

南京科思化学股份有限公司

2021 年度财务决算报告

南京科思化学股份有限公司（以下简称“公司”）2021 年财务报表已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并由其出具了标准无保留意见审计报告。

现将公司 2021 年度财务决算情况报告如下：

一、主要会计数据和财务指标

	2021 年	2020 年	本年比上年 增减	2019 年
营业收入（元）	1,090,416,661.57	1,008,469,364.93	8.13%	1,100,355,767.70
归属于上市公司股东的净利润（元）	132,866,082.51	163,458,183.84	-18.72%	153,698,369.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	114,912,962.50	155,988,313.97	-26.33%	153,846,576.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	152,054,559.59	166,282,411.17	-8.56%	157,562,209.34
基本每股收益（元/股）	1.1771	1.6953	-30.57%	1.8155
稀释每股收益（元/股）	1.1771	1.6953	-30.57%	1.8155
加权平均净资产收益率	8.68%	17.22%	-8.54%	32.44%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年 年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,836,043,439.91	1,679,100,411.20	9.35%	1,020,911,892.42
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,589,660,199.06	1,475,394,198.68	7.74%	545,075,890.83

二、资产状况

单位：元

项目	2021 年末	2021 年初[注 1]	变动幅度
货币资金	212,428,123.73	122,055,877.94	74.04%

交易性金融资产	330,186,869.99	492,428,811.57	-32.95%
衍生金融资产		298,400.00	-100%
应收账款	165,789,110.56	139,227,313.76	19.08%
预付款项	3,536,125.77	4,861,080.00	-27.26%
其他应收款	851,630.60	439,494.31	93.78%
存货	336,375,420.33	250,876,962.75	34.08%
其他流动资产	25,791,840.68	28,332,327.36	-8.97%
其他非流动金融资产	8,965,039.63		不适用
固定资产	604,675,317.88	544,112,713.54	11.13%
在建工程	60,606,759.55	16,709,651.98	262.71%
使用权资产	5,166,679.18	5,056,367.24	2.18%
无形资产	46,132,247.40	45,506,212.88	1.38%
长期待摊费用	13,541,556.30	13,097,275.11	3.39%
递延所得税资产	13,703,693.57	12,243,588.31	11.93%
其他非流动资产	8,293,024.74	8,579,181.45	-3.34%
资产合计	1,836,043,439.91	1,683,825,258.20	9.04%

注 1：根据财会〔2018〕35 号《关于印发修订〈企业会计准则第 21 号——租赁〉的通知》（以下简称“新租赁准则”），财政部修订了租赁的核算要求，相关修订适用于 2021 年 1 月 1 日之后的交易。对首次执行日前已存在的合同，公司选择重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累积影响，调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。故本处按调整后的期初数作对比分析。

资产项目重大变动分析：

- 1、货币资金较期初增加 74.04%，主要系期末经营活动产生的现金净增加；
- 2、交易性金融资产较期初减少 32.95%，主要系期末理财产品余额减少；
- 3、衍生金融资产较期初减少 29.84 万元，主要系本期远期结售汇合约均已

到期结汇；

4、其他应收款较期初增加 93.78%，主要系押金及保证金期末余额增加；

5、存货较期初增加 34.08%，主要系销售量增加及生产成本上升导致存货余额增加；

6、其他非流动金融资产较期初增加 896.5 万元，主要系本期参与投资川流新材料基金二期；

7、在建工程较期初增加 262.71%，主要系本期增加马鞍山科思 2500t/a 日用化学品原料项目建设。

三、负债状况

单位：元

项目	2021 年末	2021 年初[注 2]	变动幅度
应付账款	176,269,852.91	146,018,905.66	20.72%
预收款项	261.00		不适用
合同负债	7,976,107.22	1,795,009.56	344.35%
应付职工薪酬	32,285,177.21	26,766,965.84	20.62%
应交税费	5,206,419.05	14,922,244.97	-65.11%
其他应付款	911,166.35	202,709.56	349.49%
一年内到期的非流动负债	2,206,080.99	1,297,010.01	70.09%
其他流动负债	232,237.01	83,953.43	176.63%
租赁负债	2,667,133.54	3,756,549.05	-29.00%
递延收益	11,217,552.45	12,494,470.65	-10.22%
递延所得税负债	7,411,253.12	1,421,952.85	421.20%
负债合计	246,383,240.85	208,759,771.58	18.02%

