

# 2021年度财务决算报告

赞宇科技集团股份公司（以下简称“公司”）2021年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了天健审〔2022〕3098号审计报告，审计意见为标准无保留意见。现对2021年公司主要财务数据报告分析如下：

## 一、资产情况

1、年末公司总资产 8,419,519,496.68 元，较年初增长 16.64%，资产负债率为 48.10%，较年初下降 4.68 个百分点。

其中：母公司总资产 3,827,092,278.85 元，较年初增长 2.78%，资产负债率为 18.73%，较年初下降 18.98 个百分点。

2、本年公司经营性现金流净额 180,299,184.55 元。

其中：母公司经营性现金流净额 123,822,867.07 元。

3、年末所有者权益 4,369,796,305.54 元，其中：归属母公司所有者权益 4,034,167,669.06 元，较年初增长 38.19%。

## 二、经营情况（合并报表口径）

### 1、收入

1) 2021 年公司实现营业总收入 11,201,212,668.12 元。

A、日化类产品营业收入 3,098,825,798.38 元，较上年同期增长 5.98%，实现销售毛利率 14.41%，较上年同期下降 4.43 个百分点；

B、油脂化学品营业收入 7,284,884,752.63 元，较上年同期增长 76.30%，实现销售毛利率 14.40%，较上年同期增长 2.44 个百分点；

C、检测服务类营业收入 169,980,483.98 元，较上年同期增长 25.88%，实现销售毛利率 45.26%，较上年同期基本持平；

D、加工收入营业收入 122,459,215.42 元，较上年同期增长 48.01%，实现销售毛利率 26.14%，较上年同期下降 4.69 个百分点；

E、环保工程及运维服务营业收入 101,983,533.86 元，较上年同期下降 21.51%，实现销售毛利率 6.60%，较上年同期下降 17.26 个百分点。

2) 2021 年公司确认其他收益 35,386,379.76 元，主要系赞宇新材等子公司等收到补助及增值税即征即退 2,668.96 万元，政府补助摊销 815.16 万元，

进项税额加计抵扣 43.63 万元，个人手续费返还 10.89 万元。

3) 2021 年公司确认投资收益-37,701,031.75 元，主要系处置江苏赞宇 16% 股权确认损益 143.24 万元，处置河北赞宇 51% 股权确认损益-119.43 万元，处置四川赞宇（四川赞宇后更名为四川立捷富）70% 股权确认损益 867.90 万元；期货等金融工具确认损益-4,217.54 万元；票据贴现确认损益-790.33 万元。

4) 2021 年公司确认公允价值变动收益 9,966,400.00 元，主要系对杭州临江环保热电投资根据处置协议确认公允价值变动收益 1,000.00 万元。

## 2、成本和费用

1) 2021 年公司总成本费用 10,058,349,539.53 元。

营业成本 9,543,598,447.22 元。日化和油化版块合计成本占比为 93.13%，其中日化版块成本 265,221.44 万元，占总成本 27.79%，油化版块成本 623,611.84 万元，占总成本 65.34%。

税金及附加 35,002,424.96 元，主要系城市维护建设税 1,268.47 万元，教育费附加 594.50 万元，房产税 481.80 万元。

销售费用 70,675,420.44 元，主要系职工薪酬 3,318.19 万元，咨询费及佣金 2,093.54 万元，招待费 335.48 万元。

管理费用 200,002,652.34 元，主要系职工薪酬 10,308.65 万元，折旧及摊销 3,536.76 万元，办公费 1,190.17 万元。

研发费用 139,899,034.99 元，主要系直接投入 9,354.80 万元，职工薪酬 3,823.11 万元，折旧与摊销 579.69 万元。

财务费用 69,171,559.58 元，系利息支出 6,376.05 万元，手续费 827.80 万元，汇兑损益-221.53 万元，未确认融资费用摊销 410.35 万元，利息收入 475.52 万元。

