

江苏华信新材料股份有限公司

2021 年度财务决算报告

江苏华信新材料股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年度财务报表经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了 XYZH/2022SYAA10019 标准无保留意见的审计报告。信永中和会计师事务所经审计认为，公司财务报表已经按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。现将公司 2021 年度财务决算的相关内容报告如下：

一、2021 年度经营指标

单位：人民币元

项 目	本年数	上年数	变动额	增减变动比率%
营业收入	323,573,120.66	263,416,942.13	60,156,178.53	22.84%
营业成本	260,455,723.11	193,714,997.66	66,740,725.45	34.45%
税金及附加	2,892,900.42	2,517,450.42	375,450.00	14.91%
销售费用	3,471,713.57	2,657,405.31	814,308.26	30.64%
管理费用	18,640,968.07	13,018,551.52	5,622,416.55	43.19%
研发费用	12,741,560.57	8,187,581.41	4,553,979.16	55.62%
财务费用	1,829,910.30	3,543,382.97	-1,713,472.67	-48.36%
其他收益	2,435,072.33	2,948,177.59	-513,105.26	-17.40%
投资收益	377,677.73	500,311.23	-122,633.50	-24.51%
公允价值变动收益		5,250.00	-5,250.00	-100.00%
信用减值损失	-2,994,056.69	-1,584,700.95	-1,409,355.74	-88.94%
营业外收入	59,500.00	1,083,400.00	-1,023,900.00	-94.51%
营业外支出	100,000.00	670,156.58	-570,156.58	-85.08%

所得税费用	2,353,104.97	5,789,661.74	-3,436,556.77	-59.36%
净利润	20,965,433.02	36,270,192.39	-15,304,759.37	-42.20%

1、2021 年营业收入增幅为 22.48%，主要由于受疫情影响国外同行业停产停业，外销收入增加所致；

2、2021 年营业务成本增幅为 34.45%，主要由于原材料价格上涨所致；

3、2021 年税金及附加增幅为 14.91%，主要由于房产税增加所致；

4、2021 年销售费用增幅为 30.64%，主要由于新增股权激励费用及工资上涨所致；

5、2021 年管理费用增幅为 43.19%，主要由于新增股权激励费用、工资上涨、折旧增加所致；

6、2021 年研发费用增幅为 55.62%，主要由于研发投入及研发资产折旧增加所致；

7、2021 年财务费用减幅为 48.36%，主要由于外币汇兑损失减少所致；

8、2021 年度信用减值损失增幅为 88.94%，主要由于计提应收账款坏账准备金增加所致；

9、2021 年投资收益减幅为 24.51%，主要由于理财收益减少所致；

10、2021 年其他收益减幅为 17.40%，主要由于与日常活动相关的政府补助减少所致；

11、2021 年营业外收入减幅为 94.51%，主要由于与日常活动无关的政府补助减少所致；

12、2021 年所得税费用减幅为 59.36%，主要由于当期所得税费用减少所致；

13、2021 年净利润减幅为 42.20%，扣除非经营性损益的净利润减幅为 42.78%；主要由于原材料价格上涨、研发费用增加、新增资产折旧、新增股权激励费用所致。

二、2021 年度资产构成及变动情况说明

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	变动额	增减变动比率%
总资产	690,106,246.94	666,971,952.31	23,134,294.63	3.47%
货币资金	118,719,543.70	115,065,688.11	3,653,855.59	3.18%
交易性金融资产		9,005,250.00	-9,005,250.00	-100.00%

