债：期末余额较上期末余额增加407.10万元，增幅159.42%，主要原因系公司预收的货款增加所致。

(3) 其他应付款：期末余额较期初余额增加12,059.27万元，增幅189.89%，其主要原因系孙公司天水昱晟置业应付的部分土地出让金。

(4) 长期借款：期末余额较期初余额增加91,855.03万元，增幅89.40%，其主要原因系为满足日常生产经营和项目建设，公司向银行申请的长期借款增加所致。

(5) 应付债券：期末余额较期初余额减少44,265.43万元，减幅53.52%，主要原因系部分公司可转换债券转股所致。

3、股东权益

单位：人民币万元

项目	2021-12-31	2020-12-31	增减幅度
股本	40,742.18	36,771.71	10.80%
其他权益工具	8,772.05	19,723.55	-55.52%
资本公积	203,775.22	153,065.77	33.13%
减：库存股	13,897.81	20,101.58	-30.86%
其他综合收益	26.81	26.81	0.00%
盈余公积	3,500.70	3,068.35	14.09%
未分配利润	81,940.88	80,355.95	1.97%
归属于母公司股东权益小计	324,860.01	272,910.55	19.04%
少数股东权益	252.68	317.92	-20.52%

项目	2021-12-31	2020-12-31	增减幅度
股东权益合计	325,112.70	273,228.47	18.99%

2021 末，公司股东权益总额 325,112.70 万元，较上年增加 18.99%，其中变化较大的子科目及主要原因是：

(1) 其他权益工具：期末余额较上期末余额减少 10,951.50 万元，减幅 55.52%，主要原因系部分公司可转换债券转股所致。

(2) 资本公积：期末余额较上期末余额增加 50,709.45 万元，增幅 33.13%，主要原因系部分公司可转换债券转股所致。

(3) 库存股：期末余额较上期末余额减少 6,203.77 万元，减幅 30.86%，主要原因系第一期员工持股计划解锁及第一期股份回购剩余股份注销所致。

(二) 经营成果分析

单位：人民币万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
营业收入	155,614.67	148,317.85	4.92%
营业成本	126,817.19	107,386.37	18.09%
税金及附加	238.97	251.81	-5.10%
期间费用：	25,103.41	24,771.21	1.34%
销售费用	13,192.21	12,089.08	9.13%
管理费用	7,682.66	7,996.06	-3.92%
研发费用	716.51	720.66	-0.58%
财务费用	3,512.03	3,965.41	-11.43%
利润总额	5,431.57	18,949.60	-71.34%
净利润	5,431.57	18,949.60	-71.34%
归属于母公司所有者的净利润	5,496.80	18,895.93	-70.91%

2021 年度经营成果变动的主要原因为：

(1) 营业收入：本年发生额较上年同期发生额分别增加 7,296.82 万元，增幅 4.92%，系公司产品产销量增加所致。

(2) 营业成本：本年发生额较上年同期发生额分别增加 19,430.82 万元，增幅分 18.09%，营业成本增加一方面原因系公司五河众兴菌业生产基地二期投产，江苏众友兴和基地二期陆续满产，食用菌产销量增加，另一方面系食用菌生产原

材料采购价格整体上涨。

(三) 现金流量分析

单位：人民币万元

项目	2021 年度	2020 年度	增减幅度
经营活动产生的现金流量净额	-41,368.12	38,931.88	-206.26%
投资活动产生的现金流量净额	16,409.49	-37,960.31	-143.23%
筹资活动产生的现金流量净额	63,013.81	24,632.03	155.82%
现金及现金等价物净增加额	38,055.18	25,603.60	48.63%
期末现金及现金等价物余额	158,079.10	120,023.92	31.71%

现金流量表主要项目变动分析：

(1) 经营活动产生的现金流量净额：本年度公司经营活动产生的现金流量净额为-41,368.12 万元，上年同期为 38,931.88 万元，主要原因本年孙公司取得项目开发土地使用权，支付土地出让金所致，剔除地产板块影响，食用菌板块经营活动产生的现金流量净额为 361,136,551.72 元。

(2) 投资活动产生的现金流量净额：本年度投资活动产生的现金流量净额为 16,409.49 万元，上年同期为-37,960.31 万元，主要原因系本期赎回上期部分理财产品，全年赎回金额大于购买金额。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额：本年度筹资活动产生的现金流量净额为 63,013.81 万元，较上年同期增加 38,381.78 万元，主要原因系本期向银行申请的借款较上期有所增加。

(4) 现金及现金等价物净增加额及期末现金及现金等价物余额：本年度现金及现金等价物净增加额为 38,055.18 万元；期末现金及现金等价物余额为 158,079.10 万元，比上年增加 31.71%，主要原因系本期经营积累和取得银行借款所致。

天水众兴菌业科技股份有限公司董事会

2022 年 03 月 23 日