信用减值损失-60,572,369.63 元，系计提坏账准备-6,057.24 万元。

资产减值损失-38,522,907.57 元，主要系计提存货跌价准备-254.19 万元，计提合同资产减值准备-437.24 万元，计提商誉减值准备-954.25 万元，计提无形资产减值准备-2,206.61 万元。

2) 营业外支出 8,502,046.84 元，主要系非流动资产报废损失。

2021 年公司利润总额 1,042,867,467.94 元，扣除所得税费用 238,278,129.83 元，实现净利润 804,589,338.11 元，扣除少数股东损益

8,557,619.04 元，归属于母公司股东的净利润 796,031,719.07 元，较上年同期增长 130.92%。公司加权平均净资产收益率 21.88%，较上年同期增长 9.56 个百分点。基本每股收益 1.71 元，较上年同期增长 108.54%。

### 三、财务状况分析

#### 1、资产规模及主要变动项目（金额单位：人民币元）

主要资产	期末数	期初数	变动幅度	重大变化说明
货币资金	632,762,116.15	823,812,488.94	-23.19%	本报告期期末余额为 63,276.21 万元，较期初下降 23.19%。本期采购材料、支付税金、工程投入、对外投资等支出增加。
交易性金融资产	110,000,000.00	25,200.00	436,407.94%	本报告期期末余额为 11,000.00 万元，较期初增长 436,407.94%。本期期末理财余额增加。
应收账款	762,600,382.69	662,680,154.79	15.08%	本报告期期末余额为 76,260.04 万元，较期初增长 15.08%。本期收入大幅增长引起应收账款增加。
应收款项融资	180,032,100.20	295,716,648.88	-39.12%	本报告期期末余额为 18,003.21 万元，较期初下降 39.12%。主要系本期票据支付工程款增加。
预付款项	391,002,592.91	251,122,489.16	55.70%	本报告期期末余额为 39,100.26 万元，较期初增长 55.70%。本期原材料价格上涨，为锁定原材料价格支付货款增加。
其他应收款	145,896,020.18	92,954,713.38	56.95%	本报告期期末余额为 14,589.60 万元，较期初增长 56.95%。本期应收拆借款增加。
存货	1,302,204,432.61	940,196,529.58	38.50%	本报告期期末余额为 130,220.44 万元，较期初增长 38.50%。本期原材料价格上涨，为锁定原材料价格储备库存增加。
持有待售资产	60,119,910.28	59,543,782.04	0.97%	
合同资产	57,227,749.20	32,602,963.12	75.53%	本报告期期末余额为 5,722.77 万元，较期初增长 75.53%。主要系 PPP 项目应收质保金增加。
其他流动	173,405,222.40	85,729,056.74	102.27%	本报告期期末余额为

主要资产	期末数	期初数	变动幅度	重大变化说明
资产				17,340.52 万元，较期初增长 102.27%。本期待抵扣增值税增加。
长期应收款	-	34,364,612.98	-100.00%	本报告期期末余额为 0.00 万元，较期初下降 100.00%。主要系本期 BT 款项收回。
长期股权投资	115,804,286.97	67,775,156.13	70.87%	本报告期期末余额为 11,580.43 万元，较期初增长 70.87%。本期新增投资，以及处置合并范围内子公司部分股权，不再并表引起长期股权投资增加。
其他非流动金融资产	23,000,000.00	13,000,000.00	76.92%	本报告期期末余额为 2,300.00 万元，较期初增长 76.92%。本期公允价值变动。
投资性房地产	280,892,348.80	280,892,348.80	0.00%	本报告期期末余额为 28,089.23 万元，较期初持平。本期金额无变动。
固定资产	1,804,628,514.88	1,587,770,558.94	13.66%	本报告期期末余额为 180,462.85 万元，较期初增长 13.66%。本期在建工程完工转固。
在建工程	492,506,789.73	256,555,895.70	91.97%	本报告期期末余额为 49,250.68 万元，较期初增长 91.97%。本期基建投入增加。
使用权资产	54,786,792.63	71,439,293.28	-23.31%	本报告期期末余额为 5,478.68 万元，较期初下降 23.31%。本期执行新租赁准则，计提折旧抵减使用权资产。
无形资产	1,561,733,809.34	1,561,127,142.50	0.04%	本报告期期末余额为 156,173.38 万元，较期初增长 0.04%。本期变动不大。
商誉	128,562,815.38	109,198,308.19	17.73%	本报告期期末余额为 12,856.28 万元，较期初增长 17.73%。主要系本期收购嘉利宁、南方医大确认商誉。
长期待摊费用	10,101,152.07	12,833,115.03	-21.29%	本报告期期末余额为 1,010.12 万元，较期初下降 21.29%。本期摊销。
递延所得税资产	46,103,376.85	37,419,484.46	23.21%	本报告期期末余额为 4,610.34 万元，较期初增长 23.21%。本期资产减值准备及内部交易未实现利润