应收票据	7,103,404.97		7,103,404.97	
应收账款	140,356,717.23	126,502,123.66	13,854,593.57	10.95%
应收款项融资	2,339,780.99	15,862,938.83	-13,523,157.84	-85.25%
预付款项	1,873,977.78	1,077,670.58	796,307.20	73.89%
其他应收款	366,720.75	414,925.55	-48,204.80	-11.62%
存货	37,242,107.10	41,846,140.08	-4,604,032.98	-11.00%
其他流动资产	1,459,015.29	1,793,223.12	-334,207.83	-18.64%
其他权益工具投资	4,391,379.80	4,321,989.20	69,390.60	1.61%
投资性房地产	31,878,579.74		31,878,579.74	
固定资产	316,061,249.24	207,178,620.62	108,882,628.62	52.55%
在建工程		114,878,073.29	-114,878,073.29	-100.00%
无形资产	25,071,600.64	25,751,351.80	-679,751.16	-2.64%
递延所得税资产	1,932,899.30	1,648,214.68	284,684.62	17.27%
其他非流动资产	1,309,270.41	1,625,742.79	-316,472.38	-19.47%

1、2021年年末总资产增幅为3.47%，主要由于固定资产、投资性房地产增加所致；

2、2021年年末货币资金增幅为3.18%，主要由于银行存款增加所致；

3、2021年年末交易性金融资产为零，主要由于结构性存款到期转入银行活期存款所致；

4、2021年年末新增应收票据，由于年末已背书且在资产负债表日未到期的应收票据增加所致；

5、2021年年末应收账款增幅为10.95%，主要由于第四季度销售收入较大，部分货款还在信用期所致；

6、2021年年末应收款项融资减幅为85.25%，由于年末已背书且在资产负债表日未到期的应收票据转入应收票据科目所致；

7、2021年年末预付账款增幅为73.89%，主要由于预付货款增加所致；

8、2021年年末存货减幅为11.00%，主要由于年末原材料库存减少所致；

- 9、2021 年末其他流动资产减幅为 18.64%，主要由于增值税留抵减少所致；
- 10、2021 年末新增投资性房地产，由于新增固定资产准备对外出租所致；
- 11、2021 年末固定资产增幅为 52.55%，主要由于研发中心项目从在建工程转入所致；
- 12、2021 年末在建工程为零，主要由于研发中心项目完工结转到固定资产所致；
- 13、2021 年末递延所得税资产增幅 17.27%，主要由于信用减值损失增加所致；
- 14、2021 年末其他非流动资产减幅为 19.47%，主要由于部分设备预付款转入固定资产所致。

三、2021 年度负债及所有者权益构成及变动情况

单位：人民币元

项 目	期末余额	期初余额	变动额	增减变动 比率%
负债	75,471,076.68	66,293,043.67	9,178,033.01	13.84%
所有者权益	614,635,170.26	600,678,908.64	13,956,261.62	2.32%
应付账款	39,525,191.41	30,484,790.30	9,040,401.11	29.66%
合同负债	4,518,988.20	6,342,004.63	-1,823,016.43	-28.75%
应付职工薪酬	4,173,125.40	3,554,419.28	618,706.12	17.41%
应交税费	1,580,405.75	1,965,995.46	-385,589.71	-19.61%
其他应付款	2,729,663.27	3,255,432.38	-525,769.11	-16.15%
其他流动负债	5,820,305.33	4,148,221.60	1,672,083.73	40.31%
递延收益	8,571,128.11	9,557,666.47	-986,538.36	-10.32%
递延所得税负债	8,552,269.21	6,984,513.55	1,567,755.66	22.45%
股本	102,400,000.00	102,400,000.00	0.00	0.00%
资本公积	241,052,563.09	237,891,125.09	3,161,438.00	1.33%
其他综合收益	-123,508.34	-192,898.94	69,390.60	35.97%

盈余公积	34,156,512.88	32,016,468.24	2,140,044.64	6.68%
未分配利润	237,149,602.63	228,564,214.25	8,585,388.38	3.76%

