

宁夏青龙管业集团股份有限公司

2021 年度财务决算报告

公司聘请信永中和会计师事务所审计公司 2021 年度财务报告，审计了公司 2021 年 12 月 31 日的资产负债表、2021 年度的利润表和现金流量表以及财务报表附注，审计认为，公司的财务报表已经按照《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，并出具 XYZH/2022YCAA10177 号标准无保留意见的审计报告。

一、主要会计数据及财务指标变动情况

项目	2021 年	2020 年	同比增减
营业总收入（万元）	243,717.93	206,417.21	18.07%
利润总额（万元）	17,949.16	20,316.51	-11.65%
净利润（万元）	15,557.75	17,673.06	-11.97%
归属于上市公司股东的净利润（万元）	14,303.78	16,746.60	-14.59%
每股收益（元/股）	0.4270	0.4999	-14.59%
加权平均净资产收益率	6.69%	8.29%	-1.60%
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-13,596.33	10,050.98	-235.27%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4059	0.3000	-235.27%
总资产（万元）	401,752.65	365,531.19	9.91%
资产负债率	41.95%	39.68%	2.27%
股东权益	233,212.03	220,494.09	5.77%
归属于上市公司股东的股东权益（万元）	218,336.22	209,733.13	4.10%
股本（万元）	33,499.20	33,499.20	0.00%
每股净资产（元/股）	6.5177	6.261	4.10%

报告期内，营业总收入较上年增长 18.07%；归属于上市公司股东的净利润同比下降 14.59%，每股收益同比下降 14.59%；本期营业总收入增加，而归属于上市公司股东的净利润减少，主要是因为本期销售回款减少，应收款项信用减值损失较去年增加 254.31%、融资增加致使融资费用上涨，投资收益减少及本期基

金等金融资产公允价值变动损失增加所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额、每股经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 235.27%，主要系本报告期销售回款减少，且购买材料、员工工资等支付的现金较去年增加。

二、财务状况、经营成果和现金流量分析

（一）资产、负债和净资产情况：

1、资产构成及变动情况

截止 2021 年 12 月 31 日，公司资产总额 401,752.65 万元，比年初 365,531.19 万元，增加 36,221.46 元，增幅 9.91%，主要资产构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2021 年 12 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		比重 增减	同比增减
	金 额	占总资产 比例	金 额	占总资 产比例		
货币资金	34,152.10	8.50%	50,676.14	13.86%	-5.36%	-32.61%
交易性金融资产	10,700.00	2.66%	23.40	0.01%	2.66%	45626.50%
应收票据	6,127.98	1.53%	5,047.57	1.38%	0.15%	21.40%
应收账款	132,419.04	32.96%	96,721.40	26.46%	6.50%	36.91%
预付款项	8,062.69	2.01%	4,636.25	1.27%	0.74%	73.91%
其他应收款	10,039.45	2.50%	6,192.46	1.69%	0.81%	62.12%
存货	74,295.81	18.49%	69,355.97	18.97%	-0.48%	7.12%
其他流动资产	12,508.33	3.11%	11,155.82	3.05%	0.06%	12.12%
流动资产合计	288,305.39	71.76%	243,809.01	66.70%	5.06%	18.25%
发放贷款及垫款	4,249.11	1.06%	5,784.68	1.58%	-0.52%	-26.55%
债权投资	1,151.93	0.29%	3,165.31	0.87%	-0.58%	-63.61%
长期应收款	199.75	0.05%	292.69	0.08%	-0.03%	-31.75%
长期股权投资	1,567.63	0.39%	1,465.74	0.40%	-0.01%	6.95%
其他非流动金融资产	13,232.05	3.29%	15,922.36	4.36%	-1.07%	-16.90%
投资性房地产	8,722.56	2.17%	9,214.30	2.52%	-0.35%	-5.34%
固定资产	51,920.53	12.92%	48,715.61	13.33%	-0.41%	6.58%

在建工程	3,396.11	0.85%	7,026.61	1.92%	-1.07%	-51.67%
无形资产	14,983.06	3.73%	16,351.84	4.47%	-0.74%	-8.37%
商誉	8,946.67	2.23%	8,946.67	2.45%	-0.22%	0.00%
长期待摊费用	354.69	0.09%	322.36	0.09%	0.00%	10.03%
递延所得税资产	4,723.17	1.18%	4,514.00	1.23%	-0.05%	4.63%
非流动资产合计	113,447.26	28.24%	121,722.18	33.30%	-5.06%	-6.80%
资产总计	401,752.65	100.00%	365,531.19	100.00%	——	9.91%

主要变动原因：

2021年年末流动资产总额 288,305.39 万元，比上年末 243,809.01 万元，增加 44,496.38 万元，增幅 18.25%，主要是应收账款、预付款项、其他应收款及存货增加所致。