主要资产	期末数	期初数	变动幅度	重大变化说明
				增加。
其他非流动资产	86,149,083.41	2,903,580.97	2,866.99%	本报告期期末余额为8,614.91万元，较期初增长2,866.99%。本期预付设备及土地款。

注：上表期初数为2021年1月1日。

## 2、负债、所有者权益规模及主要变动项目（金额单位：人民币元）

负债和所有者权益（或股东权益）	期末数	期初数	变动幅度	重大变化说明
短期借款	933,454,598.07	1,040,762,130.23	-10.31%	本期借款到期偿还。
交易性金融负债	8,400.00	-	100.00%	本期衍生金融公允价值变动。
应付票据	177,678,540.26	503,321,600.00	-64.70%	本期票据到期承兑。
应付账款	804,915,160.72	956,231,325.28	-15.82%	主要系本期合并范围变动及结算方式改变。
预收款项	1,963,890.72	1,869,254.72	5.06%	
合同负债	203,459,147.72	225,757,284.44	-9.88%	本期为客户提交货物、确认收入。
应付职工薪酬	42,820,801.23	39,502,678.50	8.40%	
应交税费	202,216,799.58	194,480,042.67	3.98%	
其他应付款	107,981,236.83	81,933,931.70	31.79%	主要系本期预收股权转让款及押金保证金增加。
一年内到期的非流动负债	141,618,849.04	95,568,539.49	48.19%	本期长期借款一年内到期增加。
其他流动负债	101,761,914.63	21,654,069.49	369.94%	主要系待转销项税金增加。
长期借款	1,156,609,830.33	569,551,257.57	103.07%	主要系本期新增基建项目融资。
租赁负债	44,960,669.62	56,134,095.38	-19.90%	本期执行新租赁准则，支付租金减少租赁负债。
递延收益	97,058,434.81	54,081,647.91	79.47%	本期新增政府补助。
递延所得税负债	33,214,917.58	30,503,270.25	8.89%	
股本	470,401,000.00	422,560,000.00	11.32%	
资本公积	1,581,615,746.26	1,202,861,846.00	31.49%	本期募资金股本溢价增加资本公积。
其他综合收益	-65,002,515.62	-27,623,463.43	-135.32%	汇率变动导致外币报表折算差异变动。

负债和所有者权益 (或股东权益)	期末数	期初数	变动幅度	重大变化说明
专项储备	147,502.09	-	100.00%	系本期计提安全生产费用未实际使用部分。
盈余公积	140,343,081.74	96,830,823.01	44.94%	本期盈利按母公司净利润10%计提。
未分配利润	1,906,662,854.59	1,224,703,544.25	55.68%	本期盈利增加所致。
归属于母公司所有者权益合计	4,034,167,669.06	2,919,332,749.83	38.19%	本期盈利增加所致。
少数股东权益	335,628,636.48	488,979,646.15	-31.36%	主要系本期收购少数股东股权及控股子公司出表减少少数股东权益。
所有者权益合计	4,369,796,305.54	3,408,312,395.98	28.21%	本期盈利增加所致。
负债和所有者权益总计	8,419,519,496.68	7,279,663,523.61	15.66%	