- 1、2021 年年末负债增幅为 13.84%，主要由于应付账款增加所致；
- 2、2021 年年末所有者权益增幅为 2.32%，主要由于本年度实现净利润所致；
- 3、2021 年年末应付账款增幅为 29.66%，主要由于年末未到期的项目工程款增加所致；
- 4、2021 年年末合同负债减幅为 28.75%，主要由于年末预收货款减少所致；
- 5、2021 年年末应付职工薪酬增幅为 17.41%，主要由于工资上涨所致；
- 6、2021 年年末应交税费减幅为 19.61%，主要由于享受企业所得税优惠政策所致；
- 7、2021 年年末其他应付款减幅为 16.15%，主要由于年末未到期应付运输费用减少所致；
- 8、2021 年年末其他流动负债增幅 40.31%，主要由于已背书且在资产负债表日未到期银行承兑汇票增加所致；
- 9、2021 年末递延收益减幅为 10.32%，主要由于科技成果转化资金摊销及土地出让返还摊销所致；
- 10、2021 年年末递延所得税负债增幅 22.45%，主要由于固定资产的优惠政策影响的递延所得税负债增加所致；
- 11、2021 年年末其他综合收益增幅 35.97%，由于其他权益工具投资公允价值变动增加所致；
- 12、2021 年末盈余公积增幅为 6.68%，由于根据报告期净利润计提法定盈余公积所致；
- 13、2021 年末未分配利润增幅为 3.76%，由于报告期净利润计提法定盈余公积之后转入所致。

四、2021 年度现金流量情况

单位：人民币元

项 目	本年数	上年数	变动额	增减变动比率%
经营活动现金流入小计	265,358,749.37	215,793,956.67	49,564,792.70	22.97%
经营活动现金流出小计	229,628,948.12	155,332,743.02	74,296,205.10	47.83%
经营活动产生的现金流量净额	35,729,801.25	60,461,213.65	-24,731,412.40	-40.90%
投资活动现金流入小计	10,492,333.82	62,500,311.23	-52,007,977.41	-83.21%
投资活动现金流出小计	29,198,727.07	122,181,190.46	-92,982,463.39	-76.10%
投资活动产生的现金流量净额	-18,706,393.25	-59,680,879.23	40,974,485.98	68.66%
筹资活动现金流入小计	-	-	-	-
筹资活动现金流出小计	10,240,000.00	20,480,000.00	-10,240,000.00	-50.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,240,000.00	-20,480,000.00	10,240,000.00	50.00%
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,003,732.85	-3,556,956.59	1,553,223.74	43.67%
现金及现金等价物净增加额	4,779,675.15	-23,256,622.17	28,036,297.32	120.55%
期初现金及现金等价物余额	113,939,868.55	137,196,490.72	-23,256,622.17	-16.95%
期末现金及现金等价物余额	118,719,543.70	113,939,868.55	4,779,675.15	4.19%

1、2021 年度经营活动产生的现金流入较上年同期增加 22.97%，主要由于销售商品、提供劳务收到的现金增加所致；

2、2021 年度经营活动产生的现金流出较上年同期增加 47.83%，主要由于原材料价格上涨，购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；

3、2021 年度投资活动产生的现金流入较上年同期减少 83.21%，主要由于理财产品到期收回本金减少所致；

4、2021 年度投资活动产生的现金流出较上年同期减少 76.10%，主要由于用于投资理财的资金减少所致；

5、2021 年度筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 50.00%，主要由于本年支付的股息红利较上年减少所致；

6、2021 年汇率变动对现金及现金等价物的影响较去年同期增加 43.67%，主要由于外币汇兑损失较上年减少所致。

五、2021 年度主要财务指标

项目	2021 年	2020 年	增减变动比率%
基本每股收益	0.21	0.35	-40.00
归属于上市公司股东的每股收益	0.21	0.35	-40.00
加权平均净资产收益率（%）	3.46	6.13	-2.67
资产负债率（%）	10.94	9.94	1.00
归属于上市公司股东的每股净资产（元）	6.00	5.87	2.32

2021 年基本每股收益减幅为 40%，由于本年净利润减少所致。

特此报告。

江苏华信新材料股份有限公司

董事会

2022 年 4 月 7 日