注 2：同注 1。

负债项目重大变动分析：

- 1、合同负债较期初增加 344.35%，主要系期末预收货款增加；
- 2、应交税费较期初减少 65.11%，主要系期末应交增值税及所得税减少；
- 3、其他应付款较期初增加 349.49%，主要系期末应付社保余额增加；
- 4、一年内到期的非流动负债较期初增加，主要系期末一年内到期的租赁负债增加；
- 5、其他流动负债较期初增加 176.63%，主要系期末合同负债税金增加；
- 6、递延所得税负债较期初增加 421.2%，主要系香港科思应纳税所得额增加。

四、所有者权益状况

单位：元

项目	2021 年末	2021 年初[注 3]	变动幅度
股本	112,880,000.00	112,880,000.00	0.00%
资本公积	879,701,920.13	879,701,920.13	0.00%
其他综合收益	1,966,641.90	2,145,072.65	-8.32%
专项储备	188,976.81	1,349,916.13	-86.00%
盈余公积	20,136,154.33	19,107,674.18	5.38%
未分配利润	574,786,505.89	459,880,903.53	24.99%
归属于母公司股东权益合计	1,589,660,199.06	1,475,065,486.62	7.77%
少数股东权益			不适用
股东权益合计	1,589,660,199.06	1,475,065,486.62	7.77%

注 3：同注 1。

所有者权益项目重大变动分析：

专项储备较期初减少 86%，主要系本报告期内安全生产费列支所致。

五、损益情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度
营业收入	1,090,416,661.57	1,008,469,364.93	8.13%
营业成本	798,587,841.33	675,878,965.98	18.16%
税金及附加	8,655,533.83	8,383,141.15	3.25%
销售费用	12,850,909.36	9,209,537.50	39.54%
管理费用	82,160,510.42	73,646,239.64	11.56%
研发费用	45,310,853.20	38,865,771.05	16.58%
财务费用	9,286,538.42	16,604,950.52	-44.07%
其他收益	8,869,737.19	5,336,273.09	66.22%
投资收益	15,713,454.78	2,960,940.50	430.69%
公允价值变动收益	151,909.62	2,727,211.57	-94.43%
信用减值损失	-1,416,081.85	-1,645,425.70	13.94%
资产处置收益	15,689.32	-5,709.01	374.82%
营业利润	156,899,184.07	195,254,049.54	-19.64%
营业外收入	583,767.58	1,569,884.18	-62.81%
营业外支出	2,690,788.11	4,335,955.44	-37.94%
利润总额	154,792,163.54	192,487,978.28	-19.58%
所得税费用	21,926,081.03	29,029,794.44	-24.47%
净利润	132,866,082.51	163,458,183.84	-18.72%

损益项目重大变动分析：

- 1、销售费用同比增加 39.54%，主要系本期职工薪酬增加；
- 2、财务费用同比减少 44.07%，主要系本期利息支出及汇兑损失减少；
- 3、其他收益同比增加 66.22%，主要系本期收到的计入其他收益的政府补助增加；

- 4、投资收益同比增加 430.69%，主要系本期理财产品投资收益增加；
- 5、公允价值变动收益同比减少 94.43%，主要系本期理财产品公允价值变动损益；
- 6、资产处置收益同比增加 374.82%，主要系本期固定资产处置收益增加；
- 7、营业外收入同比减少 62.81%，主要系本期未发生计入营业外收入的政府补助；
- 8、营业外支出同比减少 37.94%，主要系本期固定资产报废损失、对外捐赠减少。

六、现金流量情况

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度	变动幅度
经营活动现金流入小计	1,175,480,463.12	1,056,145,275.48	11.30%
经营活动现金流出小计	1,023,425,903.53	889,862,864.31	15.01%
经营活动产生的现金流量净额	152,054,559.59	166,282,411.17	-8.56%
投资活动现金流入小计	2,186,266,397.82	467,083,579.15	368.07%
投资活动现金流出小计	2,225,238,675.16	1,114,139,682.70	99.73%
投资活动产生的现金流量净额	-38,972,277.34	-647,056,103.55	93.98%
筹资活动现金流入小计		955,903,200.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	19,131,672.50	438,370,246.85	-95.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-19,131,672.50	517,532,953.15	-103.70%
现金及现金等价物净增加额	90,703,478.67	31,330,186.19	189.51%

现金流量项目重大变动分析：

本期投资活动现金流入及流出同比增加主要系购买和赎回银行理财产品产生的现金流量增加导致；本期筹资活动现金流入同比减少主要系本期未发生吸收

投资和取得借款的筹资活动；本期筹资活动现金流出同比减少主要系本期未发生偿还债务的筹资活动。

南京科思化学股份有限公司

董 事 会

2022 年 4 月 22 日