注：上表期初数为2021年1月1日。

#### 四、经营成果分析

##### 1、营业收入、成本、净利润情况

金额单位：人民币元

利润表项目	2021年金额	2020年金额	增加变动	变动率
营业收入	11,201,212,668.12	7,803,771,296.03	3,397,441,372.09	43.54%
营业成本	9,543,598,447.22	6,569,071,639.09	2,974,526,808.13	45.28%
净利润	804,589,338.11	358,390,697.21	446,198,640.90	124.50%
归属于母公司所有者的净利润	796,031,719.07	344,718,990.94	451,312,728.13	130.92%

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品						
表面活性剂产品	3,098,825,798.38	2,652,214,403.24	14.41%	5.98%	11.75%	-4.43%
油化产品	7,284,884,752.63	6,236,118,352.25	14.40%	76.30%	71.42%	2.44%

项目	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
检测服务	169,980,483.98	93,044,353.41	45.26%	25.88%	26.18%	-0.14%
加工劳务	122,459,215.42	90,448,974.29	26.14%	48.01%	58.06%	-4.69%
工程收入	76,094,102.14	65,979,612.15	13.29%	-21.80%	-10.66%	-10.82%
污水处理运营收入	25,889,431.72	29,275,517.66	-13.08%	-20.62%	16.74%	-36.19%
贸易及其他业务	423,078,883.85	376,517,234.20	11.01%	5.83%	14.80%	-6.95%
合计	11,201,212,668.12	9,543,598,447.22	14.80%	43.54%	45.28%	-1.02%
分地区						
内销	8,164,751,756.97	6,971,173,840.98	14.62%	34.99%	36.13%	-0.71%
外销	3,036,460,911.15	2,572,424,606.24	15.28%	72.98%	77.66%	-2.24%
合计	11,201,212,668.12	9,543,598,447.22	14.80%	43.54%	45.28%	-1.02%

收入增长：主要系油化板块收入较上年增加 76.30%。

毛利率：主要系油化板块毛利率较上年同期增长 2.44 个百分点。

## 2、公司四项费用情况

项目	2021 年金额	2020 年金额	同比增减	重大变动说明
销售费用	70,675,420.44	253,415,475.81	-72.11%	主要系本期运费等调整至营业成本。
管理费用	200,002,652.34	181,312,939.41	10.31%	主要系人员工资增长。
财务费用	69,171,559.58	96,079,769.75	-28.01%	主要系利息费用化支出减少。
研发费用	139,899,034.99	137,056,623.24	2.07%	主要系公司加大研发投入。

## 3、公司产销量、库存量情况

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
日用化工	销售量	吨	428,706.67	472,512.20	-9.27%
	生产量	吨	433,471.29	478,757.03	-9.46%
	库存量	吨	22,503.72	17,739.09	26.86%
油脂化工	销售量	吨	786,150.89	830,879.20	-5.38%

行业分类	项目	单位	2021年	2020年	同比增减
	生产量	吨	798,540.06	815,413.75	-2.07%
	库存量	吨	56,363.23	43,974.05	28.17%