报告期末货币资金比上年减少 32.61%，主要是本报告期销售回款减少，且购买材料、员工工资等支付的现金增加，及偿还银行借款等所致。

报告期末交易性金融资产比上年增加较多，主要是本报告期子公司购买结构性存款理财产品所致。

报告期末应收账款比上年增加 36.91%，主要是本报告期发货量增加，收入增加，销售回款未能及时收回所致。

报告期末预付款项比上年增加 73.91%，主要是本报告期为了应对材料价格上涨，公司提前锁定材料价格而支付的采购定金支出增加所致。

报告期末其他应收款比上年增加 62.12%，主要是本报告期处置无形资产，致使应收资产转让款增加。

报告期末存货比上年增加 7.12%，主要是本报告期发货量增加，库存量增加。

报告期末债权投资比上年减少 63.61%，主要是本报告期内收回了债权投资本金及利息。

报告期末长期应收款比上年减少 31.75%，主要是本报告期内按计划收回款项。

报告期末在建工程比上年减少 51.67%，主要原因是本报告期在建工程达到预定可使用状态，转入固定资产核算所致。

2、负债结构及变动原因分析

2021年年末负债总额 168,540.61 万元，比年初 145,037.11 万元，增加 23,503.50 万元，增幅 16.21%，主要负债构成及变动情况如下：

(1) 负债结构

单位：万元

项目	2021年12月31日		2020年12月31日		比重 增减	同比增减
	金额	占负债比例	金额	占负债比例		
短期借款	49,383.40	29.30%	26,025.64	17.94%	11.36%	89.75%
应付票据	8,147.50	4.83%	1,858.00	1.28%	3.55%	338.51%
应付账款	40,897.61	24.27%	38,695.59	26.68%	-2.41%	5.69%
合同负责	18,181.23	10.79%	35,647.03	24.58%	-13.79%	-49.00%
应付职工薪酬	9,729.90	5.77%	8,220.02	5.67%	0.10%	18.37%
应交税费	7,560.06	4.49%	8,091.87	5.58%	-1.09%	-6.57%
其他应付款	21,829.73	12.95%	15,440.79	10.65%	2.31%	41.38%
一年内到期的非流动负债	4,607.15	2.73%	1,878.69	1.30%	1.43%	145.23%
其他流动负债	2,918.97	1.73%		0.00%	1.73%	
流动负债合计	163,255.55	96.86%	135,857.63	93.67%	3.19%	20.17%
长期借款		0.00%	3,000.00	2.07%	-2.07%	-100.00%
长期应付款		0.00%	730.01	0.50%	-0.50%	-100.00%
预计负债	179.47	0.11%		0.00%	0.11%	
递延收益	2,746.13	1.63%	2,946.62	2.03%	-0.40%	-6.80%
递延所得税负债	2,359.46	1.40%	2,502.84	1.73%	-0.33%	-5.73%
非流动负债合计	5,285.06	3.14%	9,179.47	6.33%	-3.19%	-42.43%
负债总计	168,540.61	100.00%	145,037.11	100.00%	——	16.21%

(2) 主要变动原因

报告期末短期借款比上年增加 89.75%，主要原因是本报告期银行借款增加所致。

报告期末应付票据比上年增加 338.51%，主要原因是本报告期材料采购支付的银行承兑票据增加所致。

报告期末合同负债比上年减少 49.00%，主要原因是本报告期预收货款减少。

报告期末其他应付款比上年增加 41.38%，主要原因是本报告期外部单位往来款增加所致。

报告期末一年内到期的非流动负债比上年增加 145.23%，长期应付款比上年减少 100%，主要原因是本报告期子公司新增售后回租业务，增加长期应付款，期末按照到期日重分类至一年内到期的非流动负债核算。

报告期末其他流动负债比上年增加，主要原因是本报告期将合同负债包含的已收或应收客户对价中的增值税部分按照新收入准则的要求，分类至其他流动负债核算。

报告期末长期借款比上年减少，主要原因是本报告期长期借款已到期归还。

报告期末预计负债比上年增加，主要原因是预计土地复垦费用确认的预计负债。

3、净资产

2021 年年末归属于上市公司股东的所有者权益为 218,336.22 万元，比年初的 209,733.13 万元，增加 8,603.09 万元，增幅 4.10%。

(二) 经营成果：

2021 年实现营业总收入 243,717.93 万元，比上年增长 18.07%，主要原因是本期完成合同收入增加所致。收入主要构成及变动情况如下：

单位：万元

项 目	2021 年金额		2020 年金额	
主营业务收入	241,705.20		205,369.75	
其他业务收入	1,765.70		716.10	
利息收入	247.03		331.36	
合计	243,717.93		206,417.21	
主营业务成本	178,222.89		151,924.70	
其他业务成本	1,043.07		380.26	
合计	179,265.96		152,304.96	
项 目	2021 年金额		2020 年金额	
	营业总收入	营业成本	营业总收入	营业成本
混凝土管	127,620.33	87,538.69	86,901.66	63,072.65