日用化工库存增加主要原因：新增河南基地，该基地的产能及罐存能力均较高，增加了备货量。

油脂化工库存增加主要原因：因疫情、运输影响，市场销售行情需要备货。

## 五、现金流量分析

金额单位：人民币元

项目	2021年金额	2020年金额	同比增减
经营活动现金流入小计	11,651,822,161.14	7,801,288,125.62	49.36%
经营活动现金流出小计	11,471,522,976.59	7,297,162,756.00	57.21%
经营活动产生的现金流量净额	180,299,184.55	504,125,369.62	-64.24%
投资活动现金流入小计	175,826,785.42	516,654,761.16	-65.97%
投资活动现金流出小计	1,075,792,705.16	630,986,378.48	70.49%
投资活动产生的现金流量净额	-899,965,919.74	-114,331,617.32	-687.15%
筹资活动现金流入小计	2,506,751,187.86	2,066,518,210.96	21.30%
筹资活动现金流出小计	1,930,740,179.23	2,179,197,855.86	-11.40%
筹资活动产生的现金流量净额	576,011,008.63	-112,679,644.90	611.19%
现金及现金等价物净增加额	-132,659,257.79	265,668,659.40	-149.93%

1、经营活动产生的现金流量净额 1.80 亿元，同比下降 64.24%，主要系本期为应对原材料价格上涨，提前锁定原材料价格，导致材料采购支出增加；

2、投资活动产生的现金流量净额-9.00 亿元，同比下降 687.15%，主要系本期资金拆借净支出增加及在建工程项目的投入较多；

3、筹资活动产生的现金流量净额 5.76 亿元，同比上升 611.19%，主要系本期收到定增款项。

## 六、关键财务指标分析

### （一）偿债能力分析

财务指标	2021年12月31日	2020年12月31日
流动比率	1.40	1.03



速动比率	0.67	0.59
资产负债率（%）	48.10%	52.78%
每股经营活动产生的现金流量 （元）	0.38	1.19

2021 年末公司的流动比率较上年末有一定上升，本报告期末合并流动资产较年初上升 17.57%，主要系交易性金融资产增加 10,997.48 万元，应收账款增加 9,992.02 万元，预付款项增加 13,909.78 万元，存货增加 36,200.79 万元。

公司 2021 年末资产负债率 48.10%，较年初下降 4.68 个百分点。

### （二）资产运营能力分析

财务指标	2021 年度	2020 年度
应收账款周转率（次/年）	11.78	9.12
应收账款周转天数（天）	30.98	40.03
存货周转率（次/年）	8.51	7.18
存货周转天数（天）	42.89	50.83

### （三）获利能力分析

财务指标	2021 年度	2020 年度
综合毛利率	14.80%	15.82%
基本每股收益（元）	1.71	0.82
加权平均净资产收益率	21.88%	12.32%
扣除非经常性损益后的净资产收益率	22.03%	8.87%

公司 2021 年综合毛利率 14.80%，较上年同期下降 1.02 个百分点，主要系运输、装卸及仓储费等列支到营业成本中导致。

2021 年，公司积极应对百年变局和世纪疫情交织带来的严峻挑战，扎实开展“以人为本、诚实守信、创新发展”的发展理念，牢牢贯穿“坚持主业发展”这条主线，着力强化“日化产业”和“油化产业”两大支撑，全力做好“产能升级、创新创优、协同发展”三个保障，充分发挥公司在表面活性剂和油脂化学品领域龙头企业的优势，强化并优化国内的产业布局，新建高起点高水准的产业基地，适度延伸产业链，拓展液洗 OEM 业务，有效巩固市场及行业地位，在乘风破浪中勇毅笃行，各项产业呈现高质量稳健发展的良好态势。

2022 年，公司继续坚持聚焦主业，做大做强主业，充分发挥公司在表面活性剂和油脂化学品领域龙头企业的优势，加速延伸至日化消费品领域（洗涤用

品 OEM），进一步提高客户粘性，巩固市场份额，使其成为公司新的业绩增长点。2022 年总体思路是：围绕“标准化、体系化、精细化”目标，进一步提升产品质量，切实做好安环管理和节能减排，降低生产成本；保质保量完成新生产加工基地建设，扩大产业规模；加大研发投入，助推公司产品结构调整，进一步提升企业竞争力；推进公司管理体系的建立和完善，规范公司管理和运营，加强人才队伍建设，防范和降低公司运行风险，为公司稳健发展提供强有力支撑。