复合钢管	25,216.14	21,364.43	20,311.99	12,513.32
塑料管材	66,777.60	55,777.64	72,309.71	59,091.58
设计咨询	22,091.13	13,542.13	25,846.40	17,247.14
其他业务	1,765.70	1,043.07	716.1	380.27
利息收入	247.03		331.36	
合计	243,717.93	179,265.96	206,417.21	152,304.96

2021年度，公司管道业务毛利率为25.01%，比上年管道业务毛利率24.98%增长0.03%，基本持平。

2021年度，本报告期期间费用总额为39,938.90万元，比上年增加了20.77%，占营业收入的比重为16.39%，比上年比重增加0.37%，期间费用主要构成及变动情况如下：

单位：万元

项目	2021年	2020年	同比增减
销售费用	10,271.13	7,402.29	38.76%
管理费用	19,358.18	19,648.79	-1.48%
财务费用	2,435.80	129.18	1785.62%
研发费用	7,873.78	5,890.13	33.68%
合计	39,938.90	33,070.38	20.77%

本报告期销售费用比上年增加38.76%，主要原因是收入增长，相应销售费用增长；

本报告期财务费用比上年增加1785.62%，主要原因是本期融资增加，致使融资费用上涨，且上年收到财政贴息冲减费用致使上年财务费用较低；

本报告期研发费用比上年增加33.68%，主要原因是本报告期研发投入力度增加。

（三）现金流量情况：

2021年公司现金流量简表如下：

单位：万元

项目	2021年	2020年	同比增减
一、经营活动产生的现金流量			

经营活动现金流入小计	214,220.07	217,978.54	-1.72%
经营活动现金流出小计	227,816.40	207,927.56	9.57%
经营活动产生的现金流量净额	-13,596.33	10,050.98	-235.27%
二、投资活动产生的现金流量			
投资活动现金流入小计	7,279.48	22,202.55	-67.21%
投资活动现金流出小计	18,682.72	17,847.02	4.68%
投资活动产生的现金流量净额	-11,403.24	4,355.53	-361.81%
三、筹资活动产生的现金流量			
筹资活动现金流入小计	85,389.72	38,950.33	119.23%
筹资活动现金流出小计	75,902.04	55,508.30	36.74%
筹资活动产生的现金流量净额	9,487.69	-16,557.98	157.30%
四、现金及现金等价物净增加额	-15,511.88	-2,151.47	-620.99%

报告期内，经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 235.27%，主要原因系本报告期销售回款减少，且购买材料、员工工资等支付的现金较去年增加；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 361.81%，主要原因系本报告期投资收回及投资收益资金减少，且本期购买理财产品支出增加；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 157.30%，主要原因系本报告期取得借款收到的现金增加；

报告期内，现金及现金等价物净增加额同比减少 620.99%，主要原因是报告期内销售回款减少，且购买材料、员工工资等支付的现金增加，及偿还银行借款等所致。

三、主要财务指标完成情况：

（一）偿债能力指标、资产周转能力指标

1、流动比率：2021 年公司流动比率为 1.77，2020 年末的 1.79 减少 0.02，主要原因是流动资产中的应收账款、其他应收款、存货增加，流动负债中的短期借款、应付票据等增加所致。

2、速动比率：2021 年公司速动比率为 1.23，比 2020 年末的 1.28 减少 0.05，主要原因是除存货以外的应收账款、其他应收款等速动资产增加。

3、资产负债率：2021 年公司资产负债率为 41.95%，比 2020 年末的 39.68%

下降 2.27%，主要原因是银行借款等负债增加所致。

（二）资产周转能力指标

1、应收账款周转次数：2021 年应收账款周转次数为 2.13 次，比 2020 年公司应收账款周转率 2.17 次减少 0.04 次，基本持平。

2、存货周转次数：2021 年存货周转率为 2.50 次，比 2019 年存货周转率 2.40 次相比基本持平。

（三）盈利能力及现金流量指标

项 目	2021 年	2020 年	同比增减
每股收益（元/股）	0.4270	0.4999	-14.58%
扣除非经常性损益后的每股收益（元/股）	0.3902	0.3677	6.12%
加权平均净资产收益率	6.69%	8.29%	-1.60%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	6.12%	6.06%	0.06%
经营活动产生的现金流量净额	-13,596.33	10,050.98	-235.27%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.4059	0.3	-235.30%

2021 年度，每股收益 0.4270 元，较上年的 0.4999 元减少 14.58%，加权平均净资产收益率较上年下降了 1.60%。

2022 年公司将继续开拓新业务，增加市场份额，扩大销售。改进技术和设备效率，降低成本费用，提高库存周转率，加强应收账款的管理力度，提升盈利能力。

宁夏青龙管业集团股份有限公司董事会

2022 年 3 月 28 日